

**INFORME DE AUDITORIA A LOS
ESTADOS FINANCIEROS
ECUABIGSERVI S.A.
Correspondientes al ejercicio terminado
Al 31 de Diciembre de 2016**

El presente informe consta las siguientes secciones:

- Informe Auditores Independientes
- Índice de los Estados Financieros
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujo Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Guayaquil, 25 de Abril del 2017

A los Señores Accionistas de: ECUABIGSERVI S.A

1. Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan de **ECUABIGSERVI S.A** (en adelante la Compañía), los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera 31 de diciembre del 2016 y 2015, y los estados conexos de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera del **ECUABIGSERVI S.A** al 31 de Diciembre del año 2016-2015, así como los resultados y flujos de efectivo correspondiente por los años que terminaron en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Bases para la Opinión

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describen con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros consolidados de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Gerencia por los Estados Financieros

3. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de esos estados financieros de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES** Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

4. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA** aprobadas para su aplicación por la Superintendencia de Compañías del Ecuador quien rige estas normas. Tales normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

5. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error.
6. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.
7. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

8. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ECUABIGSERVI S.A** al 31 de diciembre del 2016 y 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminados en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.



CPA MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ, MBA
Auditor Externo
RNAE No.520

ECUABIGSERVI S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>ACTIVO</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	NOTA 4	47.315,09	240.045,04
ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 5	511.286,84	348.041,93
ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTE	NOTA 6	0,00	10.700,71
INVENTARIOS	NOTA 7	15.455,36	82.577,04
SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADOS	NOTA 8	2.387,63	2.235,76
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	NOTA 9	856.991,90	856.991,90
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.433.436,82</u>	<u>1.540.592,38</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>	NOTA 10		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		101.852,57	94.186,68
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-40.011,72	-27.492,12
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		<u>61.840,85</u>	<u>66.694,56</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1.495.277,67</u>	<u>1.607.286,94</u>

ECUABIGSERVI S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(Expresado en Dólares Americanos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 11	240.353,91	535.107,94
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA 12	519.705,99	414.277,45
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 13	95.852,86	52.484,65
OTROS PASIVOS CORRIENTES	NOTA 14	0,00	21.860,85
TOTAL PASIVO CORRIENTE		855.912,76	1.023.730,89

PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A L/P	NOTA 15	216.753,65	216.753,65
OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS A L/P		0,00	10.280,93
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		216.753,65	227.034,58

TOTAL PASIVO

1.072.666,41 **1.250.765,47**

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	NOTA 16	20.800,00	800,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	NOTA 17	10.000,00	0,00
RESERVA LEGAL	NOTA 18	10.400,00	1.978,90
RESULTADOS ACUMULADOS	NOTA 19	353.742,57	299.811,63
RESULTADO DEL EJERCICIO	NOTA 20	27.668,69	53.930,94
TOTAL PATRIMONIO		422.611,26	356.521,47
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.495.277,67	1.607.286,94

ECUABIGSERVI S.A			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
Al 31 de Diciembre del 2016-2015			
(Expresado en Dólares Americanos)			
INGRESOS	NOTA 21	2016	2015
Ventas por Mayor		1.643.262,11	1.842.101,98
Ventas por Menor		246.792,21	244.972,94
Otros Ingresos		181,86	0,00
TOTAL INGRESOS		1.890.236,18	2.087.074,92
COSTO DE VENTAS	NOTA 22	1.161.587,33	1.253.770,79
TOTAL COSTO DE VENTAS		1.161.587,33	1.253.770,79
GASTOS OPERACIONALES	NOTA 23		
SUELDOS REMUNERACIONES		156.610,13	194.466,31
BENEFICIOS SOCIALES		37.614,92	51.326,44
OTROS BENEFICIOS		45.071,60	33.842,64
APORTES AL IESS		23.422,25	28.768,17
ALQUILER DE INMUEBLES		94.595,81	112.360,27
SERVICIOS DE TERCEROS		83.142,19	30.778,78
SERVICIOS BASICOS		8.668,19	9.058,82
SUMINSTROS Y MATERIALES		17.017,70	36.139,18
TRANSPORTE Y MOVILIZACION		17.916,01	14.335,31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		11.794,13	28.376,76
GASTOS GENERALES		13.153,26	18.130,37
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		78.748,97	106.958,51
GASTOS DE VIAJE		2.870,48	11.857,25
GASTOS FINANCIEROS		46.451,24	47.994,83
DEPRECIACION		12.519,60	10.525,30
OTROS GASTOS		8.563,23	4.843,31
SEGUROS		2.466,27	814,19
TOTAL EGRESOS		660.625,98	740.576,44
UTILIDA/PERDIDA DEL EJERCICIO		68.022,87	92.727,69
UTILIDAD GRAVABLE		68.022,87	92.727,69
(15%) PARTICIPACION DE TRABAJADORES	NOTA 24	10.203,43	13.909,15
(22%) IMPUESTO A LA RENTA		21.729,65	24.887,60
RESERVA LEGAL		8.421,10	0,00
UTILIDAD /PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		27.668,69	53.930,94

ECUABIGSERVI S.A
Estado de Evolución en el Patrimonio de los Accionistas
(expresado en dólares americanos)

	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Dic. del 2015	800,00	0,00	1.978,90	299.811,63	53.930,94	356.521,47
<u>2016 NIIF</u>						
Aumento de Capital	20.000,00					20.000,00
Movimiento en Cuentas Patrimoniales		10.000,00	8.421,10	53.930,94	-53.930,94	18.421,10
Utilidad Neta del Ejercicio actual	-				27.668,69	27.668,69
Saldo al 31 de Dic. del 2016	20.800,00	10.000,00	10.400,00	353.742,57	27.668,69	422.611,26

ECUABIGSERVI S.A
Estado de Flujo de Efectivo
por el año terminado al 31 de Diciembre de 2016
(expresado en dólares)

	2016
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Resultado Neto del Ejercicio	U. S. \$ 27.668,69
Depreciaciones	12.519,60
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
- Aumento y/o disminucion en Activos Financieros	-163.244,91
- Aumento y/o disminucion en Activos por Impuesto Corriente	10.700,71
- Aumento y/o disminucion en Seguros Anticipados	-151,87
- Aumento y/o disminucion en Inventarios	67.548,68
- Aumento y/o disminucion en Cuentas por Pagar	-292.287,81
- Aumento y/o disminucion en Otras Obligaciones Corrientes	43.368,21
- Aumento y/o disminucion en Oblig. Con Instituciones Financieras	102.535,32
- Aumento y/o disminucion en Otros Pasivos Corrientes	-21.860,85
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:	-213.204,23
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
- Aumento por adquisición de P.P.E	-7.665,86
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION:	-7.665,86
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
- Aumento y/o disminucion en Oblig. con Instituciones Financieras	-10.280,93
- Aumento(Disminucion) en Cuentas Patrimoniales	38.421,07
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	28.140,14
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	-192.729,95
SALDO AL INICIO DEL AÑO	240.045,04
SALDO AL FIN DEL AÑO	47.315,09

ECUABIGSERVI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015.

(Expresado en dólares de E.U.A.)

NOTA 1. – OPERACIONES.

La Compañía **ECUABIGSERVI S.A.** Se constituyó el 28 de Abril del 2003 en Guayaquil- Ecuador, siendo su objetivo principal dedicarse a la importación y comercialización de ropa y tejidos.

NOTA 2.-RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN- ANTECEDENTES

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD. \$) moneda funcional de la Compañía, **ECUABIGSERVI S.A.**, y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**, para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Ingles) sobre la base del costo histórico, cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

NOTA 3.- UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador

Efectivo y equivalente de efectivo –

Comprende el Efectivo en Caja y los saldos que se mantienen en las cuentas corrientes en Instituciones Bancarias y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal. Estos valores se miden al costo de la transacción inicial y se reconocerán por su periodo de vencimiento no mayor a 3 meses desde su fecha de adquisición.

Por concepto de efectivo se mostrara dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

Activos y Pasivos Financieros –

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados consistentes por cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Estos activos son registrados inicialmente a su valor razonable. La baja de un activo financiero es reconocida cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle de activos y pasivos financieros es el siguiente:

- ❖ **Cuentas por Cobrar.-** Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la venta del producto servicio y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos. **Nota 5.**
- ❖ **Cuentas por Pagar.-** Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materiales (bienes) y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo. **Nota 11.**

Activos por Impuesto Corriente.-

Representa principalmente Crédito Tributario por Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta y anticipos de impuesto a la renta. De acuerdo a las leyes tributarias son susceptibles de reclamo o compensación directa con el impuesto a la renta del año mientras que el anticipo de impuesto a la renta, puede ser compensado contra el impuesto a la renta o solicitar su cobro como pago indebido en los ejercicios económicos donde registre pérdidas del ejercicio, cuyo plazo no podrá exceder de 3 años.

Propiedades, planta y equipos.-

ECUABIGSERVI S.A., reconoce como activo de propiedad planta y equipos, siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros; paralelamente que el costo de dichos activos puedan medirse con fiabilidad.

La empresa revelara:

- Cada una de las clasificaciones del PPE que la gerencia considere apropiada.
- Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de PPE.
- Importe en Libros de costo y su depreciación acumulada al principio y final del periodo contable que se informa.
- Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros y otros cambios.

En lo que respecta a la depreciación:

- Reconocerá el desgaste en el Estado de Resultado del periodo contable.
- Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar.
- El método de depreciación a usar; método lineal, unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

Reconocimiento de ingresos.-

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios pueden ser valorados con fiabilidad. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

Reconocimiento de costos y gastos.-

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Participación a Trabajadores.-

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el código de Trabajo de la República del Ecuador.

Impuesto a la Renta año 2016.-

La empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22% por impuesto a la renta, tal como está establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, cuyos porcentajes fueron disminuyendo un punto a partir del año 2010 que era del 25%.

Reserva Legal.-

La compañía destina el 10% de sus utilidades después del 15% de participación empleados y 25% de impuesto a la renta, el equivalente del 10 %.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo asciende a \$ 47.315,09 comprendido por:

AÑOS	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Caja General	138,72	28,15
<u>Bancos</u>	43.776,37	239.016,89
<u>Inversiones</u>		
Ahorro Programado-Bco. Inter.	3.400,00	1.000,00
Total	47.315,09	240.045,04

Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

NOTA 5. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas.

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Clientes	230.034,99	175.182,36
Cuentas por Cobrar Relacionadas	250.869,84	0,00
(-) Provisión Ctas Incobrables	-13.712,23	-13.712,23
Otras Cuentas por Cobrar	44.094,24	186.571,80
Total	511.286,84	348.041,93

Las Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre del 2016 no presentan deterioro alguno, pues la Administración considera que no existen riesgos de incobrabilidad en la cartera, la que se consideran sana.

NOTA 6. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Crédito Tributario IVA	0,00	10.700,71
Total	0,00	10.700,71

NOTA 7. INVENTARIOS

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Importaciones en Transito	370,00	66.262,76
Inventario de Mercadería	15.085,36	16.314,28
Total	15.455,36	82.577,04

NOTA 8. SERVICIOS Y OTROS PAGADOS ANTICIPADOS

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Seguros Anticipados	1.419,86	1.280,61
Anticipos a Empleados	967,77	955,15
Total	2.387,63	2.235,76

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico; así como la porción corriente de los beneficios a empleados diferidos de acuerdo a la disposición transitoria de la NIC 19.

NOTA 9. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 es el siguiente:

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Otros Activos Corrientes	856.991,90	856.991,90
Total	856.991,90	856.991,90

NOTA 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ECUABIGSERVI S.A

**Al 31 de Dic 2016 - 2015, la Prop. Planta y Equipos estaban compuestos de la siguiente manera:
(Expresado en dólares)**

CONCEPTOS	<u>31-dic-15</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>BAJAS</u>	<u>31-dic-16</u>
DEPRECIABLES				
Muebles y Enseres	31.481,24	4.175,89		35.657,13
Maquinaria	3.875,56			3.875,56
Equipos de Oficina	15.186,73			15.186,73
Equipos de Computación	4.226,96			4.226,96
Vehículos	26.240,44			26.240,44
Adecuaciones	2.790,50	3.490,00		6.280,50
Otras Propiedades	10.385,25			10.385,25
PPE AL COSTO	94.186,68	7.665,89		101.852,57
(-) Depreciación Acumulada	-27.492,12	-12.519,60		-40.011,72
TOTAL	66.694,56	-4.853,71		61.840,85

En este periodo las adquisiciones de PPE ascendieron a \$ 101.852,57; en las Adiciones tenemos las PPE de 7.665,89 una Depreciación Acumulada de -40.011,72.

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2016-2015 por:

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Proveedores	240.353,91	363.850,97
Otras Cuentas por Pagar	0,00	171.256,97
Total	240.353,91	535.107,94

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

NOTA 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2016-2015 por:

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
T/C Mastercard	2.893,22	1.121,03
Banco Pichincha	430.013,87	262.735,03
Banco Internacional	86.798,90	150.421,39
Total	519.705,99	414.277,45

NOTA 13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Obligaciones con Trabajadores	37.527,14	33.396,31
IESS por Pagar	3.578,63	3.376,15
Impuestos por Pagar	54.747,09	15.712,19
Total	95.852,86	52.484,65

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

NOTA 14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Otros Pasivos Corrientes	0,00	21.860,85
Total	0,00	21.860,85

NOTA 15. PASIVO NO CORRIENTE

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Otros Pasivos	216.753,65	216.753,65
Total	216.753,65	216.753,65

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Banco Internacional	0,00	10.280,93
Total	0,00	10.280,93

Porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras; llevadas al costo amortizado.

NOTA 16. CAPITAL SOCIAL

Está representado por 20.800 acciones a un valor nominal unitario US \$ 1.00 de Capital Social, al 31 de Diciembre del 2016 es de US\$ 20.800,00.

NOTA 17. APOORTE FUTURA CAPITALIZACION

Años	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Aporte Futura Capitalización	10.000,00	0,00
Total	10.000,00	0,00

NOTA 18. RESERVA LEGAL

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	10.400,00	1.978,90
TOTAL	10.400,00	1.978,90

NOTA 19. RESULTADOS ACUMULADOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultados Acumulados	353.742,57	299.811,63
TOTAL	353.742,57	299.811,63

NOTA 20. RESULTADO DEL EJERCICIO

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad Neta del Ejercicio	27.668,69	53.930,94
TOTAL	27.668,69	53.930,94

NOTA 21. INGRESOS NETOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ventas por Mayor	1.643.262,11	1.842.101,98
Ventas por Menor	246.792,21	244.972,94
Otros Ingresos	181,86	0,00
TOTAL INGRESOS	1.890.236,18	2.087.074,92

NOTA 22. COSTO DE VENTAS

	<u>2016</u>	<u>2014</u>
COSTO DE VENTAS	1.161.587,33	1.253.770,79
TOTAL COSTO DE VENTAS	1.161.587,33	1.253.770,79

NOTA 23. EGRESOS

<u>GASTOS OPERACIONALES</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
SUELDOS REMUNERACIONES	156.610,13	194.466,31
BENEFICIOS SOCIALES	37.614,92	51.326,44
OTROS BENEFICIOS	45.071,60	33.842,64
APORTES AL IESS	23.422,25	28.768,17
ALQUILER DE INMUEBLES	94.595,81	112.360,27
SERVICIOS DE TERCEROS	83.142,19	30.778,78
SERVICIOS BASICOS	8.668,19	9.058,82
SUMINSTROS Y MATERIALES	17.017,70	36.139,18
TRANSPORTE Y MOVILIZACION	17.916,01	14.335,31
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.794,13	28.376,76
GASTOS GENERALES	13.153,26	18.130,37
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	78.748,97	106.958,51
GASTOS DE VIAJE	2.870,48	11.857,25
GASTOS FINANCIEROS	46.451,24	47.994,83
DEPRECIACION	12.519,60	10.525,30
OTROS GASTOS	8.563,23	4.843,31
SEGUROS	2.466,27	814,19
TOTAL EGRESOS	660.625,98	740.576,44

NOTA 24.-CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD GRAVABLE	68.022,87	92.727,69
(15%) PARTICIPACION DE TRABAJADORES	10.203,43	13.909,15
(22%) IMPUESTO A LA RENTA	21.729,65	24.887,60
RESERVA LEGAL	8.421,10	0,00
UTILIDAD /PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	27.668,69	53.930,94

CONTINGENCIAS

Al cierre del 2016-2015, la empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre activos o pasivos que pudieran revelarse en estas notas a los estados financieros, considerando que no existen riesgos en Cuentas por Cobrar o Pagar, Eventos Legales, Tributarios etc.

SITUACION FISCAL

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y presentación del Informe de Auditoría Externa (ABRIL 2017), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas.

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

La opinión de los Auditores Externos de los Impuestos Fiscales, está en el informe de Cumplimiento Tributario, que se emite de forma independiente a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha del informe de los Auditores Independientes (Abril del 2017), no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros.

