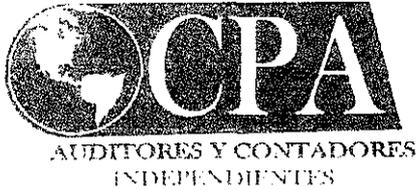


AUDITPLUS CIA. LTDA.



**INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE
ONLY CONTROL S. A. CONONLY
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EN COMPARATIVO AL AÑO 2015**

- 1 -

Diez de Agosto 300 y Pedro Carbo
Oficina # 202 Piso 2 .Telf.: 6017839

Cel.: 0994087227 - 0958990418
E-mail: baddi.aurea@gmail.com



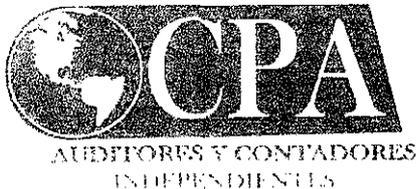


AUDITORES Y CONTADORES
INDEPENDIENTES

ONLY CONTROL S. A. CONONLY
AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EN COMPARATIVO AL AÑO 2015

INDICE GENERAL

Contenido	Páginas No.
Opinión de los Auditores Externos Independientes	3 - 4
<u>Estados Financieros de Conformidad a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF):</u>	
Estados de Situación Financiera	5 - 6
Estados de Resultados Integrales	7
Estados de Cambios en el Patrimonio neto de los Accionistas	8
Estados de Flujos de Efectivo	9 - 10
Constitución y Operaciones	11
Políticas Contables	11 - 15
Notas explicativas los Estados Financieros	15 - 23



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de
ONLY CONTROL S. A. CONONLY

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de **ONLY CONTROL S. A. CONONLY** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, en comparativo a los estados financieros del año 2015, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **ONLY CONTROL S. A. CONONLY** al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, en comparativo al año 2015 de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

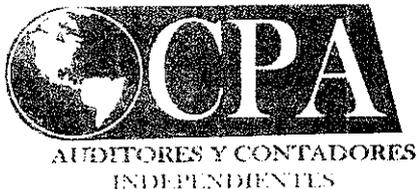
Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:



- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar 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.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otro Asunto

A la presente fecha de este reporte se encuentra en proceso de preparación por parte del sujeto pasivo del impuesto a la renta, para nuestra revisión, los anexos tributarios por el periodo terminado al 31 de diciembre al 2016, y así emitir al Servicio de Rentas Internas el Informe de Cumplimiento Tributario (ICT) con sus respectivos anexos antes del julio 31 del 2017.

Auditplus Cia. Ltda.

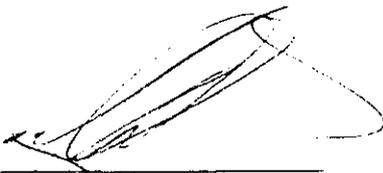
Baddi Aurea

X

**ONLY CONTROL S. A. CONONLY****ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

(Expresados en U. S. dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	599,348.16	568,564.72
Activos financieros, neto	4	291,507.69	309,573.39
Inventarios	5	254,227.87	219,583.86
Servicios y otros pagos anticipados	6	112,788.97	55,326.83
Activos por impuestos corrientes	7	59,548.31	84,660.12
Total activos corrientes		1,317,421.00	1,237,708.92
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO:			
Edificio	8	353,811.93	353,811.93
Muebles de oficina		35,826.27	22,404.13
Equipos de computación		64,939.29	54,166.45
Vehículos		35,483.10	35,483.10
Sub-total		490,060.59	465,865.61
Menos depreciación acumulada		(135,144.13)	(103,544.68)
Total Propiedades, planta y equipos		354,916.46	362,320.93
Otro Activo no corriente		9,500.00	0.00
TOTAL ACTIVOS		1,681,837.46	1,600,029.85



Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General



Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros



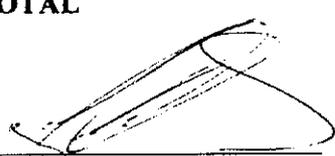
AUDITORES Y CONTADORES
INDEPENDIENTES

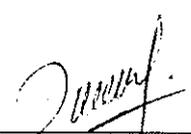
ONLY CONTROL S. A. CONONLY

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

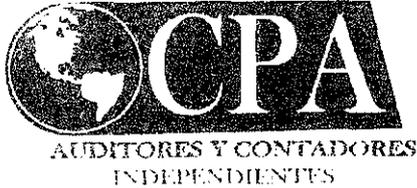
(Expresados en U. S. dólares)

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS</u>	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y documentos por pagar	9	94,465.04	97,423.03
Obligación con institución financiera		13,482.06	5,451.05
Otras obligaciones corrientes	10, 13	166,180.01	120,612.09
Cuentas por pagar diversas relacionadas,		0.00	22,729.96
Anticipos de clientes	11	<u>187,315.38</u>	<u>266,838.89</u>
Total pasivos corrientes		<u>461,442.49</u>	<u>513,055.02</u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
Provisiones por beneficios a empleados	12	<u>40,519.74</u>	<u>32,089.05</u>
TOTAL PASIVOS		<u>501,962.23</u>	<u>545,144.07</u>
PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social	14	800.00	800.00
Aporte para futuro aumento de capital		10,000.00	10,000.00
Reserva legal		400.00	400.00
Reserva facultativa		112,181.21	112,181.21
Resultados aplicación NIIF Ajuste por primera vez		6,444.91	6,444.91
Resultados acumulados, neto de otros resultados integrales		814,095.51	760,742.67
Ganancia neta del periodo		<u>235,953.60</u>	<u>164,316.99</u>
Total Patrimonio neto de los accionistas		<u>1,179,875.23</u>	<u>1,054,885.78</u>
TOTAL		<u>1,681,837.46</u>	<u>1,600,029.85</u>


Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General


Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros

**ONLY CONTROL S. A. CONONLY**

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**
(Expresados en U.S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	1,936,905.36	1,555,089.50
MENOS: COSTO DE VENTAS	15	<u>744,445.97</u>	<u>537,673.92</u>
GANANCIA BRUTA		<u>1,192,459.39</u>	<u>1,017,415.58</u>
MENOS GASTOS OPERACIONALES:			
Administrativos y ventas	16	791,719.73	736,699.53
Depreciaciones de propiedades	8	35,432.95	31,954.13
Provisión para cuentas incobrables		1,570.48	3,205.65
Otros (incluye intereses financieros)		<u>7,642.32</u>	<u>4,665.13</u>
Total Gastos		<u>836,365.48</u>	<u>776,524.44</u>
GANANCIA OPERACIONAL		356,093.91	240,891.14
OTROS INGRESOS, NETO		<u>171.15</u>	<u>9,328.86</u>
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	13	356,265.06	250,212.61
MENOS:			
Participación a trabajadores (15%)	13	53,439.76	37,531.89
Impuesto a la renta causado (22%)	13	<u>66,871.70</u>	<u>48,363.73</u>
Total		<u>120,311.46</u>	<u>85,895.62</u>
GANANCIA NETA DEL PERIODO		<u>235,953.60</u>	<u>164,316.99</u>


Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General


Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros



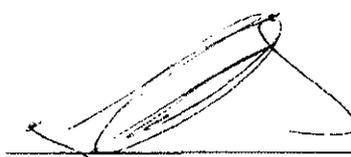
AUDITORES Y CONTADORES
INDEPENDIENTES

ONLY CONTROL S. A. CONONLY

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

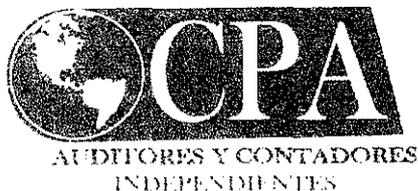
(Expresados en U.S. dólares)

	<u>Capital social</u>	<u>Aporte para futuro aumento de capital</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Reserva especial</u>	<u>Resultados Aplicación NIFF</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Ganancia del periodo</u>	<u>Total</u>
Diciembre 31, 2014	800.00	10,000.00	400.00	112,181.21	6,444.91	424,756.55	332,388.94	886,971.61
Transferencia						332,388.94	(332,388.94)	
Otros resultados						3,597.18		3,597.18
Ganancia neta del periodo							<u>164,316.99</u>	<u>164,316.99</u>
Diciembre 31, 2015	800.00	10,000.00	400.00	112,181.21	6,444.91	760,742.67	164,316.99	1,054,885.78
Transferencia						164,316.99	(164,316.99)	0.00
Dividendos						(109,069.21)		(109,069.21)
Ajuste						(1,894.94)		(1,894.94)
Ganancia neta del periodo							<u>235,953.60</u>	<u>235,953.60</u>
Diciembre 31, 2016	<u>800.00</u>	<u>10,000.00</u>	<u>400.00</u>	<u>112,181.21</u>	<u>6,444.91</u>	<u>814,095.51</u>	<u>235,593.60</u>	<u>1,179,875.23</u>


Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General


Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros

**ONLY CONTROL S. A. CONONLY****ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (MÉTODO DIRECTO)
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes y otros	1,874,106.59	1,702,739.68
Pagado a proveedores y empleados	(1,601,253.99)	(1,647,380.65)
Impuestos pagados	(74,404.83)	(78,632.52)
Intereses	(6,538.84)	(4,665.13)
Otros ingresos, neto	<u>171.15</u>	<u>4,115.65</u>
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación	<u>192,080.08</u>	<u>(23,822.97)</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades, planta y equipos, neto	(28,028.48)	(281,179.57)
Inversiones	<u>(9,500.00)</u>	<u>0.00</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(37,528.48)</u>	<u>(281,179.57)</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO:		
Dividendos	(109,069.21)	0.00
(Pagados) y recibidos Préstamos de Accionistas	(22,729.96)	4,328.13
Recibido de obligaciones financieras	<u>8,031.01</u>	<u>0.00</u>
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de financiamiento	<u>(123,768.16)</u>	<u>4,328.13</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo:		
Aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	30,783.44	(300,674.41)
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	<u>568,564.72</u>	<u>869,239.13</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>599,348.16</u>	<u>568,564.72</u>



Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General



Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros

**ONLY CONTROL S. A. CONONLY****ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (MÉTODO INDIRECTO)
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

	2016	2015
Ganancia neta del periodo	<u>356,265.06</u>	<u>250,212.61</u>
Ajustes por partidas distintas al efectivo:		
Depreciación de propiedades y equipos	35,432.95	31,954.13
Provisión para cuentas incobrables	1,570.48	3,205.65
Provisiones para jubilación patronal y bonificación por desahucio	7,789.84	3,244.35
Participación del 15% de utilidades para trabajadores	(53,439.76)	(37,531.89)
Impuesto a la renta del 22% causado	(66,871.70)	(48,363.70)
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar clientes	16,495.85	26,084.10
Servicios y otros pagos anticipados	(57,462.14)	3,661.82
Inventarios	(34,644.01)	(93,227.01)
Otros activos corrientes	25,111.81	23,522.86
Cuentas y documentos por pagar	(2,957.99)	(216,704.12)
Beneficios empleados	44,313.20	(87,786.00)
Anticipos recibidos de clientes	(79,523.51)	121,566.08
Total ajustes	<u>(164,184.98)</u>	<u>(274,035.58)</u>
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de operación	<u>192,080.08</u>	<u>(23,822.97)</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSION:		
Adquisición de propiedades, planta y equipos, neto	(28,028.48)	(281,179.57)
Inversiones	(9,500.00)	0.00
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(37,528.48)</u>	<u>(281,179.57)</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO:		
Dividendos	(109,069.21)	0.00
(Pagados) y Recibidos Préstamos de Accionistas	(22,729.96)	4,328.13
Recibidos de obligaciones financieras	8,031.01	0.00
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de financiamiento	<u>(123,768.16)</u>	<u>4,328.13</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo:		
(Disminución neta) Aumento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	30,783.44	(300,674.41)
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo	<u>568,564.72</u>	<u>869,239.13</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>599,348.16</u>	<u>568,564.72</u>


Sr. Gonzalo Mejía Alcívar
Gerente General


Ing. Luis Mackliff Lama
Contador General
Registro No. 0.15923

Ver notas explicativas a los estados financieros