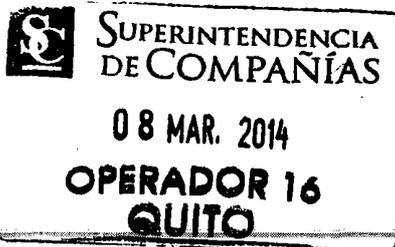


**SOTIC SOCIEDAD TÉCNICA
COMERCIAL CÍA. LTDA.
INFORME DEFINITIVO
AUDITORÍA FINANCIERA
EXTERNA
AÑO 2012**

INFORME PROFESIONAL DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTIVOS DE **SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.**

1. He auditado los estados financieros separados adjuntos de **SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2012: de situación financiera y de flujos de efectivo, los estados del resultado integral y de cambios en el patrimonio por el ejercicio finalizado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.
2. El Directorio de la entidad es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador (FNCE) y como fueron aprobadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).
3. He realizado mi auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA), estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría para obtener razonable seguridad de que los estados financieros no tienen errores significativos. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta los montos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también una evaluación y cumplimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de las estimaciones importantes efectuadas por la administración y de las normas legales y tributarias vigentes en el país, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. En consecuencia a lo mencionado en este párrafo considero que mi auditoría provee una base razonable para mi opinión sobre los estados financieros separados de la compañía.
4. En mi opinión los estados financieros mencionados en el párrafo 1 de este informe presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera separada de **SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2012, su resultado integral, los cambios en el patrimonio y los flujos de su efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.
5. Como se menciona en las notas aclaratorias "Políticas de contabilidad significativas" este es el primer año en el que **SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.** ha preparado sus estados financieros separados de acuerdo con las NIIF completas, consecuentemente ha aplicado la NIIF 1 para la conversión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2011 elaborados de acuerdo a principios y criterios contables generalmente aceptados en Ecuador (PCGA) y Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), para la obtención de los saldos de los estados financieros de apertura al 1 de enero de 2011 se aplicaron las NIIF como las normas de regulación definitiva a partir de este período.
6. Los estados financieros definitivos con sus respectivas notas aclaratorias al 31 de diciembre de 2012 y al 31 de diciembre y 1 de enero de 2011 fueron aprobados por los accionistas según acta en agosto de 2013.



7. Todos los efectos netos acumulados por implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera se ven reflejados en la cuenta de patrimonio Resultados Acumulados por adopción de las NIIF por primera vez, al 31 de diciembre de 2011 "año de transición" por US \$ 81.065 (deudor) siendo el único impacto el registro de la provisión de jubilación y desahucio.
8. A la fecha de emisión de este informe aún no se ha enviado la información requerida por la Superintendencia de Compañías como los estados financieros y reportes complementarios debido a que toda la información debe ser enviada en conjunto, en cuanto a la declaración de impuesto a la renta, esta se hizo oportunamente con base en estados financieros provisionales y posteriormente se emitió una declaración sustitutiva con base en los estados financieros definitivos.
9. Las cifras presentadas al 31 de diciembre y 1 de enero de 2011 (Año de transición) han sido incluidas solamente para propósitos comparativos.
10. Respecto del impuesto a la renta, declaraciones del IVA, retenciones en la fuente y otros impuestos fiscales, la empresa cumple oportunamente con estas obligaciones.
11. Adicionalmente es importante mencionar que la compañía cumple con todas las leyes ecuatorianas respecto a los derechos de propiedad intelectual.

Quito, 23 de octubre de 2013

Atentamente,



Lic. Luis Santander
R.N.AE. 0235



SOTIC SOCIEDAD TÉCNICA COMERCIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2012 vs. 2011

ACTIVOS	NOTAS	Final 2012	Final 2011	Inicial 2011
Caja y Equivalentes de Caja	5	90,809	111,116	83,668
Deudores Comerciales	6	151,854	171,522	178,242
provision cuentas incobrables	6	-4,205	-2,452	-3,734
Cuentas por cobrar relacionadas	7	8,032	0	0
Otras cuentas por cobrar	8	22,156	36,565	26,397
Crédito Tributario IVA	9	0	5,025	16,716
Crédito Tributario años anteriores	10	23,987	23,987	17,463
Impuestos anticipados año actual	11	1,002	0	11,444
Inventarios	12	610,269	700,094	448,149
Mercadería en tránsito	12	2,184	26,683	19,930
Gastos anticipados	14	3,156	4,146	3,039
Total Activos Corrientes		909,245	1,076,684	799,314
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
Bienes	13	948,063	943,059	862,888
(-) Depreciación Acumulada	13	103,979	84,979	70,343
Total Propiedades Planta y Equipo Neto		844,083	858,080	792,545
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Activo por impuesto diferido	15			
Total Otros Activos No corrientes		0	0	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		844,083	858,080	792,545
TOTAL ACTIVOS		1,753,328	1,934,764	1,591,859
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS CORRIENTES				
Obligaciones Financieras	17	328,950	313,585	52,690
Acreedores comerciales locales	16	401,818	505,200	536,435
Acreedores comerciales exteriores	16	50,636	61,873	0
prestamo accionistas	18	16,588	110,683	72,685
Otras Cuentas por Pagar	21	51,050	37,650	37,139
Obligaciones laborales	19	17,695	17,169	19,765
Obligaciones IESS	19	2,275	2,436	2,428
Obligaciones Fiscales	20	13,491	510	44,767
Total Pasivos Corrientes		882,505	1,049,106	765,910
PASIVO NO CORRIENTE				
Beneficios empleados largo plazo	22	115,143	108,829	98,653
Otros pasivos largo plazo		2,008	6,521	27
Total Pasivo no Corriente		117,152	115,351	98,680
TOTAL PASIVOS		999,656	1,164,457	864,590
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS				
Capital Social	25	50,000	1,600	1,600
Aporte futura capitalizacion	25	17,590	57,958	53,958
Otras Reservas		4,974	4,974	4,974
Superavit por revaluación de bienes PPyE	3.5	717,704	717,704	717,704
Resultados acumulados adopción NIIF primera vez	3.5	-81,065	-81,065	-81,065
Resultados Acumuladas		66,690	36,360	10,916
Resultado Ejercicio 2010		-22,222	32,775	19,181
Resultado Ejercicio 2011				
Resultado Ejercicio 2012				
Patrimonio de los Accionistas		753,672	770,307	727,268
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,753,328	1,934,764	1,591,859

Ver Notas a los Estados Financieros

SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2012 vs. 2011

	<u>NOTAS</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Ingresos ordinarios	25	2,479,155	2,116,071
(-) Costo de Ventas	26	2,122,251	1,810,827
Margen Bruto		356,904	305,245
(-) Gastos de Ventas	27	61,978	51,753
(-) Gastos Administrativos	28	306,638	348,308
Utilida Operacional		-11,711	-94,816
(+) Ingresos no Operacionales	25	65,422	79,132
(-) Gastos no Operacionales	28	20,935	0
Resultado del ejercicio		32,775	-22,221

Ver notas a los estados financieros

SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2012 vs 2011

	<u>2,011.00</u>	<u>2,012.00</u>
Efectivo y sus equivalentes al principio del período	83,668	111,116
Flujo de Efectivo en Actividades de Operación		
Efectivo neto recibido de clientes	2,486,520	2,204,071
Total efectivo neto recibido de clientes	<u>2,486,520</u>	<u>2,204,071</u>
Efectivo neto pagado a proveedores y empleados		
(-) Proveedores	-2,096,348	-1,838,109
(-) Empleados	-145,741	-145,086
Total efectivo pagado a proveedores y empleados	<u>-2,242,089</u>	<u>-1,983,195</u>
Otros pagos Actividades de Operación		
(-) Otros pagos por actividades de operación	-98,521	-55,899
(-) Impuesto a la renta pagado	-13,870	-6,537
Total Efectivo usado en otras actividades de operación	<u>-112,391</u>	<u>-62,436</u>
Total efectivo neto proveniente en actividades de Operación	<u>132,040</u>	<u>158,441</u>
Flujo de efectivo en Actividades de Inversión		
Intereses recibidos	0	
Ingresos no operacionales	-65,416	-79,133
(-) Adiciones de Propiedades planta y equipo	0	-5,004
(-) Adiciones de activos intangibles	0	
Total Efectivo neto usado de actividades de Inversión	<u>-65,416</u>	<u>-84,137</u>
Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento		
Obligaciones Financieras	-39,176	-94,611
(-) Gastos no operacionales		
Total efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>-39,176</u>	<u>-94,611</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del período	<u>111,116</u>	<u>90,809</u>

SOTIC SOCIEDAD TECNICA COMERCIAL CIA. LTDA.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Del 01 de enero 2011 al 31 de diciembre 2012
 (Expresado en dólares estadounidenses)

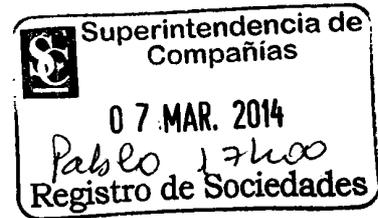
Cuentas	Capital	Aporte Futuras Capitalizaciones	Otras Reservas	Superavít revaluación Popiedapes planta y equipo	Resultados acumulados NIIF adopción primera vez	Resultados Acumulados	Resultado 2010	Resultado 2011	Resultado 2012	TOTAL
Saldos Iniciales NIIF 2011	1.600	53.958	4.974	717.704	-81.065	10.916	19.181			727.268
Utilidad NEC 2011								32.775		32.775
Registro de cuentas por pagar años anteriores						6.263				6.263
Incremento en efectivo		4.000								4.000
Transferencia Resultado NEC 2010						19.181				19.181
Transferencia a resultados Acumulados							-19.181			-19.181
Saldos Finales NIIF 2011	1.600	57.958	4.974	717.705	-81.065	36.360	-	32.775	-	770.307
Capitalización	48.400	-40.368								
Utilidad 2012									-22.222	-22.222
Transferencia a resultados Acumulados						30.329		-30.329		-
Reversión impuestos a la renta								-2.446		-2.446
Saldos Finales NIIF 2012	50.000	17.591	4.974	717.705	-81.065	66.690	-	-0	-22.222	753.671



8377



Quito, 06 de Marzo 2014



Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Presente:

De mi consideración:

Por medio de la presente Yo. Enrique Pacheco Munill C.C. 1700885567 En calidad de Representante Legal de SOTIC Sociedad Técnica Comercial, dejo constancia de la entrega de lo siguiente:

Informe de Auditoría Externa año 2012
Notas a los Estados Financieros año 2012

Sin otro particular, suscribo

Atentamente

Enrique Pacheco
GERENTE GENERAL



07 MAR 2014

.....
Sr. Jefferson Quilumba M.
C.A.U. - QUITO

DIRECCION: EDIFICIO SOTIC
Selva Alegre OE-234 y Versalles
Quito- Ecuador
TELEFONOS: (5932) 2564 828 / 9 (5932) 2564 764 2550 070
FAX: (5932) 2564 83CASILLA POSTAL: 1721178
EMAIL: sotic@access.net.ec

