

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA
INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DEL EJERCICIO ECONOMICO 207

	PAGINA
Indice	1
Informe del Auditor Independiente	2
Estado de Situacion Financiera	3
Estado de Resultado Integral	4
Estado de Cambio en el Patrimonio Social	5
Estado de Flujo de Efectivo	6
Descripcion de la Compañía	7
Operaciones	7
Base de Presentacion	7-8
Unidad Monetaria	8
Resumen de Principales Politicas de Contabilidad	9
Efectivo y Equivalentes al efectivo	9
Cuentas por Cobrar	9
Inventarios	9
Activo no Corriente Propiedad Planta y Equipo	9
Valuación	9
Depreciación	10
Beneficios Para los Empleados Provision para Jubilacion y Desahucio	10
Provisión para Jubilación	10
Provisión para Desahucio	10
Ingresos de Actividades Ordinarias	10
Participacion de Trabajadores	10
Estimaciones y Juicios Contables Criticos	10-11
Efectivo en Caja y Bancos	11
Cuenta por Cobrar	11
Credito a Favor de la Empresa	11
Inventarios	11
Propiedad Planta y Equipo	11-12
Otros activos	12
Pasivo Corriente	12
Prestamo Bancario	12
Provisión para Jubilacion Patronal	12
Capital	13
Transacciones con Socios	13
Reserva Legal	13
Otras Reservas	13
Impuesto a la Renta	13
Conciliación del resultado contable-tributario	13-14
Partidas Contingentes	14
Costos y Gastos por su naturaleza	14
Hechos Subsecuentes	14
Aprobacion de los Estados Financieros	14

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA

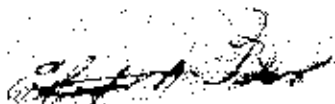
INFORME DE AUDITORIA EXTERNA DEL EJERCICIO ECONOMICO AÑO 2017

A los señores Accionistas de

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA

1. En mi opinión los estados financieros mencionados en el siguiente párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA al 31 de diciembre del 2017, y los resultados de sus operaciones, cambios en el patrimonio y sus *flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha, de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de contabilidad y disposiciones legales vigentes en la República del Ecuador.*
2. He auditado los Estados de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Cambios del Patrimonio social y del Flujo de Efectivo adjuntos de IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA al 31 de diciembre del 2017, por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA. Mi responsabilidad consiste en exponer una opinión sobre estos estados financieros en base a mi auditoría.
3. Fui contratado como auditor externo para realizar este trabajo, el 21 de agosto del año 2017.
4. Mi auditoría fue efectuada por muestreo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que la auditoría sea diseñada y efectuada para obtener seguridad razonable de si los estados financieros no obtengan errores importantes. La auditoría incluye el examen, mediante pruebas de la evidencia que respalden las cifras y revelaciones en los estados financieros. La auditoría también requiere la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para mi opinión expresada en el primer punto del presente informe por lo que suscribo.

Atentamente



Ing. Eladio Potes Carvajal
CPA 4122-CICOG 251
SC.RNAE 044

Guayaquil, Marzo 8 del 2018

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	NOTAS	2017	%	2016	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6	22,863.85	1.60%	44,890.80	2.81%
Cuentas por Cobrar	7	119,502.37	8.38%	171,260.14	10.73%
Otras Cuentas por cobrar	7	21,738.98	1.53%	18,445.51	1.16%
Credito Tributario IVA	8	5,198.91	0.36%	39,656.17	2.49%
Retenciones Fuente	8	9,964.26	0.70%	8,870.38	0.56%
Inventarios	9	1,105,199.53	77.53%	1,165,614.97	73.06%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,284,467.92	90.11%	1,448,737.97	90.81%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Terrenos	10	152,000.00	10.68%	152,000.00	9.53%
Muebles y Enseres	10	30,605.32	2.15%	30,605.32	1.92%
Equipo de Oficina	10	3,099.44	0.22%	1,493.14	0.09%
(-) Depreciacion acumulada	10	53,713.37	-3.77%	-42,903.53	-2.69%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		131,991.39	8.32%	141,194.93	8.81%
Otros Activos	11	8,966.36	0.63%	5,466.36	0.34%
TOTAL ACTIVO		1,425,425.67	100.00%	1,595,399.26	100.00%
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar	12	831,301.83	58.32%	963,928.00	60.42%
Sueldos AC. Por Pagar	12	3,419.76	0.24%	-	0.00%
Obligaciones Bancarias	13	-	0.00%	100,000.00	6.27%
Anticipo de Clientes	12	20,000.00	1.40%	-	0.00%
Retenciones por pagar	12	2,104.61	0.15%	1,103.69	0.07%
Impuesto a la Renta		9,971.23	0.70%	8,393.69	0.53%
Participación de Trabajadores		7,998.32	0.56%	6,732.91	0.42%
IESG por pagar	12	1,408.00	0.10%	1,371.60	0.09%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		876,203.75	61.47%	1,081,629.89	67.79%
TOTAL PASIVO		876,203.75	61.47%	1,081,629.89	67.79%
PATRIMONIO					
Capital	15	800.00	0.06%	800.00	0.05%
Reserva Legal	17	400.00	0.03%	400.00	0.03%
Otras Reservas	18	22,464.58	1.58%	22,464.58	1.41%
Utilidades acumuladas	19	490,204.79	34.38%	460,445.33	28.86%
Utilidad Neta del Ejercicio	19	35,352.55	2.48%	29,759.46	1.87%
Total Patrimonio		549,221.92	38.53%	513,869.37	32.21%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,425,425.67	100.00%	1,595,399.26	100.00%

Las Notas adjuntas son partes integrantes de los Estados Financieros

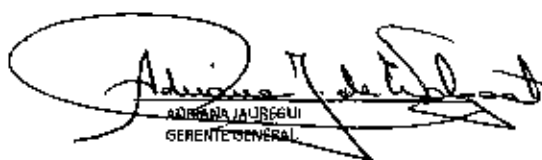

ADRIANA JAUREGUI GARCIA
GERENTE GENERAL

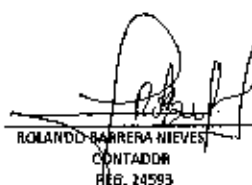

ROLANDO BARRERA NIEVES
CONTADOR
REG. 24593

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	2017		2016	
	US\$	%	US\$	%
VENTAS				
Ingresos	555,950.81	100%	473,654.10	98%
Otros ingresos	-	-	8,125.64	2%
Total de ventas	555,950.81	100%	481,779.74	100%
COSTO DE VENTA				
Inventario Inicial	1,165,614.97		1,345,540.00	
Compras Importaciones	207,797.35		54,981.93	
Total Disponible	1,373,412.32		1,400,521.93	
Inventario Final	1,105,199.55		1,165,614.97	
TOTAL COSTO DE VENTA	268,212.77		234,906.96	
UTILIDAD BRUTA	287,738.04		246,872.78	
Gastos Administrativos				
Sueldos y Salarios	82,209.93	35.07%	76,200.30	38%
Luz	297.20	0.13%	259.96	0%
Comisión	895.00	0.38%	728.04	0%
Almacenaje	347.97	0.15%	-	0%
Capital en Giro	770.80	0.33%	741.23	0%
Contribucion Solidaria	4,165.42	1.78%	536.01	0%
Correspondencia	68.38	0.03%	62.77	0%
Arrendos	19,678.26	8.39%	18,625.60	9%
Impuesto predial	682.23	0.29%	738.60	0%
Honorarios	49,082.22	20.94%	37,722.23	19%
Decimo Cuarto sueldo	1,875.00	0.80%	1,830.00	1%
Decimo Tercer sueldo	5,412.50	2.31%	6,237.50	3%
Utiles de oficina	387.70	0.17%	648.80	0%
Fondos de Reserva	5,593.92	2.39%	6,659.22	3%
Pagos de Expensas	7,540.68	3.22%	7,222.23	4%
Vacaciones	880.00	0.38%	-	0%
Aporte Patronal	8,862.62	3.78%	7,830.02	4%
Cuerpo de Bomberos	356.00	0.15%	-	0%
Gastos de Seguro	2,966.15	1.27%	3,112.58	2%
Patente Municipal	1,610.12	0.69%	1,590.47	1%
Tasa Habilitación	376.47	0.16%	375.88	0%
Gastos Notariales	54.90	0.02%	628.66	0%
Servicios Prestados	8,219.43	3.51%	5,190.26	3%
Certificación de cheques	22.12	0.01%	32.48	0%
Transporte	1,319.95	0.56%	345.99	0%
Impuesto Salida de Divisas	8,038.10	3.43%	3,089.94	1%
Alquiler de casillero	90.81	0.04%	85.80	0%
Interes Sobregiro	33.84	0.01%	277.93	0%
Interes pagado	8,119.21	3.46%	-	0%
Depreciación	10,809.84	4.61%	20,809.84	5%
Agua	56.89	0.02%	54.45	0%
Contribución Super Clas	-	0.00%	1,534.12	1%
Salida de Capital	-	0.00%	7,207.39	4%
Multas	-	0.00%	183.00	0%
Mantenimiento de vehiculo	-	0.00%	1,386.12	1%
Gasto Bancario	81.63	0.03%	252.08	0%
Gastos Varios	3,510.65	1.50%	246.06	0%
Total gastos administrativos	234,415.94	100%	201,986.57	100%
Utilidad antes de Participación a Trabajadores	53,322.10	-	44,886.06	-
35% Participación a Trabajadores	-7,998.32	-	-6,732.91	-
Utilidad antes impuesto a la renta	45,323.79	-	38,153.15	-
Impuesto a la renta por pagar	-9,971.23	-	-8,393.69	-
Utilidad neta del ejercicio	35,352.55	-	29,759.46	-
	2017	2016		
DISTRIBUCION DE VENTAS	%	%		
Gastos administrativos	81.47%	81.82%		
Impuesto a la renta por pagar	-3.47%	-3.40%		
35% Participación a Trabajadores	-1.78%	-2.73%		
Utilidad neta del ejercicio	12.29%	12.05%		
	87.51%	88%		

Las notas adjuntas presentan parte de los estados financieros


ADRIANA JAUREGUI
GERENTE GENERAL

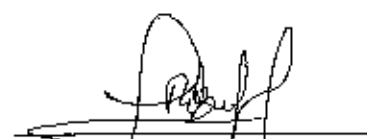

ROLANDO BARRERA NIEVES
CONTADOR
R.E. 24593

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Detalle	Patrimonio social	Capital social	Reserva legal	Otras Reservas	Utilidades años anteriores	Utilidad neta del ejercicio
Saldos al Diciembre 31 del 2016	513,869.37	800.00	400.00	22,464.58	460,445.33	29,759.46
Transacciones Año 2017	35,352.55	-	-	-	29,759.46	5,593.09
Saldos al Diciembre del 2017	549,221.92	800.00	400.00	22,464.58	490,204.79	35,352.55

Las nota adjuntas presenta parte de los estados financieros


ADRIANA JAUREGUI GARCIA
 GERENTE GENERAL

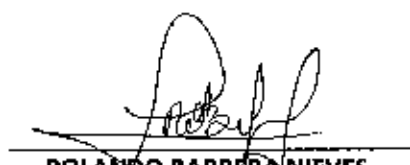

ROLANDO BARRERA NIEVES
 CONTADOR
 REG. 24593

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

DETALLE	US\$
1. FLUJO DE EFECTIVO EN OPERACIONES:	
Utilidad Neta	5,593.09
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD CON LOS RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Depreciaciones	10,809.84
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
Disminución (Aumento) en Impuesto a la Renta	1,577.54
Disminución (Aumento) en IVA	34,457.26
Disminución (Aumento) en retenciones en la fuente	1,093.88
Disminución (Aumento) Inventarios	60,415.42
Disminución (Aumento) Cuentas por Cobrar	48,464.30
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar Comerciales	109,206.41
Aumento (Disminución) en Participación de Trabajadores	1,265.41
Aumento (Disminución) en Retención por pagar	1,000.92
Aumento (Disminución) Otros Pasivos Corrientes	36.40
FLUJO NETO EN OPERACIONES	53,319.89
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Disminución (Aumento) En Equipo de Oficina	1,606.30
Disminución (Aumento) en Otros Activos	3,500.00
FLUJO NETO DE INVERSIONES	5,106.30
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Aumento (Disminución) en Obligaciones Bancarias	100,000.00
Aumento (Disminución) En Reserva Legal	-
Aumento (Disminución) En Reserva Facultativa	-
Aumento (Disminución) en Utilidades Acumuladas	29,759.46
FLUJO NETO DE FINANCIAMIENTO	70,240.54
Saldo al Inicio del año	44,890.80
SALDO FINAL DEL AÑO	22,863.85

Las Notas adjuntas son partes integrantes de los Estados Financieros


ADRIANA JAUREGUI GARCIA
GERENTE GENERAL


ROLANDO BARRERA NIEVES
CONTADOR
REG. 24593

IMPORTACIONES Y EXPORTACIONES COMERCIALES S.A. IMEXCOMSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- DESCRIPCION DE LA COMPAÑÍA:

Se la constituyó legalmente como Sociedad Anónima, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador el día 7 de octubre del 2005.

NOTA 2. - OPERACIONES:

Su principal actividad es la venta al por mayor de: radios, televisión y estereofónicos, reproductores y grabadores de CD y DVD en establecimientos especializados.

NOTA 3. BASES DE PRESENTACIÓN:

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidos por el IASB (International Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado nuevas normas, así como también enmiendas, mejoras e interpretaciones a las NIIF existentes que no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación.

Estas son de aplicación obligatoria en la preparación de los estados financieros de la Compañía a partir de las fechas indicadas a continuación:

NORMA	TEMA	Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de
NIIF 2	Enmiendas relativas a la adquisición de una participación en una operación conjunta "Acuerdos Conjuntos"	1 Enero 2016
NIC 16 y 38	Enmiendas a estas Normas relacionadas con los métodos de depreciación y amortización	1 Enero 2016
NIC 16 y 41	Enmiendas a estas Normas relacionadas con las plantas (activo biológico) portadoras de frutos y su inclusión como parte del rubro "Propiedades, planta y equipo"	1 Enero 2016
NIIF 10 y NIC 28	Enmiendas relacionadas con la venta o la aportación de bienes entre un inversión y su	1 Enero 2016

	asociado o negocio conjunto	
NIC 27	Enmienda que trata de la inclusión del método de valor patrimonial proporcional (VPP) para la valoración de inversiones	1 Enero 2016
NIIF 14	Publicación de la Norma "Cuentas de Diferimiento de Actividades Reguladas"	1 Enero 2016
NIIF 5	Mejoras que clarifica ciertos temas de clasificación entre activos	1 Enero 2016
NIIF 7	Mejoras que modifican lo relacionado a las revelaciones de los contratos de servicios y las revelaciones requeridas para los estados financieros internos	1 Enero 2016
NIC 19	Mejoras que clarifican el modo de determinar la tasa de descuento para las obligaciones por beneficios post - empleo	1 Enero 2016
NIC 34	Mejoras que clarifican lo relacionado con la información revelada en el reporte interno y las referencias incluidas en el mismo	1 Enero 2016
NIC 1	Enmienda a la NIC 1, revelaciones relacionadas con materialidad, disgregación y subtotales, notas y otros resultados integrales	1 Enero 2016
NIIF 10, NIIF 12 y NIC 28	Enmiendas a este grupo de Normas, que clasifican ciertos aspectos sobre la preparación y elaboración de estados financieros consolidados y acerca de la opción del método del valor patrimonial proporcional en entidades que no son entidades de inversión	1 Enero 2018
NIIF 15	Publicación de la Norma "Reconocimiento de los ingresos procedentes de los contratos con los clientes", esta Norma reemplaza a la NIC 11 y NIC 18	1 Enero 2018

Los administradores estiman que la adopción de las nuevas Normas y de las enmiendas, mejoras e interpretaciones a las NIIF existentes, antes descritas, no tendrá un impacto significativo en los estados financieros en el ejercicio de su aplicación inicial.

Unidad Monetaria

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda en curso legal adoptada en el Ecuador en el año 2000.

NOTA 4. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD:

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Está formado por el efectivo en caja, por los depósitos en bancos y las inversiones de fácil liquidez en periodos menores a 12 meses.

b) CUENTAS POR COBRAR

Se presentara al valor razonable al cierre de cada ejercicio económico. Se reconoce un menor valor de las cuentas por cobrar si el saldo en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para cubrir las posibles pérdidas por incobrabilidad se creará la reserva para cuentas incobrables.

c) INVENTARIOS

Son conciliados mensualmente los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos. Los inventarios serán valuados al "Costo" o "Valor Neto de Realización", el que sea menor.

d) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos que se registren como Propiedades, Planta y Equipo serán aquellos que proporcionen un beneficio económico futuro, mediante su utilización, cuyo costo de adquisición sea mayor a doscientos dólares de los Estados Unidos de América (US\$200.00).

Las Propiedades, Planta y Equipo estarán formados por los siguientes rubros y los años estimados de vida útil:

DESCRIPCIÓN	VIDA UTIL AÑOS	DEPRECIACIÓN ANUAL
Edificios	20	5%
Muebles y enseres	10	10%
Equipos de Oficina	10	10%

VALUACIÓN

Los Terrenos, Edificios, Maquinarias y Equipos se registran al Valor Razonable mediante informes de peritos independientes calificados por la Superintendencia de Compañías. Los demás elementos de Propiedad, Planta y Equipo se registran al Costo de adquisición.

Las pérdidas y ganancias por la venta de Propiedad, Planta y Equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integral, en el ejercicio económico que ocurre.

DEPRECIACIÓN

La depreciación de Propiedad, Planta y Equipos se calcula usando el método de línea recta y de acuerdo a la vida útil estimada técnicamente.

e) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - PROVISIÓN PARA JUBILACION Y DESAHUCIO PATRONAL

PROVISION PARA JUBILACION

Constituye las prestaciones sociales post-empleo como es la Provisión para Jubilación Patronal. Al cierre de cada ejercicio económico se ajustará la Provisión para Jubilación Patronal, basándose en los cálculos de estudios actuariales realizados técnicamente por un consultor independiente.

PROVISION PARA DESAHUCIO

Las prestaciones sociales por Desahucio ocurren al término de la relación entre la Compañía y el trabajador. Al cierre de cada ejercicio económico se ajustará la Provisión para Desahucio, basándose en los cálculos de estudios actuariales realizados técnicamente por un consultor independiente.

f) INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se registran los ingresos por actividades ordinarias cuando se entrega los productos y servicios con los riesgos y beneficios económicos correspondientes. Si el cliente ha realizado el pago de la factura pero la Compañía no ha entregado el producto o el servicio, se contabilizará en el pasivo el valor recibido, una vez concluida la transacción de la venta se realiza la transferencia a la cuenta de ingresos.

g) PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LA UTILIDAD DE LA EMPRESA

Para la adecuada presentación del estado de resultados integral al cierre de cada ejercicio económico, el valor del 15% de participación laboral se registra de acuerdo a la nómina cargado a los respectivos centros de costos establecidos por la empresa.

NOTA 5. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS:

La preparación de los estados financieros adjuntos se presentan de conformidad con las NIIF, requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales pudiesen llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios se revisan sobre una base consistente. Las revisiones a las estimaciones contables son reconocidas en el periodo de la revisión y periodos futuros, según los efectos calculados y justificados.

Las estimaciones mas relevantes se refieren al Deterioro de los Activos y a la estimación de la Vida Útil de Propiedad, Planta y Equipo.

NOTA 6.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, incluye valores depositados en la cuenta corriente del Banco Bolivariano y Banco del Austro presenta un saldo contable de:

	2017	2016
Banco Bolivariano	16.444,80	7.650,81
Banco del Austro	6.419,05	37.239,99
TOTAL	22.863,85	44.890,80

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo contable de US\$ 141,241.35

NOTA 8.- CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA:

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas se formaban de la siguiente manera:

	2017	2016
Impuesto a la renta	9.971,23	8.870,38
Impuesto al Valor Agregado	5.198,91	39.656,17
Retenciones en la fuente	9.964,26	8.870,38
Total	<u>25.134,40</u>	<u>56.920,24</u>

NOTA 9.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo contable de US\$ 1.105.199,55

NOTA 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los activos fijos muestran los siguientes movimientos:

NO DEPRECIABLES	2017	2016
Terrenos	152.000,00	152.000,00
Total No Depreciables	152.000,00	152.000,00
DEPRECIABLES		
Muebles y Enseres	30.605,32	30.605,32
Equipo de Oficina	3.099,44	1.493,14
Total Depreciables	33.704,76	32.098,46
(-) Depreciaciones Acumuladas	- 53.713,37	- 42.903,53
Valor Neto	- 20.008,61	- 10.805,07
Total Propiedad, planta y equipo	131.991,39	141.194,93

NOTA 11.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo contable de \$ 8.966,36

NOTA 12.- PASIVO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2017, los pasivos corrientes se presentan de la siguiente manera:

ACREEDOR	2017	2016
Cuentas por Pagar	834.721,59	963.928,00
Retenciones por Pagar	2.104,61	1.103,69
Anticipo de clientes	20.000,00	-
IESS por pagar	1.408,00	1.371,60
TOTAL	858.234,20	966.403,29

NOTA 13.- PRESTAMO BANCARIO

No registra saldo al 31 de diciembre del 2017.

NOTA 14.- PROVISION PARA JUBILACIÓN PATRONAL

No registra saldo al 31 de diciembre del 2017.

NOTA 15.- CAPITAL

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía tiene un capital social de 400,00 dólares de los Estados Unidos de América.

NOMINA DE SOCIOS	VALORES
WOLGAST JAUREGUI AXEL OLIVER	\$ 266,00
WOLGAST JAUREGUI ERIKA	\$ 268,00
WOLGAST JAUREGUI STEPHANIE	\$ 266,00
TOTAL	\$ 800,00

NOTA 16.- TRANSACCIONES CON SOCIOS

Durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2017, la Compañía no registra transacciones de socios que afecten a cuentas de resultados.

NOTA 17.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a la Ley de Compañías, un mínimo del 5 % de la Utilidad Neta anual debe apropiarse a una cuenta de Reserva Legal hasta que ésta acumule por lo menos el 50 % del Capital Suscrito y Pagado. Esta Reserva Legal no es disponible para el reparto en efectivo a los accionistas, pero puede utilizarse para realizar aumentos del Capital Social.

Al 31 de diciembre del 2017 presenta un saldo contable de \$ 400,00

NOTA 18.- OTRAS RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2017 presente el saldo de \$ 22.464,58

NOTA 19.-IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a la Legislación Tributaria vigente, el impuesto a la renta para el ejercicio del 2017 se calcula a una tasa del 22% sobre las utilidades tributables.

CONCILIACION DEL RESULTADO CONTABLE-TRIBUTARIO

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad fiscal de la Compañía, para la determinación del impuesto la renta fueron las siguientes:

DESCRIPCION	2017	2016
Utilidad antes de Participación de Trabajadores	53.322,10	44.886,06
Menos: Participación Laboral	- 7.998,32	- 6.732,91
Más: Gastos no deducible	-	-
Menos: Impuesto a la Renta Causado	- 9.971,23	- 8.393,69
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	35.352,55	29.759,46

NOTA 20. PARTIDAS CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía NO registra activos ni pasivos contingentes.

NOTA 21. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

COSTOS Y GASTOS	223.606,10
DEPRECIACIÓN	10.809,84
TOTAL	234.415,94

NOTA 22. HECHOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión del Informe por parte del Auditor Externo, no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto relevante en sus estados financieros.

NOTA 23. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración ha aprobado los estados financieros al 31 de diciembre del 2017. Falta la aprobación de la Junta General Ordinaria de Socios. La Gerencia estima no habrá cambios en las cifras de los mismos.


ADRIANA LAUREGUI GARCIA
 GERENTE GENERAL


ROLANDO BARRERA NIEVES
 CONTADOR
 REG. 24593