

Cuenca, 20 de Marzo de 2019

Señor
Henry Aguilar
Gerente General
Lidenar S.A.
Ciudad

De mis consideraciones,

Por medio del presente, me es grato informar a Usted, que en calidad de Comisario de la empresa que acertadamente dirige y en cumplimiento del gentil mandato de la H. Junta de Accionistas, he procedido a revisar los estados financieros correspondientes a la Compañía Lidenar S.A. aplicando normas y procedimientos de auditoría de general aceptación, así como análisis y prácticas financieras ampliamente utilizadas.

Cúmpleme informar que las cifras examinadas y que aparecen en el Balance General, en el Estado de Pérdidas y Ganancias y en sus anexos al 31 de Diciembre del 2018 demuestran en forma razonable la situación económica y financiera de la Compañía, razón por la que me permito sugerir a la Honorable Junta General su aprobación.

Adjunto los balances mencionados con los análisis correspondientes para mayor información.

Sin otro particular, reiterándole mis consideraciones, suscribo de Usted.

Atentamente,



Sr. Iván Arizaga Rovalino, MBA
COMISARIO

**ANEXO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LIDENAR S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Compañía al 31 de Diciembre del 2018, fueron preparados de acuerdo con la normativa contable contenida en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-IFRS) y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC-IAS) y en las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, dando cumplimiento, de la misma forma, a las normas tributarias establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo reglamento, vigentes para el ejercicio fiscal antes mencionado. Las cifras de los estados financieros se encuentran consignadas en dólares de los Estados Unidos de América.

CUMPLIMIENTO DE NORMAS

La Administración ha llevado adelante la actividad de la compañía enmarcada dentro de las normas estatutarias, y las resoluciones de la Junta de Accionistas han sido observadas por la administración, por lo que éstas se encuentran debidamente recogidas en los estados financieros, así como en los sistemas de control interno.

La compañía mantiene sistemas de control interno basados en un sistema automático de última generación, con lo cual los controles se realizan por medio de los módulos del sistema cuya característica es no permitir la realización de transacciones manuales que afecten o a la base de datos o modifiquen la contabilidad sin previamente realizarlas en los módulos, en función de los perfiles de usuarios asignado a cada colaborador de la compañía. Esto permite garantizar la integridad de la información contable. Los cheques así como transferencias de fondos se realizan en función de las firmas autorizadas y considerando la cadena de autorizaciones que debe haber de acuerdo a los sistemas de transferencias de fondos de los Bancos con los que la Compañía mantiene una relación activa.

En relación con mis obligaciones relacionadas con el cumplimiento del artículo 279 de la Ley de Compañías, no existe obligación de la administración de cumplir con la constitución de garantías ya que las mismas no le fueron exigidas por la Junta de Accionistas. La administración ha entregado mensualmente la información requerida para la elaboración de este informe, por lo que el mismo se ha elaborado basado en el análisis mensual de las cifras contables de la Compañía. En mi opinión, los estados financieros de Lidenar S.A. reflejan razonablemente, en todos sus aspectos materiales, la situación financiera de la Compañía y por lo tanto recomiendo a la H. Junta de Socios su aprobación.

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL

Cuentas del Activo

La suma de las cuentas del activo alcanzan \$3,811,304.81, cifra que en comparación con los \$3,513,329.19, registrados durante el ejercicio económico 2017, implica un crecimiento de 8.48% El valor antes indicado se divide en los siguientes rubros principales descritos a continuación:

Disponible: Este grupo incluye las cuentas de bancos y caja y alcanza la suma de \$55,522.54 y representa el 1.46% del activo total. Su relación con el pasivo corriente es del 2.61%, los activos corrientes superan a los pasivos corrientes en \$1,109,411.28, produciendo un capital de trabajo neto suficientemente amplio como para cubrir las obligaciones de corto plazo de la compañía sin problema, determinando que el saldo del disponible es adecuado.

Activo Financiero: Las cuentas por cobrar y demás activos financieros alcanzan \$2,058,104.25, cifra que en comparación con los \$2,529,758.11 registrados en el año 2017 implica un decrecimiento de 18.64%. Este valor incluye las cuentas por cobrar a clientes, cuyo monto fue de \$1,044,052.80 manteniendo un período de cobro promedio de 82.7 días, es decir existe una ampliación del período promedio de cobro de 15 días con relación a los 67.62 días que este indicador alcanzó en el año 2017.

Impuestos pagados por anticipado: En estas cuentas se encuentran registradas las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta que les ha realizado los clientes a la empresa, al igual que el crédito tributario del IVA por las retenciones que le han realizado del impuesto, el mismo que está pendiente de utilizarse como crédito tributario. En este grupo se registra un valor de \$110,290.68 que representa el 3.41% del activo total.

Inventarios: Los inventarios de mercaderías incluyen productos terminados para su comercialización y alcanzan \$842,346.36, valor que comparado con los \$701,285.70 correspondientes al año anterior muestra un crecimiento de 20.11%. Estos tienen una rotación de 6.50 veces lo que equivale a un período de conversión de inventario de 56.11 días, es decir 1.5 días más que en comparación con los 54.69 días de período de inventario promedio correspondiente al 2017.

Propiedad, Planta y equipo: Las cuentas de propiedad planta y equipo muestran un valor de \$544,683.21, es decir el 14.29% del activo total, encontrándose el crecimiento comprendido por la adquisición de equipos y vehículos para incrementar la cobertura del número de clientes visitados, y por lo tanto mejorar las ventas. En dichas cuentas se encuentra registrados con sus respectivas depreciaciones, edificaciones, equipos de oficina, vehículos y muebles y enseres de la empresa. El valor bruto de los activos fijos, antes de depreciaciones alcanza \$584,232.04 mismo que comparado al año 2017 que fue de \$549,056.61 muestra el crecimiento en los rubros antes indicados.

Cuentas del Pasivo

La suma de las cuentas del pasivo alcanza \$ 3,060,326.60 valor que comparado a \$2,723,684.00, registrados como total del pasivo al final del 2017, muestra un crecimiento del 12.36%. El pasivo total financia el 80.30% del Activo Total y está compuesto por los siguientes rubros:

Obligaciones Bancarias con Instituciones Financieras de Corto Plazo; En este rubro se incluyen obligaciones financieras contratadas con Instituciones Financieras del país. Al cierre del ejercicio fiscal su valor alcanzó, \$\$ 946,525.17 siendo obligaciones bancarias de corto plazo, o la

porción corriente de obligaciones bancarias de largo plazo contratadas con la finalidad de proveer fondos para necesidades de capital de trabajo e inversión.

Cuentas por Pagar a Proveedores: Este rubro registra \$ 741,203.15 rubro que comparado con \$737,620.14 registrados en el ejercicio 2017 alcanza un crecimiento del 0.45% y representa el 24.22% del pasivo total.

Otros Pasivos Corrientes: En esta agrupación he incluido cuentas relacionadas con Obligaciones Laborales por Pagar, así como Anticipos de Clientes y otros pasivos corrientes. El monto total de estos pasivos es de \$305,442.99.

Impuestos por Pagar: Este rubro incluye el IVA cobrado en ventas, así como la cuenta resultante de la liquidación mensual de las declaraciones de este mismo Impuesto, al igual que las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a proveedores y empleados. El monto total de dichas obligaciones alcanza \$131,372.55.

Pasivo de Largo Plazo

En esta agrupación se encuentran: la provisión acumulada por Jubilación Patronal al igual que las provisiones para Desahucio, y obligaciones financieras de largo plazo. Las obligaciones laborales de largo plazo alcanzan en un monto que alcanza \$23,760.12. También se registran cuentas por pagar a proveedores a largo plazo por un valor de \$330,206.67 y valores en garantía por \$840.00. Las obligaciones financieras de largo plazo registradas en esta agrupación tienen un valor de \$581,815.94, con lo cual el pasivo a largo plazo es de \$935,782.73, y su relación con el patrimonio es de 1.29 veces.

Cuentas del Patrimonio

Las cuentas patrimoniales están fundamentalmente compuestas por el Capital Social, mismo que alcanza \$640000. Por otro lado, la Reservas Legal registra un monto de \$58,496.79. El patrimonio total, considerando las utilidades del ejercicio 2018 después de impuestos, así como de ejercicios anteriores alcanza \$ 750,978.21, y financia el 19.70% del Activo total.

BALANCE DE RESULTADOS

La empresa reporta una rentabilidad antes de Impuestos de \$88,564.29, que comparada con los \$35,670.48 que la compañía obtuvo en el año 2017, representa un crecimiento de 148.26%. La utilidad después de impuesto a la renta, participación de trabajadores, y reserva legal alcanza un valor de \$27,423.59. Esta rentabilidad representa un margen de 0.42% de los ingresos operacionales que alcanzaron \$6,458,625.45, valor que comparado con los \$5,558,487.27 alcanzados en el año anterior, denota un crecimiento de 16.19% en ventas.

El costo de ventas de \$ 5,479,203.60, restado de las ventas produce una rentabilidad bruta de \$979,421.85, misma que sobre las ventas implica un margen bruto de 15.16% que arroja una utilidad operacional de \$250,402.27 que crece 16.31% en comparación con la utilidad operativa de \$215,295.85 alcanzada el año anterior. Los gastos de Ventas se incrementaron a \$295,729.16 en comparación con los \$279,507.21 registrados el año anterior, y, en el caso del gasto de Administración, éste se situó en \$433,290.42, es decir que se redujo en comparación con \$447,062.71 del año 2017.

Los gastos no operacionales netos, que incluyen el gasto financiero, ingresos no operacionales y otros gastos no operacionales producen un valor neto de \$182,926.58 en comparación con los \$179,625.37 correspondientes al año anterior.

Sin otro particular, suscribo el presente.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned above the printed name.

Sr. Iván Arizaga Rovalino, MBA
COMISARIO

LIDENAR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

4	INGRESOS			
41	...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	.....VENTA DE BIENES			
410101	.....Venta de Bienes Celulares Importado	\$ 5.019.790,85		
410104	.....Venta de Bienes Repuestos	\$ 6.466,11		
410105	.....Venta de Bienes Tablets	\$ 83.595,44		
410110	.....Venta Accesorios Micro Sd y Micas	\$ 14.424,82		
410111	.....Venta Accesorios	\$ 101.900,72		
410114	.....Venta Electrodomesticos	\$ 1.046.193,02		
410116	.....Venta Motos-Vehiculos	\$ 17.600,21		
410117	.....Venta de Activos Fijos	\$ 9.225,00		
	TOTAL .....VENTA DE BIENES		\$ 6.299.196,17	
4102	.....PRESTACION DE SERVICIOS			
410201	.....Prestacion de Servicio Tecnico	\$ 717,81		
410203	.....Comisiones Ganadas	\$ 534,18		
	TOTAL .....PRESTACION DE SERVICIOS		\$ 1.251,99	
4104	.....OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
410401	.....Otros Ingresos por Actividades Ordi	\$ 158.177,29		
	TOTAL .....OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 158.177,29	
4109	.....DESCUENTO EN COMPRAS			
	TOTAL ...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 6.458.625,45	
42	...OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS			
4201	.....INTERESES FINANCIEROS			
420102	.....Intereses Financieros	\$ 528,91		
	TOTAL .....INTERESES FINANCIEROS		\$ 528,91	
4202	.....OTROS INGRESOS			
420203	.....Otros Ingresos Actividades no ordin	\$ 10.015,39		
	TOTAL .....OTROS INGRESOS		\$ 10.015,39	
	TOTAL ...OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS		\$ 10.544,30	
	TOTAL INGRESOS		\$ 6.469.169,75	
5	COSTOS Y GASTOS			
51	...COSTOS DE VENTAS			
5101	.....COSTO DE VENTA			
510101	.....COSTO DE VENTA			
51010101	.....Costo de Venta Celulares Importados	\$ 4.564.874,99		
51010104	.....Costo de Venta Repuestos	\$ 4.898,51		
51010105	.....Costo de Venta Tablets	\$ 72.000,61		
51010110	.....Costo de Venta Accesorio Micro SD y	\$ 12.436,83		
51010111	.....Costo de Ventas Accesorios	\$ 88.424,73		
51010114	.....Costo de Venta Electrodomesticos	\$ 714.097,71		
51010116	.....Costo de Venta Motos-Vehiculos	\$ 13.245,22		
51010117	.....Costo de Venta Activos Fijos	\$ 9.225,00		
	TOTAL .....COSTO DE VENTA	\$ 5.479.203,60		
	TOTAL .....COSTO DE VENTA		\$ 5.479.203,60	\$
52	...GASTOS			
5201	.....GASTOS DE ADMINISTRACION			
520101	.....GASTOS DE NOMINA			
52010101	.....Sueldos	\$ 153.014,84		
52010103	.....Comision en Rol	\$ 53.858,96		
	TOTAL .....GASTOS DE NOMINA		\$ 206.873,80	
520102	.....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL			
52010201	.....Aporte Patronal 12.15%	\$ 25.191,15		
52010202	.....Fondo de Reserva	\$ 14.132,69		
	TOTAL .....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		\$ 39.323,84	
520103	.....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
52010301	.....Decimo Tercer Sueldo	\$ 12.967,04		
52010302	.....Decimo Cuarto Sueldo	\$ 4.642,85		
52010303	.....Vacaciones	\$ 762,10		
	TOTAL .....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		\$ 18.371,99	
520104	.....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS			

52010401	.....Bono Navideño	\$ 555,42	
52010402	.....Bonificaciones por Eficiencia	\$ 932,72	
52010403	.....Alimentacion	\$ 8.621,07	
52010404	.....Movilizacion	\$ 27,02	
52010405	.....Gastos Medicos	\$ 1.980,00	
52010406	.....Uniformes	\$ 615,60	
	TOTAL .....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 12.731,83
520105	.....HONORARIOS		
52010501	.....Honorarios Profesionales a Personas	\$ 22.741,56	
52010502	.....Honorarios Profesionales Sociedades	\$ 7.675,71	
	TOTAL .....HONORARIOS		\$ 30.417,27
520106	.....CELULARES RECICLADOS		
520107	.....VALOR DE BAJA DE INVENTARIOS		
520108	.....MANTENIMIENTO		
52010803	.....Mantenimiento Vehiculos	\$ 9.458,75	
52010804	.....Mantenimiento Eq. Computacion	\$ 1.575,87	
52010805	.....Mantenimiento Oficina	\$ 5.042,37	
	TOTAL .....MANTENIMIENTO		\$ 16.076,99
520109	.....ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
52010901	.....Arriendo Locales	\$ 7.111,19	
	TOTAL .....ARRENDAMIENTO OPERATIVO		\$ 7.111,19
520110	.....MONITOREO Y PATRULLAJE		
520111	.....PROMOCION Y PUBLICIDAD		
520112	.....COMBUSTIBLES		
52011201	.....Combustibles	\$ 3.438,47	
	TOTAL .....COMBUSTIBLES		\$ 3.438,47
520113	.....LUBRICANTES		
520114	.....SEGUROS Y REASEGUROS primas y cesiones		
520115	.....TRANSPORTE AEREO Y TERRESTRE		
52011501	.....Transporte Encomiendas	\$ 539,23	
	TOTAL .....TRANSPORTE AEREO Y TERRESTRE		\$ 539,23
520116	.....GASTOS DE GESTION agasajos a clientes trabajadores y accionistas		
52011603	.....Parquadero Vehiculos	\$ 50,03	
	TOTAL .....GASTOS DE GESTION agasajos a clientes trabajadores y accionist		\$ 50,03
520117	.....GASTOS DE VIAJE		
52011701	.....Pasajes Aereos	\$ 6.407,44	
52011702	.....Viaticos Movilizacion	\$ 813,68	
52011703	.....Viaticos Hospedaje	\$ 2.416,07	
52011704	.....Viaticos Alimentacion	\$ 647,68	
	TOTAL .....GASTOS DE VIAJE		\$ 10.284,87
520118	.....AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
52011801	.....Energia Electrica	\$ 3.007,09	
52011802	.....Agua Potable y Alcantarillado	\$ 261,98	
52011803	.....Telefonia Fija	\$ 675,22	
52011804	.....Telefonia Movil	\$ 1.938,39	
52011805	.....Servicio de Internet	\$ 2.913,23	
	TOTAL .....AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES		\$ 8.795,91
520119	.....NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
52011901	.....Notarios y Registradores de la Prop	\$ 2.457,26	
	TOTAL .....NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILE		\$ 2.457,26
520120	.....IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y OTROS		
52012001	.....Patente Municipal	\$ 1.950,04	
52012002	.....Impuesto Sobre el Total de Activos	\$ 1.806,56	
52012003	.....Contribucion Superintendencia de Com	\$ 2.880,24	
52012004	.....Otras Tasas y Contribuciones a Inst	\$ 2.387,55	
52012005	.....Matriculas Vehiculos	\$ 6.642,42	
	TOTAL .....IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y OTROS		\$ 15.666,81
520121	.....CONTRIBUCIONES		
520122	.....PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO		
52012201	.....Gastos de Depreciacion de Edificios	\$ 8.769,96	
52012202	.....Gastos de Depreciaciones de Instala	\$ 81,96	
52012203	.....Gastos de Depreciaciones de Muebles	\$ 748,32	
52012205	.....Gastos de Depreciacion de Equipos de	\$ 1.912,92	
52012206	.....Gastos de Depreciacion de Vehiculos	\$ 9.972,48	
	TOTAL .....PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO		\$ 21.485,64
520123	.....INTANGIBLES		
52012301	.....Amortizacion de Seguros	\$ 34.329,12	
52012302	.....Amortizacion de Software	\$ 455,28	

	TOTAL .....INTANGIBLES		\$ 34.784,40
520134	.....SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		
52013401	.....Suministros y Materiales de Oficina	\$ 1.059,32	
52013402	.....Papeleria y Trabajos de Imprenta	\$ 159,18	
52013403	.....Utiles de Limpieza	\$ 926,59	
	TOTAL .....SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		\$ 2.145,09
520135	.....OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		
52013510	.....Otros Gastos Administrativos	\$ 2.735,80	
	TOTAL .....OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 2.735,80
	TOTAL .....GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 433.290,42
5202	.....GASTOS DE VENTAS		
520201	.....GASTOS DE NOMINA DE VENTAS		
52020101	.....Sueldos	\$ 73.717,54	
52020102	.....Sobretiempos	\$ 550,69	
52020103	.....Comisiones	\$ 54.093,03	
	TOTAL .....GASTOS DE NOMINA DE VENTAS		\$ 128.361,26
520202	.....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL incluido fondo de reserva		
52020201	.....Aporte Patronal 12.15%	\$ 15.228,80	
52020202	.....Fondo de Reserva	\$ 8.412,80	
	TOTAL .....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL incluido fondo de reserva		\$ 23.641,60
520203	.....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
52020301	.....Decimo Tercer Sueldo	\$ 9.389,98	
52020302	.....Decimo Cuarto Sueldo	\$ 4.957,99	
52020303	.....Vacaciones	\$ 358,04	
	TOTAL .....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		\$ 14.706,01
520204	.....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		
52020403	.....Alimentacion	\$ 17,13	
52020404	.....Movilizacion	\$ 108,22	
	TOTAL .....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 125,35
520205	.....HONORARIOS		
52020501	.....Honorarios Profesionales Personas N	\$ 147,64	
	TOTAL .....HONORARIOS		\$ 147,64
520206	.....CELULARES RECICLADOS		
520207	.....COMISIONES		
52020701	.....Comisiones a Clientes	\$ 1.467,26	
	TOTAL .....COMISIONES		\$ 1.467,26
520208	.....MANTENIMIENTO		
52020803	.....Mantenimiento Vehiculos	\$ 6.937,90	
	TOTAL .....MANTENIMIENTO		\$ 6.937,90
520209	.....ARRENDAMIENTO OPERATIVO		
520210	.....MONITOREO Y PATRULLAJE		
520211	.....PROMOCION Y PUBLICIDAD		
52021101	.....Promocion y Publicidad	\$ 13.818,30	
52021102	.....Promocion y Publicidad Retail	\$ 6.471,40	
	TOTAL .....PROMOCION Y PUBLICIDAD		\$ 20.289,70
520212	.....COMBUSTIBLES		
52021201	.....Combustibles	\$ 8.212,29	
	TOTAL .....COMBUSTIBLES		\$ 8.212,29
520213	.....LUBRICANTES		
520214	.....SEGUROS Y REASEGUROS primas y cesiones		
52021403	.....Seguro Ventas Militares	\$ 5.133,98	
	TOTAL .....SEGUROS Y REASEGUROS primas y cesiones		\$ 5.133,98
520215	.....TRANSPORTE		
52021501	.....Transportes Encomiendas	\$ 19.598,01	
52021502	.....Parqueadero Vehiculos	\$ 50,98	
	TOTAL .....TRANSPORTE		\$ 19.648,99
520216	.....GASTOS DE GESTION agasajos a accionistas trabajadores y clientes		
52021601	.....Gastos de Atencion a Clientes	\$ 1.087,87	
52021602	.....Insumos de Cafeteria	\$ 23,22	
	TOTAL .....GASTOS DE GESTION agasajos a accionistas trabajadores y client		\$ 1.111,09
520217	.....GASTOS DE VIAJE		
52021701	.....Pasajes Aereos	\$ 555,24	
52021702	.....Viaticos Movilizacion	\$ 3.447,73	
52021703	.....Viaticos Hospedaje	\$ 21.067,52	
52021704	.....Viaticos Alimentacion	\$ 23.199,17	
	TOTAL .....GASTOS DE VIAJE		\$ 48.269,66
520218	.....AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
52021804	.....Telefonia Movil	-\$ 390,00	

LIDENAR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1	ACTIVO			
101	...ACTIVO CORRIENTE			
10101	.....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
1010101	.....CAJA CHICA			
101010101	.....Caja Chica	\$ 400,00		
TOTAL	.....CAJA CHICA		\$ 400,00	
TOTAL	.....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			\$ 400,00
1010102	.....CAJA GENERAL			
1010103	.....BANCOS NACIONALES			
101010303	.....Banco Pichincha 604	\$ 1.535,49		
101010306	.....Cooperativa Alfonso Jaramillo	\$ 376,01		
101010309	.....Banco Produbanco	\$ 41.352,32		
101010311	.....Banco del Austro	\$ 1.641,40		
101010313	.....Banco Solidario	\$ 293,77		
101010317	.....Banco Rumiñahui 9104	\$ 8.042,10		
101010318	.....Cooperativa 29 de Octubre	\$ 1.881,45		
TOTAL	.....BANCOS NACIONALES			\$ 55.122,54
1010104	.....INVERSIONES TEMPORALES			
10102	.....ACTIVOS FINANCIEROS			
1010205	.....CLIENTES DEL EXTERIOR			
1010206	.....CLIENTES LOCALES			
101020601	.....Clientes Locales	\$ 1.054.138,15		
101020602	.....Clientes que cancelan con T/C	\$ 4,76		
101020603	.....Clientes Bodega Cnt Guayaquil	\$ 343.023,84		
101020604	.....Clientes Bodega Policias	\$ 66.212,74		
TOTAL	.....CLIENTES LOCALES		\$ 1.463.379,49	
1010207	.....CLIENTES DEL EXTERIOR RELACIONADOS			
1010208	.....CLIENTES LOCALES RELACIONADOS			
1010209	.....CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS			
1010210	.....CUENTAS POR COBRAR COMPANIAS RELACIONADAS			
101021002	.....Cuentas por Cobrar Hipertronics	\$ 425.043,15		
101021003	.....Cuentas por Cobrar Cidercon SA	\$ 35.831,31		
101021007	.....Cuentas por Cobrar Ushakta SA	\$ 31.500,00		
101021008	.....Cuentas por Cobrar Ensamblelectric	\$ 76.591,33		
TOTAL	.....CUENTAS POR COBRAR COMPANIAS RELACIONADAS		\$ 568.965,79	
1010211	.....PRESTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS			
101021101	.....Anticipos a Personal	\$ 3.280,20		
101021103	.....Cuentas por cobrar Empleados	\$ 15.006,43		
TOTAL	.....PRESTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS		\$ 18.286,63	
1010212	.....CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS			
101021201	.....Cuentas por Cobrar Fernando Romero	\$ 7.130,35		
101021205	.....Cuentas por cobrar Consume Ecuador	\$ 184,74		
101021206	.....Otras Cuentas por Cobrar	\$ 157,25		
TOTAL	.....CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS		\$ 7.472,34	
1010220	.....- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES			
TOTAL	.....ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 2.058.104,25	
10103	.....INVENTARIOS			
1010306	.....BODEGA PRINCIPALES			
101030601	.....Mercaderia Disponible Celulares Imp	\$ 479.869,28		
101030604	.....Mercaderia Disponible Repuestos	\$ 49.221,54		
101030605	.....Mercaderia Disponible Tablets	\$ 3.570,99		
101030610	.....Mercaderia Disponible Accesorios Mi	\$ 17.137,62		
101030611	.....Mercaderia Disponible Accesorios	\$ 110.307,01		
101030614	.....Mercaderia Disponible Electrodomest	\$ 139.863,09		
101030616	.....Mercaderia Disponible Motos-Vehicul	\$ 2.287,01		
TOTAL	.....BODEGA PRINCIPALES		\$ 802.256,54	
1010307	.....MERCADERIA EN TRANSITO			
101030701	.....Mercaderia en Transito	\$ 39.706,42		
TOTAL	.....MERCADERIA EN TRANSITO		\$ 39.706,42	
1010308	.....PROYECTO EN CONSTRUCCIAN NN			
1010309	.....INVENTARIOS DE RESPUESTOS			
101030901	.....Bodega de Repuestos y Accesorios	\$ 1.629,74		
TOTAL	.....INVENTARIOS DE RESPUESTOS		\$ 1.629,74	
1010310	.....INVENTARIOS DE HERRAMIENTAS			
1010311	.....INVENTARIOS DE ACCESORIOS			
1010312	.....OTROS INVENTARIOS			
1010313	.....- PROVISION DE INVENTARIO POR VALOR NETO DE REALIZACION			
101031301	.....(-) Provision de Inventario por Val	-\$ 1.246,34		
TOTAL	.....PROVISION DE INVENTARIO POR VALOR NETO DE REALIZACION		-\$ 1.246,34	
1010314	.....- PROVISION DE INVENTARIO POR DETERIORO			
TOTAL	.....INVENTARIOS		\$ 842.346,36	
10104	.....SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
1010406	.....Anticipo Viaticos	\$ 430,09		
1010401	.....ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS			
101040101	.....Seguros Activos de la Empresa	\$ 13.410,14		
101040102	.....Intereses Financieros Pagados por A	\$ 4.826,49		
101040103	.....Comisiones Financieras Pagadas por	\$ 6.523,14		

TOTAL	.....ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS		\$ 24.759,77	
1010402	.....ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO			
1010403	.....ANTICIPO A PROVEEDORES			
101040301	.....Anticipo a Proveedores de Bienes	\$ 11.863,11		
101040302	.....Anticipo a Proveedores de Servicios	\$ 23.910,05		
101040303	.....Anticipo a Proveedores Extranjero	\$ 106.728,29		
TOTAL	.....ANTICIPO A PROVEEDORES		\$ 142.501,45	
TOTAL	.....SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			\$ 167.691,31
10105	.....ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
1010501	.....I.V.A. PAGADO POR COMPRAS			
1010502	.....CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.			
101050201	.....Credito Tributario I.V.A. por Compr	\$ 27.179,99		
101050205	.....Credito Tributario Ret Fte IVA	\$ 7.297,71		
TOTAL	.....CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.		\$ 34.477,70	
1010503	.....CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA I.R.			
101050301	.....Credito Tributario Aos Anteriores	\$ 25.419,42		
101050302	.....Retencion en la Fuente 1%	\$ 41.998,36		
101050303	.....Retencion en la Fuente 2%	\$ 2.242,06		
TOTAL	.....CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA I.R.		\$ 69.659,84	
1010504	.....ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA			
101050401	.....Credito Tributario Anticipo de Impu	\$ 6.153,14		
TOTAL	.....ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA		\$ 6.153,14	
TOTAL	.....ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			\$ 110.290,68
TOTAL	...ACTIVO CORRIENTE			\$ 3.233.955,14
102	...ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	.....PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			
1020101	.....TERRENOS			
1020102	.....EDIFICIOS			
102010201	.....Edificios	\$ 285.154,32		
TOTAL	.....EDIFICIOS		\$ 285.154,32	
1020103	.....CONSTRUCCIAN EN CURSO			
1020104	.....INSTALACIONES			
102010401	.....Centrales Telefonicas	\$ 819,00		
TOTAL	.....INSTALACIONES		\$ 819,00	
1020105	.....MUEBLES Y ENSERES			
102010501	.....Muebles y Enseres	\$ 16.309,88		
TOTAL	.....MUEBLES Y ENSERES		\$ 16.309,88	
1020106	.....MAQUINARIAS Y EQUIPOS			
102010601	.....Maquinarias y Equipos	\$ 10.618,82		
TOTAL	.....MAQUINARIAS Y EQUIPOS		\$ 10.618,82	
1020107	.....NAVES AERONAVES BARCAZAS Y SIMILARES			
1020108	.....EQUIPOS DE COMPUTACIAN			
102010801	.....Equipos de computacion	\$ 22.861,45		
TOTAL	.....EQUIPOS DE COMPUTACIAN		\$ 22.861,45	
1020109	.....VEHICULOS			
102010901	.....Vehiculos	\$ 248.468,57		
TOTAL	.....VEHICULOS		\$ 248.468,57	
1020110	.....OTRAS PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS			
1020111	.....HERRAMIENTAS			
1020112	.....- DEPRECIACION DE EDIFICIOS			
102011201	.....Depreciacion de Edificios	-\$ 8.769,96		
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE EDIFICIOS		-\$ 8.769,96	
1020113	.....- DEPRECIACION DE CONSTRUCCIONES EN CURSO			
1020114	.....- DEPRECIACION DE INSTALACIONES			
102011403	.....Depreciaciones de Instalaciones	-\$ 379,04		
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE INSTALACIONES		-\$ 379,04	
1020115	.....- DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			
102011504	.....Depreciaciones de Muebles y Enseres	-\$ 1.470,91		
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		-\$ 1.470,91	
1020116	.....- DEPRECIACION DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS			
1020117	.....- DEPRECIACION DE NAVES AERONAVES BARCAZAS Y SIMILARES			
1020118	.....- DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION			
102011807	.....Depreciacion de Equipos de Computac	-\$ 9.731,44		
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION		-\$ 9.731,44	
1020119	.....- DEPRECIACION DE VEHICULOS			
102011908	.....Depreciacion de Vehiculos	-\$ 19.197,48		
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE VEHICULOS		-\$ 19.197,48	
TOTAL	.....PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			\$ 544.683,21
10204	.....ACTIVOS INTANGIBLE			
1020401	.....PLUSVALIAS			
1020402	.....MARCAS PATENTES DERECHOS DE LLAVE CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES			
1020403	.....ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE			
102040301	.....Software	\$ 33.494,14		
TOTAL	.....ACTIVOS INTANGIBLES SOFTWARE		\$ 33.494,14	
1020404	.....- AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES			
102040401	.....(-) Amortizacion Acumulada de Activ	-\$ 827,68		
TOTAL	.....- AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		-\$ 827,68	
1020405	.....- DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES			
1020406	.....OTROS ACTIVOS INTANGIBLES			
TOTAL	.....ACTIVOS INTANGIBLE		\$ 32.666,46	
TOTAL	...ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 577.349,67
TOTAL	ACTIVO			\$ 3.811.304,81
2	PASIVO			
201	...PASIVO CORRIENTE			
20103	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			

2010301	.....PROVEEDORES LOCALES			
201030101	.....Proveedores de Bienes Locales	\$ 50.684,23		
201030102	.....Proveedores de Servicios Locales	\$ 133.534,60		
201030103	.....Proveedores de Mercaderia Locales	\$ 52.256,63		
TOTAL	.....PROVEEDORES LOCALES		\$ 236.475,46	
2010302	.....PROVEEDORES DEL EXTERIOR			
201030201	.....Proveedores de Bienes del Exterior	\$ 504.727,69		
TOTAL	.....PROVEEDORES DEL EXTERIOR		\$ 504.727,69	
TOTAL	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			\$ 741.203,15
20104	.....OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
2010401	.....BANCOS			
201040102	.....Prestamos Banco Pichincha	\$ 140.000,00		
201040106	.....Prestamo Banco del Austro	\$ 521.950,23		
201040108	.....Prestamo Produbanco	\$ 277.247,25		
201040111	.....Intereses por pagar prestamos finan	\$ 7.327,69		
TOTAL	.....BANCOS		\$ 946.525,17	
2010402	.....BANCO DEL EXTERIOR NNN			
TOTAL	.....OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			\$ 946.525,17
20105	.....PROVISIONES			
2010501	.....PROVISIONES LOCALES			
20106	.....PORCIAN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			
2010601	.....PORCIAN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			
20107	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
2010701	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA			
201070119	.....Retencion IR por Pagar	\$ 445,98		
TOTAL	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA		\$ 445,98	
2010702	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.			
201069904	.....Retencion IVA por Pagar	\$ 746,12		
TOTAL	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.		\$ 746,12	
2010703	.....IVA EN VENTAS			
201070301	.....IVA por Pagar Periodo	\$ 85.371,45		
TOTAL	.....IVA EN VENTAS		\$ 85.371,45	
2010704	.....IMPUESTO A LA RENTA COMPANIA			
201070401	.....Impuesto a la Renta por Pagar	\$ 44.809,00		
TOTAL	.....IMPUESTO A LA RENTA COMPANIA		\$ 44.809,00	
2010705	.....OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS			
201070501	.....Aportes Individual por pagar	\$ 2.335,84		
201070502	.....Aporte Patronal por Pagar	\$ 2.695,55		
201070503	.....Fondos de Reserva	\$ 389,24		
201070504	.....Prestamos Quirografarios	\$ 336,49		
TOTAL	.....OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS		\$ 5.757,12	
2010706	.....POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
201070601	.....Decimo Tercer Sueldo	\$ 1.414,07		
201070602	.....Decimo Cuarto Sueldo	\$ 259,47		
201070603	.....Vacaciones	\$ 1.471,76		
TOTAL	.....POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		\$ 3.145,30	
2010707	.....NOMINAS POR PAGAR			
201070701	.....Nominas por Pagar	\$ 20.635,58		
201070702	.....Descuento Celulares	\$ 210,00		
TOTAL	.....NOMINAS POR PAGAR		\$ 20.845,58	
2010708	.....PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			
201070801	.....Participaciones de utilidades a emp	\$ 14.187,02		
TOTAL	.....PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		\$ 14.187,02	
2010709	.....DIVIDENDOS POR PAGAR			
TOTAL	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		\$ 175.307,57	
20108	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS			
2010801	.....CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS			
201080103	.....Cuentas por Pagar Ensamblelectric	\$ 189,29		
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		\$ 189,29	
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS			\$ 189,29
20109	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS			
2010901	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS			
201090102	.....Depositos no Identificados	\$ 7.403,76		
TOTAL	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS		\$ 7.403,76	
TOTAL	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS			\$ 7.403,76
20110	.....ANTICIPOS DE CLIENTES			
2011001	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES			
201100103	.....Anticipo Clientes Locales	\$ 37.093,85		
201100104	.....Anticipo Andrea Abril	\$ 20,22		
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES		\$ 37.114,07	
2011002	.....ANTICIPO DE CLIENTES DEL EXTERIOR			
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES		\$ 37.114,07	
20112	.....PORCIAN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
2011201	.....JUBILACION PATRONAL			
2011202	.....OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS			
20113	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES			
2011301	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES			
201130102	.....Cuentas por Pagar Celso Aguilar	\$ 162.000,00		
201130105	.....ISD Por Pagar	\$ 54.800,85		
TOTAL	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES		\$ 216.800,85	
TOTAL	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES			\$ 216.800,85
TOTAL	.....PASIVO CORRIENTE			\$ 2.124.543,86
202	.....PASIVO NO CORRIENTE			
20204	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS			
2020402	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS DEL EXTERIOR			

202040201	.....Cuentas por Pagar HIPERCELL USA LLC	\$ 330.206,67			
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS DEL EXTERIOR		\$ 330.206,67		
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS			\$ 330.206,67	
20205	.....OBLIGACIONES EMITIDAS				
2020501	.....OBLIGACIONES EMITIDAS				
202050102	.....Prestamo Banco del Austro Largo Pla	\$ 156.981,69			
202050103	.....Prestamo Banco Produbanco Largo Pla	\$ 424.834,25			
TOTAL	.....OBLIGACIONES EMITIDAS		\$ 581.815,94		
TOTAL	.....OBLIGACIONES EMITIDAS			\$ 581.815,94	
20206	.....ANTICIPOS DE CLIENTES				
2020601	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES				
202060101	.....Anticipo de clientes Locales	\$ 0,00			
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES		\$ 0,00		
2020602	.....ANTICIPO DE CLIENTES DEL EXTERIOR				
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES			\$ 0,00	
20207	.....PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				
2020701	.....JUBILACION PATRONAL				
202070101	.....Jubilacion Patronal	\$ 22.118,49			
TOTAL	.....JUBILACION PATRONAL		\$ 22.118,49		
2020702	.....OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS				
202070202	.....Provision por Deshaucio	\$ 1.641,63			
TOTAL	.....OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS		\$ 1.641,63		
TOTAL	.....PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 23.760,12		
TOTAL	...PASIVO NO CORRIENTE			\$ 935.782,73	
203	...PASIVOS DE ORDEN				
20301	...PASIVOS DE ORDEN				
2030101	...PASIVOS DE ORDEN				
TOTAL PASIVO				\$ 3.060.326,60	
3	PATRIMONIO NETO				
301	...CAPITAL				
30101	...CAPITAL SUSCRITO o PAGADO				
3010101	...CAPITAL SUSCRITO o PAGADO				
3010102	...- CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA				
301010201	...(-) Capital Suscrito no Pagado Acc	\$ 640.000,00			
TOTAL	...- CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA		\$ 640.000,00		
TOTAL	...CAPITAL SUSCRITO o PAGADO			\$ 640.000,00	
TOTAL	...CAPITAL			\$ 640.000,00	
304	...RESERVAS				
30401	...RESERVA LEGAL				
3040101	...RESERVA LEGAL				
304010101	...Reserva Legal	\$ 58.496,79			
TOTAL	...RESERVA LEGAL		\$ 58.496,79		
TOTAL	...RESERVA LEGAL			\$ 58.496,79	
TOTAL	...RESERVAS			\$ 58.496,79	
306	...RESULTADOS ACUMULADOS				
30601	...GANANCIAS ACUMULADAS				
3060101	...GANANCIAS ACUMULADAS				
306010101	...Ganancia Acumulada de Periodo	\$ 33.068,93			
TOTAL	...GANANCIAS ACUMULADAS		\$ 33.068,93		
TOTAL	...GANANCIAS ACUMULADAS			\$ 33.068,93	
30602	...- PERDIDAS ACUMULADAS				
3060201	...- PERDIDAS ACUMULADAS				
30603	...RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIAN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF				
3060301	...RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIAN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF				
306030101	...Resultados Acumulados Provenientes	-\$ 8.011,10			
TOTAL	...RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIAN POR PRIME	-\$ 8.011,10			
TOTAL	...RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIAN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-\$ 8.011,10			
TOTAL	...RESULTADOS ACUMULADOS			\$ 25.057,83	
TOTAL PATRIMONIO NETO				\$ 723.554,62	
RESULTADO del EJERCICIO				\$ 27.423,59	
TOTAL PASIVO PATRIMONIO Y RESULTADO				\$ 3.811.304,81	