

**OMNITRADING S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015**



OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.

ÍNDICE DE CONTENIDO

AUDITORIA EXTERNA

2015

- *INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES*
 - *ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS*
 - *BALANCE GENERAL*
 - *ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS*
 - *ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO*
 - *ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO*
- *NOTAS Y POLITICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 15 de marzo del 2016

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA "OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.,"

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**, por el año terminado el 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2014 no ameritaban ser auditados.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. El Representante Legal de la Empresa **OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de acuerdo con la Técnica Contable, esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos relevantes, para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error, selección y aplicación de políticas contables apropiadas y, la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos una auditoría para obtener certeza razonable, sobre si los estados financieros están libres de representación errónea y no contiene distorsiones importantes.

4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos que hemos seleccionado, incluyen la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error.

Al efectuar esta evaluación de riesgo, se ha tomado en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si las técnicas de contabilidad aplicadas, son apropiadas y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

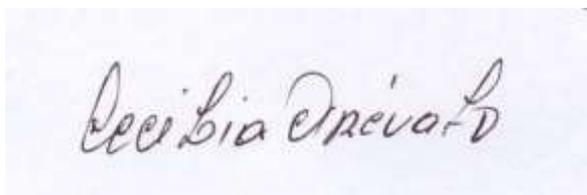
5. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

OPINIÓN

6. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente en todos los aspectos de importancia, la situación financiera de la Empresa **“OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.”**, los Estados de Situación, los Resultados de sus Operaciones, la Evolución del Patrimonio neto, el Estado de Flujo de Efectivo, las políticas contables y notas explicativas, por el período terminado el 31 de diciembre del 2015; de conformidad con la Técnica Contable.

7. Además, en nuestra opinión, basándonos en la auditoría mencionada en los párrafos anteriores y en cumplimiento a las disposiciones legales vigentes, la Empresa **“OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.”**, ha cumplido en forma razonable sus obligaciones tributarias en su calidad de agente de retención y de percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015.

Legalizado por:



Dra. Cecilia Arévalo
GERENTE ESUTECO C. LTDA.
C.P.A. No. 11625
RNAE. No. 23

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

<p>OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A. ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</p>

ACTIVOS	31-dic-15
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
Efectivo Caja y Bancos	2222,71
ACTIVO FINANCIEROS	
Cuentas por cobrar comerciales	11537,59
Cuentas por cobrar exterior	0,00
Otras Cuentas por cobrar	162392,64
Inventario obras en construcción	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	176.152,94
ACTIVO NO CORRIENTE	
PROPIEDAD PLANTA EQUIPO	
Propiedad Planta y Equipo	267.589,20
Depreciación Acumulada	-8.878,66
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	258.710,54
INVERSIONES NO CORRIENTES	
Inversiones largo plazo	3.947.600,02
SRI	22.627,14
TOTAL INVERSIONES	3.970.227,16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	4.228.937,70
TOTAL ACTIVOS	4.405.090,64

Las notas a los estados financieros se encuentran a partir de la página 10

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PASIVOS	31-dic-15
PASIVO CORRIENTE	
Proveedores	169.203,12
Otras cuentas Relacionadas	2.230.573,74
Otras cuentas por pagar	30.335,10
Obligaciones con Inst. Financieras	0,00
Impuestos por pagar	0,00
Obligaciones con empleados	11.568,90
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.441.680,86
PASIVO NO CORRIENTE	
Otras cuentas por pagar	0,00
Beneficios Trabajadores	0,00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	0,00
TOTAL PASIVO	2.441.680,86
PATRIMONIO	
Capital social	2.010.000,00
Aportes Capitalizaciones	0,00
Resultados anteriores	-84.690,51
Resultado ejercicio	38.100,29
TOTAL PATRIMONIO	1.963.409,78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.405.090,64

Las notas a los estados financieros se encuentran a partir de la página 10

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
BALANCE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	31-dic-15
INGRESOS OPERACIONALES	
Ventas gravadas tarifa 12%	271.333,99
Ventas gravadas tarifa 0	-
TOTAL INGRESOS	271.333,99
COSTOS Y GASTOS	
Costos y gastos Ventas	236.110,12
UTILIDAD OPERACIONAL	35.223,87
NO OPERACIONALES	
Otros ingresos	9.600,00
RESULTADO EJERCICIO	44.823,87
15% TRABAJADORES	6.723,58
IMPUESTO RENTA	-
RESULTADO NETO	38.100,29

Las notas a los estados financieros se encuentran a partir de la página 10

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014

	Saldos	Movimientos	Saldos
	31-dic-15	2.015	31-dic-14
Capital social	2.010.000,00	2.000.000,00	10.000,00
Aportes Capitalizaciones	0,00	-2.055.524,99	2.055.524,99
Resultados ejercicios anteriores	-84.690,51	52.995,95	-137.686,46
Resultado ejercicio	38.100,29	-14.895,66	52.995,95
TOTAL PATRIMONIO	1.963.409,78	-17.424,70	1.980.834,48

Las notas a los estados financieros se encuentran a partir de la página 10.

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	2.015
SALDO INICIAL enero	17,18
INGRESOS OPERACIONALES	271.333,99
MENOS GASTOS COSTO DE VENTAS	-236.110,12
VARIACION CUENTAS POR COBRAR	778.202,64
INGRESOS OPERACIONALES	813.443,69
DEPRECIACIONES	-2.842,92
COSTOS OPERATIVOS	-2.842,92
INGRESOS NETOS	810.600,77
GASTOS E INVERSIONES	
DISMINUCION DE PASIVOS	-450.281,35
INCREMENTO DE PATRIMONIO	-55.524,99
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-238.221,00
INCREMENTO DE ACTIVOS NO CORRIENTES	-67.227,14
OTROS INGRESOS	9.600,00
INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS	-801.654,48
INGRESOS FINANCIAMIENTO	
15% E IMPUESTOS	-6.723,58
TOTAL FINANCIAMIENTO	-6.723,58
SALDO FLUJO EFECTIVO	2.222,71
SALDO CAJA Y BANCOS diciembre	2.222,71

Las notas a los estados financieros se encuentran a partir de la página 10.

**NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

ANTECEDENTES

La Compañía "**OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**", se constituyó en la ciudad de Quito, el 6 de mayo de 2011, en la modalidad de Sociedad Anónima, mediante escritura pública otorgada ante el Notaria Trigésima Séptima del cantón Quito, Doctor Roberto Dueñas Mera e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 6 de junio de 2011 bajo el número 22797

El capital social inicial de la compañía fue de USD 10.000,00 diez mil dólares de los Estados Unidos de América. Con fecha 27 de mayo de 2015, se lleva a escritura pública el incremento de capital social llegando al valor de USD 2'010.000.00 Dos millones diez mil dólares.

El plazo de duración de la presente compañía es de 50 años contados a partir de estar registrada en el Registro Mercantil, por lo tanto vencerá el 6 de junio del 2061.

El objeto social de empresa en su aspecto relevante indica que "...la empresa se dedicará al desarrollo de proyectos inmobiliarios y además puede realizar actos y contratos civiles de comercio vinculados con este sector..."

La compañía estará dirigida y gobernada por la Junta General de Accionistas, y administrada por el Presidente y el Gerente General. La representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, serán elegidos por la Junta General de Accionistas para un período de dos años en sus funciones y podrán ser reelegidos indefinidamente.

Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 28 de enero del 2018

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE

Juan Carlos Arizaga González

GERENTE

Carlos Arizaga Pérez

B.1- NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Alfredo Arizaga G	81.27%	1.633.527.00
Juan Carlos Arizaga G.	1.66%	33.366.00
Carlos Arizaga P.	1.07%	21.507.00
Gustavo Malo A.	16.00%	321.600.00
TOTAL	100%	\$ 2.010.000.00

B.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

B.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

En el desarrollo de nuestro trabajo, se procedió a analizar detalladamente los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y la veracidad de estos registros. De conformidad con el examen practicado, utilizando las normas de auditoría generalmente aceptadas, el control interno de la Empresa es razonable y proporciona validez y seguridad a todas las operaciones efectuadas.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, y los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objeto social y su mantenimiento.

B.2.- PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 se han preparado en la unidad monetaria de dólares de los EE. UU., de Norteamérica, aplicando la Técnica Contable.

2.1. RESERVA PARA INCOBRABLES

La Compañía OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A., presenta esta provisión, sin movimiento a partir al 31 de diciembre del 2015.

2.2. VALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

Se presentan en el estado de situación financiera al costo de adquisición o de inversión.

El costo ajustado de los activos fijos se deprecia con cargo a resultados según el método de línea recta, en función de los años de vida útil.

Cumpliendo las correspondientes políticas de la Empresa, en el año 2015 no se han aplicado ningún valor en concepto de depreciación.

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN	
Muebles y equipos de oficina	10%
Instalaciones y adecuaciones	10%
Equipos de computación	33%
Inmuebles	5%

2.3 IMPUESTO A LA RENTA

La Compañía está sujeta al pago del impuesto a la renta en la tarifa de 22%.

2.4 SOFTWARE

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina DBYSY, cuya licencia y autorización es de propiedad de la empresa.

B.3.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas, se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que realizamos a continuación.

CUENTAS DE ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2015
Caja – Bancos	2.222.71
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.222.71

Corresponde a los saldos conciliados de la cuenta Caja y Bancos, al 31 de diciembre del 2015.

CUENTAS POR COBRAR	2015
Cuentas por cobrar corrientes	11.600.00
Otras cuentas por cobrar no relacionados	162.392,64
Provisión incobrables	-62.41
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	173.930.23

Las cuentas por cobrar pertenecen al valor pendiente de cobro, generado por los servicios prestados al 31 de diciembre de 2015.

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
INFORME AUDITORIA EXTERNA 2015

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	2015
Edificios	258.221.00
Mueble y Enseres	739.04
Equipo de Computación	8.629.16
Construcciones en curso	-8.878.66
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	258.710.54

Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adopción de las normas NIIF. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de Cómputo	33%
Vehículos	10%
Edificios	5%

INVERSIONES LARGO PLAZO	2015
Derechos representativos de Capital	3.947.600.02
Créditos Fiscales	22.627.14
TOTAL INVERSIONES LARGO PLAZO	3.970.227.16

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	4.228.937.70
------------------------------------	---------------------

CUENTAS DE PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2015
Proveedores	169.203.12
Cuentas por pagar Relacionados	2.230.573.74
Otras cuentas por pagar	30.335.10
Obligaciones con empleados	11.568.90
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	2.441.680.86

Estas cuentas corresponden a pagos de proveedores y beneficios empleados pendientes de pagar.

PATRIMONIO

PATRIMONIO	2015
Capital Social	2.010.000.00
Resultados ejercicios anteriores	-84.690.51
Resultados	38.100.29
PATRIMONIO NETO	1.963.409.78

RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el presente ejercicio económico, la Empresa tiene una utilidad neta de \$ **38.100.29**

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de este informe, según criterio del Representante Legal, no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros adjuntos.