

OMNITRADING S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016



OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.

ÍNDICE DE CONTENIDO

AUDITORIA EXTERNA

2016

- *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

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE
OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.

OPINIÓN

1.- Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Compañía **OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.** por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes: estado de situación financiera, estado de resultados global, estado de cambios en patrimonio neto y estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los Estados Financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

2.- En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos, presentan fielmente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Empresa "**OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**", el Estado de Situación Financiera, los Resultados de sus operaciones, la Evolución del patrimonio neto, el Estado de flujo de efectivo y las políticas contables y notas explicativas, por el período terminado el 31 de diciembre del 2016; de conformidad con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN

3.- Hemos llevado a cabo nuestra auditoría, 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 contienen 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 presentación errónea, de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma 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 los principios de contabilidad aplicados, son apropiados 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. Los estados financieros al 31 de Diciembre de 2016 fueron auditados la Compañía ESUTECO CIA. LTDA. Quienes emiten el informe, conteniendo una opinión sin salvedades, con fecha 15 de marzo del 2016.

***INCERTIDUMBRE MATERIAL RELACIONADA CON LA EMPRESA EN
FUNCIONAMIENTO***

6.- Es importante destacar que la empresa obtuvo un resultado muy bajo, de la operación del año 2016, debido a que el Proyecto no se ejecutó

CUESTIONES CLAVE DE LA AUDITORIA

6.- Las cuestiones claves de la Auditoría, son aquellas que a juicio profesional han sido de mayor significatividad en nuestra Auditoría de Estados Financieros del periodo actual. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de nuestra Auditoría en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos y no expresamos una opinión por separado sobre estos asuntos.

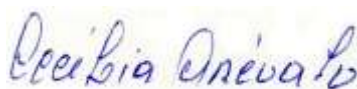
7.- Además, en nuestra opinión, basándonos en la auditoría mencionada en los párrafos anteriores y en cumplimiento a las disposiciones legales vigentes, la Empresa **“OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.”** ha cumplido en forma razonable sus obligaciones tributarias en su calidad de agente de retención y de percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016. Y se ha emitido, Informe de Cumplimiento Tributario, separado al S.R.I. por el año 2016 con fecha 26 de julio del 2016.

***RESPONSABILIDADES DE LA DIRECCIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DEL
GOBIERNO EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS***

8.- La Administración de la Empresa **OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. 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.

Quito, 30 de junio del 2017.

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 2016

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVOS		31-dic-16	31-dic-15
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
Efectivo Caja y Bancos		42,67	2222,71
ACTIVO FINANCIEROS			
Cuentas por cobrar comerciales		2.101,58	11537,59
Cuentas por cobrar impuestos		5096,72	0
Otras Cuentas por cobrar		162191,07	162392,64
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		169.432,04	176.152,94
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo		9.368,20	267.589,20
Depreciación acumulada		-8.952,56	-8.878,66
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		415,64	258.710,54
INVERSIONES NO CORRIENTES			
Inversiones largo plazo		3.522.600,02	3.947.600,02
SRI		0,00	22.627,14
TOTAL INVERSIONES		3.522.600,02	3.970.227,16
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.523.015,66	4.228.937,70
TOTAL ACTIVOS		3.692.447,70	4.405.090,64

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

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PASIVOS		31-dic-16	31-dic-15
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		39.748,85	169.203,12
Otras cuentas Relacionadas		70.727,41	2.230.573,74
Otras cuentas por pagar		40.314,75	30.335,10
Obligaciones con empleados		13.916,87	11.568,90
TOTAL PASIVO CORRIENTE		164.707,88	2.441.680,86
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras cuentas por pagar		1.651.814,55	0,00
Beneficios Trabajadores		1.391,00	0,00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		1.653.205,55	0,00
TOTAL PASIVO		1.817.913,43	2.441.680,86
PATRIMONIO			
Capital social		2.010.000,00	2.010.000,00
Resultados anteriores		-137.686,46	-84.690,51
Resultado ejercicio		2.220,73	38.100,29
TOTAL PATRIMONIO		1.874.534,27	1.963.409,78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.692.447,70	4.405.090,64

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

OMNITRADING CORPORATION DEL ECUADOR S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
BALANCE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

		31-dic-16	31-dic-15
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas gravadas tarifa 12%		112.888,60	271.333,99
Ventas gravadas tarifa 0		-	-
TOTAL INGRESOS		112.888,60	271.333,99
COSTOS Y GASTOS			
Costos y gastos Ventas		110.667,87	236.110,12
UTILIDAD OPERACIONAL		2.220,73	35.223,87
NO OPERACIONALES			
Otros ingresos		-	9.600,00
RESULTADO EJERCICIO		2.220,73	44.823,87
15% TRABAJADORES		333,11	6.723,58
IMPUESTO RENTA			-
RESULTADO NETO		1.887,62	38.100,29

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2014

		Saldos	Movimientos	Saldos
		31-dic-16	2.016	31-dic-15
Capital social		2.010.000,00	0,00	2.010.000,00
Resultados ejercicios anteriores		-137.686,46	-52.995,95	-84.690,51
Resultado ejercicio		2.220,73	-35.879,56	38.100,29
TOTAL PATRIMONIO		1.874.534,27	-88.875,51	1.963.409,78

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 2016

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	2.016	2.015
SALDO INICIAL enero	2.222,71	17
INGRESOS OPERACIONALES	112.888,60	271.334
MENOS GASTOS COSTO DE VENTAS	-110.667,87	-236.110
VARIACION CUENTAS POR COBRAR	4.540,86	778.203
INGRESOS OPERACIONALES	8.984,30	813.443,69
DEPRECIACIONES	73,90	(2.842,92)
COSTOS OPERATIVOS	73,90	-2.842,92
INGRESOS NETOS	9.058,20	810.600,77
GASTOS E INVERSIONES		
DISMINUCION DE PASIVOS	-623.767,43	-450.281,35
INCREMENTO DE PATRIMONIO	-91.096,24	-55.524,99
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	258.221,00	-238.221,00
INCREMENTO DE ACTIVOS NO CORRIENTES	447.627,14	-67.227,14
OTROS INGRESOS	0,00	9.600,00
INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS	-9.015,53	-801.654,48
INGRESOS FINANCIAMIENTO		
15% E IMPUESTOS	333,11	(6.723,58)
TOTAL FINANCIAMIENTO	0,00	-6.723,58
SALDO FLUJO EFECTIVO	42,67	2.222,71
SALDO CAJA Y BANCOS diciembre	42,67	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 2016**

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 2016, 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 2016 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, por el valor de \$ 62.41 dólares, calculada, 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 2016 no se han aplicado ningún valor en concepto de depreciación.

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	2016	2015
Caja – Bancos	42.67	2.222.71
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	42.67	2.222.71

Corresponde a los saldos conciliados de la cuenta Caja y Bancos, al 31 de diciembre del 2016.

CUENTAS POR COBRAR	2016	2015
Cuentas por cobrar corrientes	7.198.30	11.600.00
Otras cuentas por cobrar no relacionados	162.253.48	162.392,64
Provisión incobrables	-62.41	-62.41
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	169.389.37	173.930.23

Las cuentas por cobrar pertenecen al valor pendiente de cobro, generado por los servicios prestados al 31 de diciembre de 2016.

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	2016	2015
Construcciones en proceso	0.00	258.221.00
Mueble y Enseres	739.04	739.04
Equipo de Computación	8.629.16	8.629.16
Depreciaciones	-8.952.56	-8.878.66
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	415.64	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	2016	2015
Derechos representativos de Capital	3.522.600.02	3.947.600.02
Créditos Fiscales	0.00	22.627.14
TOTAL INVERSIONES LARGO PLAZO	3.522.600.02	3.970.227.16

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3.523.015.66	4.228.937.70
------------------------------------	---------------------	---------------------

CUENTAS DE PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2016	2015
Proveedores	39.748.85	169.203.12
Cuentas por pagar Relacionados	70.727.41	2.230.573.74
Otras cuentas por pagar	40.314.75	30.335.10
Obligaciones con empleados	13.916.87	11.568.90
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	164.707.88	2.441.680.86

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

CUENTAS DE PASIVO NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2016	2015
Cuentas por pagar no Relacionados	1.651.814.55	0.00
Obligaciones con empleados	1.391.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.653.205.55	0.00

Estas cuentas corresponden a pagos con la empresa Omni y beneficios empleados por pendientes de pagar de Jubilación Patronal y Desahucio.

PATRIMONIO

PATRIMONIO	2016	2015
Capital Social	2.010.000.00	2.010.000.00
Resultados ejercicios anteriores	-137.686.46	-84.690.51
Resultados	2.220.73	38.100.29
PATRIMONIO NETO	1.874.534.27	1.963.409.78

RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el presente ejercicio económico, la Empresa tiene una utilidad antes de impuestos y de beneficios empleados por el valor \$ **2.220.73 dólares**

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de este informe, según criterio del Representante Legal, si se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros adjuntos.