

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2017 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoria.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

2. La administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta., 12% del Impuesto al Valor agregado y la Retención en la Fuente, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.

Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión

sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

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

Opinión

4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2017 como también el estado de resultados de sus operaciones y flujo de efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2017 se emitirá por separado.

Cuenca, marzo 20 de 2018



Alfonso Oswaldo Zúñiga López
Registro de Auditor Externo REG. SCV-RNAE 911

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	2017	2016
A C T I V O			
DISPONIBLE			
Caja	4.	566,64	1.194,13
Caja Chica	4.	800,00	1.100,00
Bancos	5.	156,13	124,65
		1.522,77	2.418,78
EXIGIBLE			
Cientes	8.	68.047,95	55.404,29
Otras cuentas por cobrar (cheques protestados)	8.	1.158,81	1.158,81
Préstamo a empleados (anticipos)		658,82	1.640,12
Tarjetas de crédito		98,32	
Cuentas por cobrar tarjeta de crédito	9.		677,44
Provisión para cuentas incobrables	2.2.	-6.657,18	-5.976,71
		63.306,72	52.903,95
REALIZABLE			
Inventarios	2.3.-10	564.189,89	664.322,59
Deterior acumulado valor inventario		-4.999,29	
Importaciones en tránsito		2.192,30	
		561.382,90	664.322,59
PAGOS ANTICIPADOS			
Impuestos Anticipados	11.	20.738,59	34.222,78
Otros pagos anticipados	12.	219.451,00	150.720,40
		240.189,59	184.943,18
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
Depósitos en garantía		3.100,00	
Activo transitorio		2.106,28	
		5.206,28	
ACTIVO CORRIENTE		871.608,26	904.588,50
ACTIVO FIJO	14.		
Muebles y Enseres		16.388,84	16.388,84
Equipo de oficina		6.207,33	6.207,33
Equipo de computación		18.237,52	12.951,32
Vehículos		85.804,50	85.804,50
		126.638,19	121.351,99
DEPRECIACIONES		-65.231,32	-51.989,12
		61.406,87	69.362,87
ACTIVO DIFERIDO	15.		
Seguros local		1.781,43	1.600,53
Seguros vehículos		1.404,41	1.647,03
Valores en garantía		0,00	5.918,37
		3.185,84	9.165,93
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos por impuestos diferidos		1.099,84	1.099,84
		1.099,84	1.099,84
A C T I V O T O T A L		937.300,81	984.217,14

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	2017	2016
P A S I V O			
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Sobregiro contratado	5.	22.611,35	11.135,02
Préstamo de terceros	16.	770.177,90	963.904,10
Préstamo de socios		38.026,58	
Proveedores	17.	19.287,17	10.861,40
Anticipo de Clientes	18.	26.895,17	7.296,97
Anticipo clientes varios no identificados		1.742,25	
Cuentas por pagar	19.	8.863,91	146,96
Acreedores varios	20.	392,25	1.669,12
Proveedores tarjeta de crédito		30.325,92	
Sueldos por pagar	21.	6.452,11	8.263,28
Descuentos por Atrasos	21.		732,30
Aportes al I.E.S.S.	22.	1.651,40	2.430,04
Préstamos al IESS	22.	90,98	246,42
Provisión para Cargas Laborales	23.		10.020,97
Impuestos retenidos	24.	7.993,58	12.139,98
Retenciones en la fuente		1.249,73	
Participación empleados por pagar	25.	150,68	150,68
Pasivo transitorio	27.	28,50	73,30
		935.939,48	1.029.070,54
EXIGIBLE LARGO PLAZO			
Prestamos de socios	28.	0,00	396,86
Provisión Jubilación Patronal	29.	3.811,03	3.989,71
Provisión Desahucio	29.	1.454,92	1.460,55
Impuestos Diferidos	30.	1.099,84	1.099,84
		6.365,79	6.946,96
P A S I V O T O T A L		942.305,27	1.036.017,50
PATRIMONIO NETO			
Capital Social	31.	45.500,00	45.500,00
Reserva Legal	32.	559,78	559,78
Aporte Futuras Capitalizaciones	33.	45.966,04	45.966,04
Pérdidas Acumuladas	35.	-28.808,44	-8.745,73
Perdida del Ejercicio	36.	-68.221,84	-135.080,45
		-5.004,46	-51.800,36
PASIVO Y PATRIMONIO		937.300,81	984.217,14

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

	NOTAS	PARCIAL	2017
VENTAS			762.296,63
Ventas		915.408,68	
Otros ingresos		0,00	
Descuento en ventas		-100.185,20	
Devoluciones en ventas		-52.926,85	
Rentas exentas		0,00	
COSTO DE VENTAS			431.030,06
Costo de Mercaderías		431.030,06	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			331.266,57
COSTOS GENERALES			342.034,25
Gastos de Administración		204.588,86	
Gastos de venta		137.445,39	
INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS			57.454,16
PERDIDA DEL EJERCICIO			-68.221,84

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Al 31 de diciembre de 2017

	PARCIAL	2017
CAPITAL PARTICIPACIONES		45.500,00
Saldo al Inicio del Periodo	45.500,00	
Incremento en el periodo	0,00	
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		
Reserva Legal		559,78
Saldo al Inicio del periodo	559,78	
Incremento en el periodo	0,00	
Reserva por revalorización		-1.737,20
APOORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION		45.966,04
Pérdidas acumuladas		-27.071,24
Saldo al Inicio del periodo	-7.008,53	
Incremento en el periodo	-20.062,71	
PERDIDA DEL EJERCICIO		-68.221,84
Merma en el periodo		
		-5.004,46

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2017

	2017
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Capital Social	0,00
Aporte Futuras Capitalizaciones	0,00
Reserva Legal	0,00
Pérdidas Acumuladas	115.017,74
Pérdida del Ejercicio	-68.221,84
Depreciación	13.242,20
	60.038,10
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-15.609,05
Realizable	102.939,69
Pagos anticipados	-55.246,41
Activo Diferido	5.980,09
	38.064,32
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	98.102,42
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo fijo	-5.286,20
	-5.286,20
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	-93.131,06
Exigible a largo plazo	-581,17
EFFECTIVO NETO DE FINANCIAMIENTO	-93.712,23
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	-896,01
EXPLICADO EN:	
Caja y bancos final	1.522,77
Caja y bancos inicio	-2.418,78
	-896,01

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA., fue constituida con fecha 18 de agosto del año 2011, mediante escritura pública ante el Notario Décimo Segundo del Cantón Cuenca, Dr. Wilson Peña Castro y con fecha 30 de agosto de 2011 queda inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, para dedicar su actividad principal a la importación, exportación, fabricación, comercialización, distribución, venta al por mayor y menor de varios tipos de productos.

2 RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Moneda funcional y de presentación: Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

Estados financieros: La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento con lo establecido en la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

Estimaciones y juicios contables.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

Empresa en marcha: Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.,** será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la

Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones.

La Compañía por lo tanto no prevé motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes: Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o menor a un año, y los que están con vencimientos mayores como no corrientes

Nuevas normas revisadas, e interpretaciones emitidas pero aun no efectivas: Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas han sido emitidas con fecha de aplicación para periodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2013

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIIF 10	Estados financieros consolidados	01/01/2013
NIIF 13	Medición del valor razonable	01/01/2013
NIIF 19	Beneficios a los empleados	01/01/2013
NIIF 27	Estados financieros separados	01/01/2013

Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), modificaciones e Interpretaciones emitidas entraran en vigor para periodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2014 y 2015 pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo 2015.

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIC 36	Deterioro del valor de los activos	01/01/2014
NIC 39	Instrumentos financieros	01/01/2014

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros.

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros

Activos y pasivos financieros

Activos financieros no derivados; la compañía reconoce inicialmente los préstamos y cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones del instrumento.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo.

Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento; si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Estos activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar; son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, estos se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Deterioro de activos no financieros; el valor en libros de los activos no financieros, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro, si existen, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora excede su importe recuperable.

Determinación del valor razonable; las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los siguientes criterios:

Cuentas por cobrar; las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de estado de situación financiera.

Los gastos; estos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo.

Impuesto a la renta; se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22%, la cual disminuye en diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del *anticipo mínimo de impuesto a la renta* cuyo valor es determinado en

función de las cifras reportadas el año anterior. La norma dispone que cuando el impuesto a la renta es menor al valor del anticipo, este último se convierte impuesto a la renta definitiva.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas internacionales de Contabilidad (NIIF), según regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

En este ejercicio económico la empresa ha realizado provisión para cuentas incobrables:

Saldo anterior	5.976,71
Incremento de provisión	680,47
	<u>6.657,18</u>

2.3 IMPUESTO TRIBUTARIOS.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.
Impuesto a la Retención en la Fuente.
Impuesto al Valor Agregado.

2.4 INVENTARIOS.

Los inventarios constan registrados a su costo promedio de adquisición, y la toma física de los mismos al 31 de diciembre del 2017 se hizo con el personal de la empresa, auditoría externa, pero realizo las pruebas necesarios para su verificación.

2.5 COSTOS.

Los costos se determinan a nivel total, aplicando los elementos del costo de adquisición, éstos son las mercaderías y todos los elementos hasta colocar la mercadería en las bodegas de la empresa.

2.6 PARTICIPACION DE UTILIDADES A TRABAJADORES

En cumplimiento a disposiciones establecidas en el Régimen Laboral, la empresa destina el 15% sobre las utilidades netas obtenidas en el periodo, antes de impuestos.

3. CAJA

Valor disponible a diciembre 31 del 2017, es de \$ 566,64

4. CAJA CHICA

Para atender gastos pequeños e inmediatos se dispone de un valor de \$ 800,00

5. BANCOS

Saldos disponibles en las siguientes cuentas bancarias:

Banco del Austro	13,39
Banco Guayaquil	142,74
	<u>156,13</u>

La empresa cuenta con un valor correspondiente a sobregiro contratado con el banco Pichincha por \$ 22.611,35

8. CLIENTES y OTRAS CUENTAS DE CLIENTES.

Pendiente de cobro a clientes por ventas a crédito \$ 68.047,95 y \$ 1.158,81

Alfonso Peñafiel	451,63
Arandano Cia. Ltda.	13,43
Barcelona Guzmán Andrés Salomón	40,34
Benalcazar Sánchez José Andrés	505,44
Clínica Infes	806,96
Contento Córdova Carlos Leonardo	95,31
Coronel Argudo Romeo	61,77
Disventas Cia. Ltda.	686,87
Duran Andrade Pablo Teodoro	112,73
Flores Balseca Fanny Laura	3.528,40
Global Food Services	55,00
González Cueva Juan Martin	233,59
Grevillsa S.A.	69,80
Grucanqui Cia. Ltda.	398,22
Hosfintel Cia. Ltda.	29.335,72
Hotel Crespo	111,21
Hotel Decameron Ecuador SA	1.569,94
Importespi Cia. Ltda.	1.177,52
Industria Alimentaria Drink	0,90
Instituto Sudamericano ICOPS	2,41
Irvix S.A.	94,04
Kunaturs Cia. Ltda.	79,07
La Pergola	78,40
La Tablta Grop Cia. Ltda.	170,91
Lloret Delgado Estefanía Marcela	251,90
López Ledesma Cesar Alfredo	749,56
Morocho Sagbay Carlos Bolívar	0,58

Nivicela Jorge Antonio	0,01
Ochoa Dominguez Stephania	576,91
Orellana Jiménez Joselina Daniela	188,42
Orellana Juan	26,70
Orlli Renta Movil Cia. Ltda.	7,99
Orly Baque Baque Cue	66,50
Ortiz Almagro Pedro Ecuador	386,06
Ortiz Ortiz Manuel Ángel	79,45
Ospina Pedro Pablo	3.142,49
Quizhpi Sinchi Victor Santiago	410,06
Saldaña Galindo Johanna Simone	0,44
Saldaña Galindo Juan Manuel	2,07
Sandoval Lozano Darwin Fabián	613,12
Solca Núcleo de Cuenca	152,71
Suscal Torres José Manuel	4.473,09
Telmo González	258,63
Tola Cedillo Bolívar Fernando	120,00
Torres Gómez Fernando	89,17
Trovica S.A.	5.274,99
Universidad de Cuenca	0,01
Urbainvest	1,78
Valgus Cia. Ltda.	634,86
Vanegas Pesantez Sandra	271,92
Villa Cedeño María Magdalena	114,78
Yogurt Persa Franchising	29,50
Zona Refrescante Cia. Ltda.	72,69
Apofis S-A-	3.536,63
Country Club La Armenia	5.837,10
Emoe Rubbano Paredes	110,39
Estupiñan Sánchez Andrés Eduardo	325,40
Markinprod S-A.	286,45
Tapia Lombeida Eugenia	275,55
	68.047,52

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Cuentas pendientes de cobro al final de este ejercicio:

Otras cuentas (Ch. Protestados)	1.158,81
A empleados	658,82
Tarjetas de Crédito	98,32
	1.915,95

10. INVENTARIOS

Los inventarios se controlan en base a su costo promedio de adquisición el cual no supera el precio de mercado.

Mercaderías	564.189,89
-------------	------------

11. IMPUESTO ANTICIPADOS

Por anticipo de impuestos: \$ 20.738,59

Retenciones en la fuente 1%	6.888,25
Retenciones en la fuente 2%	11.678,07
IVA Pagado en compras	1.828,26
IVA Retenido en la fuente	344,01
	<u>20.738,59</u>

12. PAGOS ANTICIPADOS.

Anticipos realizados especialmente a proveedores de mercaderías y otros, por \$ 219.451,00

Proveedores del exterior	218.480,29
A empleados	2,04
Otros	968,67
	<u>219.451,00</u>

14. ACTIVO FIJO.

Están registrados a su costo de adquisición, como también los ajustes a NIIF

	Saldo a Dic 2016	Adquisicione s 2017	Saldo a Dic 2017	Dep Acum a Dic 2017	Neto a Dic 2017
Muebles y Enseres	16.388,84	-	16.388,84	8.979,91	7.408,93
Equipo de oficina	6.207,33	-	6.207,33	2.046,08	4.161,25
Equipo de Computación	12.951,32	5.286,20	18.237,52	12.325,19	5.912,33
Vehículos	85.804,50	-	85.804,50	41.880,14	43.924,36
	<u>121.351,99</u>	<u>5.286,20</u>	<u>126.638,19</u>	<u>65.231,32</u>	<u>61.406,87</u>

Depreciaciones:

	Activos a Dic 2017	Dep Acum a Dic 2016	Dep X el año 2017	Dep Acum a Dic 31 2017	% Deprecia ción
Muebles y Enseres	16.388,84	7.341,07	1.638,84	8.979,91	10,00%
Equipo de oficina	6.207,33	1.425,32	620,76	2.046,08	10,00%
Equipo de Computación	18.237,52	10.099,53	2.225,66	12.325,19	33,00%
Vehículos	85.804,50	33.123,20	8.756,94	41.880,14	20,00%
	<u>126.638,19</u>	<u>51.989,12</u>	<u>13.242,20</u>	<u>65.231,32</u>	

15. ACTIVO DIFERIDO.

La empresa ha registrado valores por seguros y en garantía por \$ 3.185,43

Seguros Almacén	1.781,43
Seguros Vehículos	1.404,41
Valores en garantía	0,00
	<u>3.185,84</u>

16. PRESTAMOS DE TERCEROS.

Por obligaciones contratadas con terceros: \$ 770.177,90

Ana Domínguez Vásquez	434.563,59
Andrés Abad Cordero	26.771,09
Laura Vásquez Figueroa	308.843,22
	<u>770.177,90</u>

17. PROVEEDORES.

Por compras a crédito a corto plazo para el normal desenvolvimiento de la actividad industrial de la compañía: \$ 19.287,17

18. ANTICIPO DE CLIENTES.

Al momento existen los siguientes valores Clientes \$ 26.895,17 y Otros \$ 1.742,25

Clientes - Cuenca	26.895,17
Clientes - Otros	1.742,25

19. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Al momento existen los siguientes valores \$ 8.863,91

American Express Ing. Fernando Ochoa	8.863,91
--------------------------------------	----------

20. ACREEDORES VARIOS.

Al momento existen los siguientes valores \$ 392,25

21. SUELDOS POR PAGAR.

Rol de pagos por diciembre pendiente de pago: \$ 0,00.

22. APORTES AL I.E.S.S. Y PRESTAMOS DEL I.E.S.S.

Planilla del I.E.S.S se pagará en el mes siguiente: \$ 1.651,40 y \$ 90,98 por préstamos

23. PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES.

Se han realizado las provisiones correspondientes, las mismas servirán para atender el pago de las obligaciones patronales en las fechas correspondientes, para lo cual se ha provisionado de acuerdo a disposiciones del Régimen Laboral.

Décimo tercer sueldo	127,20
Décimo cuarto sueldo	1.630,21
Vacaciones	4.694,70
	<u>6.452,11</u>

24. IMPUESTOS RETENIDOS.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente:

IVA en Ventas	7.993,58
IVA Retenido en la Fuente	566,81
Impuesto a la Renta Retenido en la Fuente	682,92
	<u>9.243,31</u>

25. 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR.

Se encuentra pendiente de pago un valor de \$150,68.

26. 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES.

Por pago al personal de trabajadores, en este ejercicio la empresa no cuenta con valores de repartir.

27. PASIVO TRANSITORIO

Es un valor que está pendiente de regularizarse \$ 28,50

28. PRESTAMO DE SOCIOS

La empresa ha recibido de socios \$ 38.026,58 a corto plazo.

29. JUBILACION PATRONAL Y RESERVA PARA DESHAUCIO.

Provisión para pagar cuando corresponda, cuyos valores son los siguientes:

Jubilación Patronal	3.811,03
Desahucio	1.454,92
	<u>5.265,95</u>

30. IMPUESTOS DIFERIDOS

La empresa cuenta con los siguientes valores \$ 1.099,84

31. CAPITAL SOCIAL.

El Capital social de la Empresa es de \$ 45.500,00 dividido en 45.500 acciones acumulativas e indivisibles de \$ 1,00 cada una, cuyos socios son los siguientes:

	Capital	No. Participaciones	Porcentaje
Sr. Fernando Ochoa García	34.580,00	34.160	76,00%
Sr. Rene Ochoa Domínguez	10.920,00	10.920	24,00%
	45.500,00	45.500	100,00%

32. RESERVA LEGAL.

El 5% de reserva acumulada sobre las utilidades:

Saldo al inicio y fin del periodo	559,78
Variación del periodo	0,00
	<u>559,78</u>

33. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.

Aportes de años anteriores para realizar capitalizaciones de la empresa \$ 45.966,04

34. RESERVA POR REVALORIZACION.

La empresa ha realizado este proceso de adopción para ajustes a NIIF presentando un valor de \$ 1.737,20

35. PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES.

Saldo del periodo	<u>27.071,24</u>
-------------------	------------------

36. PERDIDA DEL EJERCICIO.

Perdida del ejercicio 2017: \$ 68.221,84

37. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente desde su inicio hasta la fecha.

38. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Por disposiciones establecidas en el R.O.740 de enero 8 del 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, disponen que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, los mismos serán presentados oportunamente.

39. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que se

presenta en hoja adjunta.

40. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A diciembre 31 de 2017 la empresa no tiene activos ni pasivos contingentes que gerencia los conozca y requieran ajustes o revelaciones.

41. OTRAS REVELACIONES.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías Resolución 02.Q.I CI. 008 este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales para su revelación y lectura de terceros.

42. EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (20 de marzo de 2018), no se han producido eventos económicos importantes y que pudieran tener efectos sobre los estados financieros cerrados al 31 de diciembre del 2017.