

Quito, abril 4 del 2016

Señores
SOCIOS DE ESTADIGRAFA CIA. LTDA.
Quito.-

De mi consideración:

Presento para su conocimiento, consideración y aprobación el siguiente informe que recoge las observaciones, ajuste y emisión de los estados financieros rectificadas del año 2014, debido que el anterior, registraba cifras erradas que han propiciado un incremento excesivo en los activos, pasivos y patrimonio de la misma, que nos obligaba a entregar informes de auditoría externa al haber declarado valores superiores al millón de dólares como lo dispone el Art. 1 literal c) de la Resolución de la Superintendencia de Compañías 02.Q.ICI.0012.

Para la revisión contable y ajustes pertinentes se contrató los servicios profesionales de la firma ASESORES UNIDOS & Co., cuyo principal es el Ing. Com. Arturo Cajamarca Valle, MCD - Registro # 4477 CCBYPG y su socio el Ing. Com. Luis Valencia Fuentes - Registro # 01253 FNC, quienes pormenorizadamente revisaron y propiciaron los ajustes contables correspondientes para determinar los valores reales de cierre del ejercicio económico del 2014, con sustento de soportes necesarios para que se determine los saldos ajustados y que reflejen adecuadamente la posición financiera de la empresa.

De este análisis los Contadores lograron determinar que los rubros de los activos, pasivos y patrimonio no superan los USD\$ 883.828,74; cifra por debajo del monto mínimo permitido para presentar los estados financieros auditados lo que genera ahorros económicos a la empresa, ya que se debía contratar cada año firmas calificadas de Auditores Externos.

A continuación acompaño el informe presentado por la firma que contienen los ajustes y reclasificaciones elaboradas, a fin de que se sirvan aprobarlos.

Se deja expresa constancia que el informe contable fue presentado a los socios con la debida anticipación según la normativa legal vigente y los principios contables. (Ver anexo)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31/12/2014		ANÁLISIS SOCIAL Y ECONÓMICO ESTADÍSTICA CIA. LTDA			NUEVOS SALDOS AJUSTADOS 2014
		Parcial	DECLARADO ORIGINAL	AJUSTES DEBE HABER	
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
311	Efectivo y Equivalentes al Efectivo		206,804.20	60,862.86	145,941.34
316	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		410,708.53	91,528.76	319,179.77
	Corrientes NO Relacionados Locales				
	Servicio Nacional de Contratación Pública	11,462.51			
	Secretaría Nacional de Planificación y Desarrollo	181,733.26			
	Instituto de Altos Estudios Nacionales	125,984.00			
322	(-) Provisión Cuentas Incobrables y Deterioro				-
324	Credito Tributario a Favor Sujeto Pasivo - IVA		87,156.49	8,500.18	78,656.31
325	Credito Tributario a favor Sujeto Pasivo - Renta		63,921.52	23,789.66	40,131.86
	Retenciones del Ejercicio	33,356.76			
	Retenciones Años Anteriores	6,775.10			
345	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		768,590.74		583,909.28
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedades, Planta y Equipo, Propiedades de Inversión y Activos Biológicos					
353	Muebles y Enseres		15,367.38		15,367.38
354	Maquinaria, Equipo e Instalaciones		1,036.89	2,731.40	3,768.29
356	Equipos de Computación		16,432.31	2,853.07	19,285.38
357	Vehículos		53,562.62		53,562.62
360	(-) Depreciación Acumulada PP&E		(17,952.47)		(17,952.47)
	Muebles y Enseres	2,772.76			
	Maquinarias y Equipos	680.59			
	Equipos de Computación	9,192.79			
	Vehículos	5,311.63			
379	Total Propiedades, Planta y Equipo, Propiedades de Inversión y Activos Biológicos		68,446.73		74,031.20
Activos Intangibles					
384	Otros Intangibles		30,000.00		30,000.00
389	Total Activos Intangibles		30,000.00		30,000.00
Activos Financieros NO Corrientes					
416	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes NO Corrientes NO Relacionados Locales		255,645.67	255,645.67	-
439	Total Activos Financieros NO Corrientes		255,645.67		-
445	Otros Activos NO Corrientes - Gastos Diferidos		195,888.26		195,888.26
498	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		549,980.66		299,919.46
499	TOTAL DEL ACTIVO		1,318,571.40		883,828.74

ASESORES

Armando Arturo Cajamarca Valle
sRGB - Ing. Civil - CPA - Leida
armando.cajamarca@economica.com.ec
Tel. 0998328788 - 0998320423

PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
511	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores			72,084.94	72,084.94
	Corrientes Relacionados Locales				
	Produgalv - F/001-001-5742	36,960.94			
	Produgalv - F/001-001-5744	35,124.00			
513	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores		37,658.89	37,658.89	
	Corrientes NO Relacionados Locales				
521	Otras Cuentas y Documentos por Pagar			24,111.03	24,111.03
	Corrientes NO Relacionados Locales				
	Retenciones IVA	22,164.32			
	Retenciones Impuesto Renta	1,946.71			
525	Impuesto a la Renta			9,982.21	9,982.21
526	Participación Trabajadores		6,234.77		6,234.77
527	Obligaciones con IESS		10,061.56		10,061.56
528	Otros Pasivos Empleados		6,668.12	971.02	5,697.10
533	Obligaciones Emitidas Corrientes		113,861.72	113,861.72	
539	TOTAL PASIVO CORRIENTE	174,485.06			128,171.61
PASIVOS NO CORRIENTES					
541	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores NO			42,021.00	42,021.00
	Corrientes Relacionados Locales				
	Produgalv - F/001-001-5251	10,101.00			
	Produgalv - F/001-001-5286	31,920.00			
543	Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores NO		315,716.49	315,716.49	
	Corrientes NO Relacionados Locales				
545	Obligaciones Financieras No Corrientes Locales		201,995.03	1,286.06	200,708.97
555	Crédito a Mutuo			30,000.00	30,000.00
569	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	517,711.52			272,729.97
579	PASIVOS DIFERIDOS			405,401.72	405,401.72
	Anticipos de Clientes	53,550.00			
	Secretaría Nacional de Planificación y Desarrollo	45,900.00			
	SEMPLEDES	7,650.00			
	Venta e IVA Diferido	351,851.72			
	Ventas Facturadas y NO Cobradas	314,153.32			
	IVA Facturado y NO Cobrado	37,698.40			
599	TOTAL DEL PASIVO	692,196.58			806,303.30
PATRIMONIO					
PATRIMONIO NETO					
601	Capital Suscrito y/o Asignado	15,400.00			15,400.00
611	Aporte Socios para Futura Capitalización	168,000.00	168,000.00		
621	Reserva Legal	3,682.00	575.73		3,106.27
631	Otros Resultados Integrales	351,971.20	351,971.20		
651	Utilidad NO Distribuida Ejercicios Anteriores	51,991.26	17,052.83		34,938.43
661	Utilidad del ejercicio	35,330.36	11,249.62		24,080.74
698	TOTAL PATRIMONIO NETO	626,374.82			77,525.44
699	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,318,571.40	1,023,928.03	1,023,928.03	883,828.74

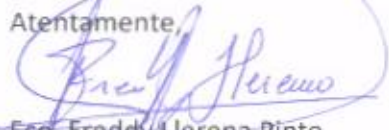
Quito, Marzo 11 del 2016.

ASESORES

Armando Arturo Capamunda Valle
ARCD - Ing. Com. - CPA - Lcda.
asesor@capamunda.com
Tel: 0995104758 - 0995104759

Sírvanse proveer

Atentamente,



Ecd. Freddy Llerena Pinto

GERENTE GENERAL DE ESTADÍSTICA

Adjunto.- Informe de la firma ASESORES UNIDOS & Co. (Copia)