

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA

ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2017

CONTENIDO

Informe del auditor independiente

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales Consolidados y Combinados

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

ABREVIATURAS USADAS

US\$ Dólares estadounidenses

NIC Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF Normas Internacionales de Información Financiera

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

Quito. 08 de marzo de 2018

Ingeniero.

Freddy Narváez M.

GERENTE GENERAL

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.

De mi consideración. -

El nuevo reglamento de Auditoría Externa expedido por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SCVS-INC-DNCDN-2016-011 publicada en el RO 879 del 11 de noviembre de 2016, establece que las empresas con activos mayores a USD 500.000 están obligadas a realizar auditoría externa a sus Estados Financieros, por tal disposición me permito remitir una copia del informe de Auditoría Externa elaborado por el Ejercicio Económico al 31 de diciembre de 2017 a la compañía NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA., la misma que cumple con este parámetro.

Cualquier aclaración respecto del cumplimiento de las disposiciones previstas en la Ley de Compañías o sus Reglamentos, sobre los asuntos relacionados con el informe de auditoría que se anexa, estamos dispuestos a realizarla, así como a presentar los documentos y evidencias de soporte que estimaren necesarias.

Las notificaciones del caso solicitamos se sirvan efectuarlas a la dirección antes mencionada.

Atentamente. -



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA
NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.
EJERCICIO ECONÓMICO 2017**

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

He examinado los estados financieros de la Compañía **NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

ps En mi opinión los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la Compañía **NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2017, y el desempeño de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

FUNDAMENTOS DE LA OPINIÓN

He efectuado mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros del informe. Soy independiente de la entidad de conformidad como lo señala el código de ética. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión.

• INDEPENDENCIA

Soy independiente de **NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.** de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, y he cumplido con nuestra responsabilidad ética de acuerdo con estos requisitos

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración de la Compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF y del control interno que la dirección considere necesario para emitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados como empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha.

Los encargados de la administración de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de elaborar la información financiera de la empresa.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO

ps.

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto estén libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error, y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. (En el Anexo N°1 detallamos las responsabilidades que tenemos como auditores externos de acuerdo con la NIA).

Informo a los responsables de la administración de la empresa **NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.** en relación con, entre otros aspectos, el alcance y oportunidad de la realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la misma, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

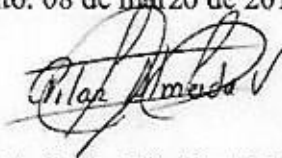
CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

OTROS REQUISITOS LEGALES Y REGULATORIOS

La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de la Información Financiera suplementaria respecto del Informe de Cumplimiento Tributario, correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2017 de **NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.**, a fin de dar cumplimiento a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Quito. 08 de marzo de 2018



C.P.A. Lcda. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
SC-RNAE No. 512 REG. NAC. No.25.388

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

ESTADOS FINANCIEROS

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.

EJERCICIO ECONÓMICO 2017

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ**AUDITOR INDEPENDIENTE**

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(Valores expresados en US. Dólares)

	NOTAS	VALORES 2017
A.- ACTIVOS		
a.- ACTIVOS CORRIENTES		
Caja Bancos		3422,91
Pagos Anticipados		4362,25
Crédito Tributario ISD		14599,83
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		22384,99
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Muebles y Enseres		135.730,67
Edificio		287.601,63
Vehículo		100.000,00
Maquinaria y Equipo		84.156,36
Terreno		439.560,00
Menos: Depreciación Acumulada		(120.037,28)
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		927.011,38
c.- ACTIVO INTANGIBLE		
Proyectos en Ejecución		155.061,42
SUMAN LOS ACTIVOS INTANGIBLES		155.061,42
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
SUMA TOTAL DE ACTIVOS		1.104.457,79

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Valores expresados en US. Dólares)

	NOTAS	VALORES 2017
--	-------	-----------------

B.- PASIVOS

a.- PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Pagar	1.023.163,91
Deudas al Fisco y al IESS	475,20
Otras cuentas por pagar	64.722,55

SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES	1.088.361,66
-------------------------------------	---------------------

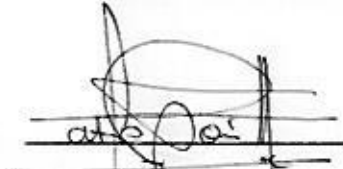
b.- PATRIMONIO NETO

Capital Pagado	400,00
Aportes Futura Capital	3.854,30
Reserva Legal	358,78
Utilidades Acumuladas	11.483,05

SUMA EL PATRIMONIO NETO	16.096,13
--------------------------------	------------------

SUMA TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO	1.104.457,79
---	---------------------

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros



GERENTE
ING. FREDDY NARVÁEZ



CONTADOR
LIC. MARIO YELA

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

VALORES

(Valores expresados en US.

Dólares)

NOTAS

2017

INGRESOS

A. SERVICIOS	0,00
B. OTROS INGRESOS	0,00
TOTAL, INGRESOS	0,00

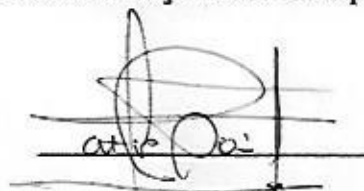
COSTO Y GASTOS

C. COSTO DE SERVICIOS	0,00
D. GASTOS DE PERSONAL	0,00
GASTOS DE	
E. ADMINISTRACION	0,00
F. GASTOS FINANCIEROS	0,00
G. DEPRECIACIONES	0,00
TOTAL, COSTO Y GASTO	0,00

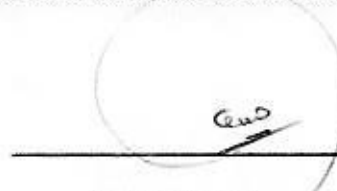
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO **0,00**

UTILIDAD DEL PERIODO **0,00**

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.



GERENTE
ING. FREDDY NARVÁEZ



CONTADOR
LIC. MARIO YELA

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512



Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS	2575,54
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	638,76
 Clases de cobros por actividades de operación	 20.720,00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	20.720,00
 Clases de pagos por actividades de operación	 -20.081,24
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-20.081,24
 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	 0,00
 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	 1.936,78
Pagos de préstamos	-32.063,22
Otras entradas (salidas) de efectivo	34.000,00
 EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	 0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.575,54
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	847,37
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3.422,91

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

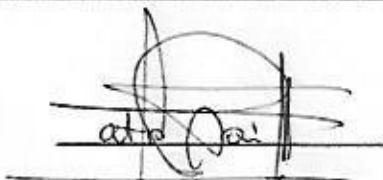
R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0,00
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	0,00

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	2.575,34
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	20,720,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	6.050,91
(Incremento) disminución en otros activos	-49.383,07
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	25.187,50

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	2.575,34
--	----------


GERENTE
ING. FREDDY NARVÁEZ


CONTADOR
LIC. MARIO YELA


CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGICAS 2017

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
ESTADO COMPARATIVO 2017 Y 2016
 (Valores expresados en US. Dólares)

DETALLE	CAPITAL AUTORIZADO	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldos Iniciales	400,00	3.854,30	358,78	11.483,05	0,00	16.096,13
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2016	400,00	3.854,30	358,78	11.483,05	0,00	16.096,13
Saldos Iniciales	400,00	3.854,30	358,78	11.483,05	0,00	16.096,13
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2017	400,00	3.854,30	358,78	11.483,05	0,00	16.096,13


 GERENTE

ING. FREDDY NARVÁEZ


 CONTADOR

LIC. MARIO YELA



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
 AUDITOR INDEPENDIENTE
 R.N.C. N° 25 388
 R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
 Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA.
EJERCICIO ECONOMICO 2017**

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

NOTA 1. - ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA

NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIAS CIA. LTDA. se constituye mediante Escritura Pública, en Quito el 28 de octubre de 2011, mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No SC. IJ.DJC. Q.11.005114, del 16 de noviembre de 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con el No 4017, tomo 142.

Se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia El Batán, Ponce Carrasco N°E8-06 y Diego de Almagro, Edificio Almagro Plaza, décimo piso, oficina 1007.

El objetivo social principal de NOVATOTAL NUEVAS TECNOLOGIA CIA. LTDA. es el desarrollo de ingeniería y ejecución de proyectos tecnológicos.

La Compañía tendrá una duración de 50 años a partir de la fecha de inscripción del contrato social en el Registro Mercantil, el mismo que podrá ser prorrogado o disolverse en cualquier tiempo, por acuerdo de la junta general de accionistas y por los estatutos.

NOTA 2. - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas adoptadas para la presentación d estados financieros son las siguientes, pero se fundamentan en la base de su acumulación o del devengo contable:

- Estado de Situación Financiera. - la compañía clasificó partidas del Estado de Situación Financiera, en corrientes y no corrientes y están presentadas de acuerdo a su liquidez.
- Estado de Resultados Integrales. - los resultados se clasificaron en función de su naturaleza.
- Estado de Flujo de Efectivo. - se utilizó el método directo, el cual informa de flujos de efectivo y equivalentes de efectivo obtenidos durante el periodo por actividades de operación, de inversión y financiación.
- Estado de Cambios en el Patrimonio. - presenta las conciliaciones entre importe de libros al inicio y al final de periodo, en resultados, partidas de resultado integral y transacciones con propietarios.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

A) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS. -

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF) emitida por el International Accounting Standards Board. Por lo tanto, los estados financieros se presentan en dólares de Estados Unidos que es moneda funcional y de presentación de la Compañía.

NOTA 3.- ACTIVOS

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se reconoce como efectivo y equivalentes los activos financieros líquidos que se mantienen para cumplir con los compromisos de corto plazo. Esta cuenta está conformada por una cuenta corriente en el Banco Produbanco que se utiliza para el control de los ingresos y egresos que incurren en la entidad, por un valor de 3.422,91.

b) PAGOS ANTICIPADOS

Están conformado por el saldo de retenciones en la fuente efectuado por los clientes del año 2016, por un valor de 4.362,25

c) CRÉDITO TRIBUTARIO

Según el artículo 66 de la Ley de Régimen Tributario Interno define como regla de aplicación general y obligatoria, se tendrá derecho a crédito tributario por el IVA pagado en la utilización de bienes y servicios gravados con este impuesto, siempre que tales bienes y servicios se destinen a la producción y comercialización de otros bienes y servicios gravados.

DETALLE	SALDO 2017
IVA EN COMPRAS	13.052,92
CRÉDITO TRIBUTARIO ISD	1.546,91
TOTAL	14.599,83

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC – RNAE 512

d) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se muestran al valor de mercado, las depreciaciones se aplican en base a la vida útil estimada de las diversas clases de propiedad, planta y equipo de acuerdo con el método de porcentajes.

De acuerdo con la ley se debe aplicar la nueva modalidad que es en relación a la vida útil de los bienes, para lo cual se debe contratar un perito que realice la valoración de los activos fijos y su nueva vida útil.



DETALLE	SALDO 2017
MUEBLES Y ENSERES	135.730,67
EDIFICIO	287.601,63
VEHÍCULO	100.000,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	84.156,36
TERRENO	439.560,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(120.037,28)
TOTAL	927.011,38

e) OTROS ACTIVOS

Corresponde a varios desembolsos efectuados por la compañía en proyectos que se encuentran en ejecución los mismos que serán liquidados en el ejercicio 2018 por un valor de \$ 155.061,42.

NOTA 4.- PASIVOS

a) CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al crédito obtenido con Instituciones Bancarias en un banco en el exterior para financiar los proyectos en curso y el préstamo otorgado a Maru Serrano.

DETALLE	SALDO 2017
Inversiones Bancarias	429.838,47
Maru Serrano	593.325,44
TOTAL	1.023.163,91

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

b) DEUDAS AL FISCO Y AL IEES

El saldo de esta cuenta se constituye por deudas al IEES en relación con aportes por un valor de \$475,20.

c) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponden a sueldos del personal de la compañía que debido a la iliquidez no ha sido posible pagarlos en su oportunidad, los décimos son aquellos derechos reconocidos a los trabajadores y que también son de carácter obligatorio que van más allá de la remuneración normal y periódica que reciben por su trabajo, la obligación es de \$64.722,55.

DETALLE	SALDO 2017
Sueldos por Pagar	64.533,01
Décimo tercer sueldo	33,29
Décimo cuarto sueldo	156,25
TOTAL	64.722,55

NOTA 5.- PATRIMONIO

a) CAPITAL

El capital social de la compañía se lo establece en la suma de Cuatrocientos Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD \$400,00), dividido en cuatrocientas (400) participaciones sociales de (1) dólar cada una, el cual se cancelará conforme consta en el cuadro indicado en la cláusula Tercera de este contrato. Las participaciones constarán en certificados de aportación que contengan una o más participaciones, que serán firmados por el presidente y por el Gerente General.

b) APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN: Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio. NIC 32, p.11- NIIF PYMES SECC. 11, p.11.12

c) RESERVAS

El valor de esta cuenta está conformado por la Reserva Legal, tomada de los resultados de los ejercicios anteriores, atendiendo al artículo vigésimo noveno, hasta que alcance el 50% del capital social.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.NC. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

d) RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta está compuesto por las utilidades retenidas desde el año 2013, 2014, y 2015.

NOTA 6.- ESTADO DE RESULTADOS

a) Ingresos Operacionales

La compañía a la fecha al 31 de diciembre de 2017 no tiene ingresos operacionales.

b) Costos y Gastos

Son gastos preoperacionales que están cargados a la cuenta de Proyectos en Ejecución.

NOTA 7.- CUMPLIMIENTO SOBRE NORMAS DE DERECHO DE AUTOR

PA.

Hasta la fecha de emisión de nuestro informe de auditoría (marzo, 08 de 2018) hemos verificado principalmente que la compañía mantenga licencia de usos de los sistemas utilizados.

NOTA 8.- REVISIONES TRIBUTARIAS

A la fecha del informe de auditoría independiente, la compañía no ha sido notificada por auditorías tributarias en el periodo económico auditado.

NOTAS 9.- HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de estos estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros y que no estuviera revelados en los mismos y en sus notas.

NOTAS 10.- SALDOS INICIALES

El efecto de los saldos iniciales de acuerdo a la NIA 510 no implica ningún efecto relevante para la emisión de mi opinión al 31 de diciembre de 2017.

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401

Telefax: (592-2) 2560818 Cel. 0995410-703

ANEXO N°1

RESPONSABILIDADES DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACION CON LA AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

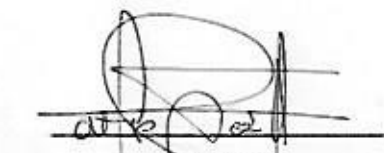
Como parte de nuestra auditoria de conformidad con la NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoria. También:

- PA*
- a) Identificamos y evaluamos lo riesgos de error material de los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoria para responder a dichos riesgos y obtuvimos evidencia de auditoria suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a errores, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones erróneas, evasión del control interno, aspectos que no necesariamente pueden ser identificados en el transcurso de la auditoria.
 - b) Obtuvimos un conocimiento del control interno relevante para la auditoria con el fin de diseñar procedimientos de auditoria que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la compañía.
 - c) Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables, así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la administración de la compañía.
 - d) Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoria obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la compañía para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoria sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoria obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoria (marzo, 08 de 2018).

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R. N. F. A. No. SC - RNAE 512

- e) Evaluamos la correspondiente presentación global, la estructura y contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados en mención representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran su presentación razonable.



GERENTE
ING. FREDDY NARVÁEZ



CONTADOR
ING. MARIO YELA



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. N° 25 388
R.N.F.A. N° SC-RNAE. 512