

2017

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.

CONTENIDO:

- Dictamen de Auditoria
- Balance General Comparativo
- Estado de Resultados Comparativo
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estructuración de Fuentes y Usos de Fondos
- Estado de Evolución del Patrimonio
- Notas a los Estados Financieros

**DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA
DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA
QUINTA BERENICE CIA. LTDA.**

A los socios de
QUINTA BERENICE CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Luego de Auditados el Balance General al 31 de Diciembre de 2017 y los correspondientes Estados de Perdas y Ganancias, la Evolución del Patrimonio, Fuentes y Usos de Fondos y los Cambios en la Posición Financiera de la compañía al final del ejercicio económico.

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. Establecidas por la Superintendencia de Compañías. 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 no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas 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.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en las auditorías realizadas, las cuales fueron efectuadas de acuerdo con normas internacionales de auditoría, en cumplimiento del artículo 2 de la resolución No. 06.Q.ICI.003 de la Superintendencia de Compañías. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría 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 toma consideración los controles internos de la

Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría 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 los principios de contabilidad utilizados son apropiados 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

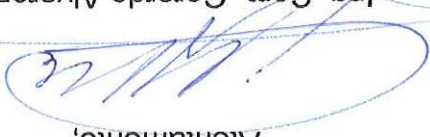
4. En nuestra opinión sin salvedades los Estados Financieros adjuntos presentan Razonablemente la Situación Financiera de QUINTA BERENICE CIA. LTDA., así como el cumplimiento a las obligaciones tributarias que como sujetos pasivos le corresponde, al 31 de Diciembre del 2017, y los Resultados de sus Operaciones y los cambios en la Situación Financiera por el periodo enunciado, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. La valoración de los Activos y Pasivos para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera han sido realizados por peritos calificados y son razonablemente adecuados.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de año fiscal 2017, será presentado por separado hasta el 31 de julio del 2018 conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI.

6. La empresa se encuentra inactiva desde el segundo semestre del 2017, por falta de contratos.

Atentamente,



Ing. Com. Gerardo Alvarez A.
C.P.A. No. 11574
AUDITOR EXTERNO
R.N.A.E. No. 169

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Dolares)

ACTIVO	CORRIENTE	2016		2017		Variación
	Caja	54.49				-54.49
	Bancos	6,125.60		3,410.83		-2,714.77
	Clientes	8,054.47				-8,054.47
	(-) Provisión para incobrables	-80.54				80.54
	Impuestos anticipados	3,909.22		6,262.49		2,353.27
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18,063.24		9,673.32		-8,389.92
FIJO	No depreciables					
	Terrenos	502,227.97		502,227.97		-
	Depreciables					
	Edificios	415,078.58		415,078.58		-
	Equipo de cocina	35,093.80		35,093.80		-
	Equipo de Seguridad	731.00		731.00		-
	Muebles y Enseres	7,318.89		7,318.89		-
	Otros Equipos	10,406.02		10,406.02		-
	Depreciación acumulada	-16,217.72		-21,968.32		-5,750.60
	TOTAL ACTIVO FIJO	954,638.54		948,887.94		-5,750.60
TOTAL ACTIVOS		972,701.78		958,561.26		-14,140.52

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Dolares)

	2016	2017	Variación	%
VENTAS NETAS	85,311.87	35,292.86	50,019.01	-58.63%
OTROS INGRESOS		80.54		
COSTO DE VENTAS	26,350.87		-26,350.87	-100.00%
COSTO DE VENTAS DE ACTIVOS				
UTILIDAD BRUTA	58,961.00	35,373.40	-23,587.60	-40.01%
GASTOS DE OPERACIÓN				
Gastos de Administración	54,109.71	31,063.97	-23,045.74	-42.59%
Gastos de Ventas	435.00		-435.00	-100.00%
Gastos no Deducibles	2,416.93	614.99	-1,801.94	-74.55%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos financieros	4,989.44	4,004.36	-985.08	-19.74%
Otros gastos				
TOTAL	61,951.08	35,683.32	-26,267.76	-42.40%
Utilidad en Operación	-2,990.08	-309.92	2,680.16	-89.64%
15% Partici. Trabajadores	-448.51		448.51	-100.00%
22% Impuesto a la Renta				
5% Reserva Legal				
Utilidad Liquida	\$ (2,541.57)	\$ (309.92)	2,231.65	-87.81%

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recaudación de Clientes	-	43,427,87
Pago a Proveedores e Importaciones	-	45,611,67
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	
Impuestos por Pagar	-	585,46
Dividendos y Otros Ingresos Recibidos	-	
Participación de Trabajadores	-	
Intereses Pagados	-	
Otros gastos y pagos	-	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	2,769,26
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra Propiedades Planta y Equipo	-	
Ajuste Depreciación Planta y Equipo	-	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-	-
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones Bancarias	-	
Pagos de préstamos	-	
Financiamiento préstamos relacionados	-	
Beneficios empleados	-	
Dividendos Pagados	-	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-	-
DISMINUCION DE EFECTIVO	-	2,769,26
EFFECTIVO AL INICIO DE AÑO		6,180,09
EFFECTIVO AL FIN DE AÑO		3,410,83

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

METODO DIRECTO	
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON LA CAJA	
NETA UTILIZADA EN ACTIVIDADES OPERACIÓN	
Utilidad (Perdida) Neta	- 309,92
AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Depreciación	5.750,60
Amortización de Seguros	
Provisión Cuentas Incobrables	
Otros Ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(Aumento) Disminución en Cuentas por Cobrar	7.973,93
Cuentas por cobrar dadas de baja	
Cobro por cuentas x cobrar dadas de baja por años anteriores	
Activos Financieros	
(Aumento) Disminución en Otras cuentas por cobrar	
(Aumento) Disminución en anticipo de proveedores	
(Aumento) Disminución en Inventarios	
Servicios y Otros Pagos Anticipados	- 2.353,27
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar	- 13.245,14
Otras Obligaciones Corrientes	
Aumento (Disminución) en beneficios empleados	
Aumento (Disminución) en Impuesto por pagar	- 585,46
Aumento (Disminución) en Seguros Anticipados	
Aumento (Disminución) en Anticipo de Clientes	
Provisiones	
TOTAL AJUSTES	
	- 8.209,94
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 2.769,26

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO
EJERCICIOS CONCEBIDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2016-2017

CONCEPTO	2016		2017		VARIACION
	PARCIAL	TOTAL	PARCIAL	TOTAL	
ACTIVO CORRIENTE					
Disponible		18,063.24		9,673.32	-8,389.92
Caja	54.49	6,180.09	-	3,410.83	-2,769.26
Bancos	6,125.60		3,410.83		
Exigible		7,973.93		-	-7,973.93
Cientes	8,054.47		0.00		
Provisión Incobrables	80.54		0.00		
	-			-	-
Otros Activos Corrientes					
Impuestos Anticipados	3,909.22	3,909.22	6,262.49	6,262.49	2,353.27
PASIVO CORRIENTE		77,622.16		63,791.56	-13,830.60
Proveedores	2,956.24		8,201.06		
Anticipos Recibidos	5,288.76		12,880.63		
Obligaciones Patronales	1,200.00		1,773.24		
IESS	81.96		83.85		
Cuentas por Pagar Relacionados	19,950.58		17,441.33		
Impuestos por Pagar	827.42		241.96		
Gastos por Pagar	451.70		1,292.34		
Prestamos Bancarios	46,865.50		21,877.15		
CAPITAL DE TRABAJO	-	59,558.92	-	54,118.24	5,440.68

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.				
ESTRUCTURACION DE LAS FUENTES Y USOS DE FONDOS				
(Expresado en Dolares)				
Cuentas	DICIEMBRE 31.16	DICIEMBRE 31.17	FUENTES	USOS
ACTIVO NO CORRIENTE				
FIJO				
Terrenos	502,227.97	502,227.97		-
Maquinaria y Equipo	415,078.58	415,078.58		-
Muebles y Enseres	7,318.89	7,318.89		-
Vehiculos				-
Equipo de Computación	16,217.72	21,968.32	5,750.60	-
(-) Deprec. Acumulada	-	-		
OTROS ACTIVOS				
PASIVO L.P. Y PATRIMONIO				
Obligaciones Bancarias	46,865.50	21,877.15	-24,988.35	-
Otros Pasivos no corrientes	190,000.00	190,000.00		-
Obligaciones Patronales				
Capital Suscrito				
Reserva Legal	7.93	7.93	-	-
Reserva Facultativa				-
Utilidad Acumulada				-
Utilidad del Ejercicio	2,990.08	309.92	-3,300.00	-
SUBTOTALES			-22,537.75	-
Variación Capital Trabajo Neto				-22,537.75
TOTALES			-22,537.75	-22,537.75

Las notas adjuntas son parte integrante de este estado

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresado en Dolares)

DESCRIPCION	SALDO AL 1 DE ENERO/17	MOVIMIENTOS DEL PERIODO	SALDO AL 31 DE DICIEM./17
Capital Suscrito	900,900.00	-	900,900.00
Reserva Legal	7.93	-	7.93
Reserva Facultativa		-	
Utilidad(Pérdida) Acumulada	-198,818.39	2,990.08	-195,828.31
Utilidad del Ejercicio	2,990.08	3,300.00	-309.92
TOTALES	705,079.62	-309.92	704,769.70

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. ANTECEDENTES:

La compañía se constituyó mediante Escritura Pública celebrada el 16 de Febrero del 2012, ante el Notario Noveno del Cantón Cuenca Dr. Eduardo Palacios Muñoz, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca bajo el No. 713 de 16 de Abril del 2012. La compañía tendrá como objeto la explotación, gestión y administración de todo tipo de industrias e instalaciones hoteleras, restaurantes, comercios, y actividades destinadas al turismo, quedando establecido su capital suscrito en la cantidad de \$ 900.900 USD dólares.

Escritura Pública celebrada el 28 de Febrero del 2013, se amplía el objeto social, aumento de capital, y reforma del estatuto de la compañía, se encuentra inscrita en el Registro Mercantil el 23 de Mayo de 2013, bajo el No. 45 del, ante el notario Noveno del Cantón Cuenca, Dr. Eduardo Palacios.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES:

La compañía mantiene sus registros contables y prepara sus Estados Financieros en moneda ecuatoriana (dólares); la compañía registra las operaciones y prepara sus estados financieros con base a las Normas Internacionales de contabilidad (NIIF), y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Las notas que siguen, resumen estos principios y su aplicación a los estados financieros descritos anteriormente.

FLUJOS DE EFECTIVO: La empresa para propósito de presentación del Estado Flujos de Efectivo ha definido como efectivo el saldo disponible en caja y bancos e inversiones líquidas cuyos plazos no superen los 90 días.

ACTIVOS FINANCIEROS: Las cuentas por cobrar comerciales que tienen generalmente de 30 a 120 días de plazo, están registradas al valor indicado en la factura, la empresa estima la provisión para cuentas de cobro dudoso en base a las normas tributarias vigentes y el monto determinado es incluido en los resultados del ejercicio.

(-) PROVISION POR CUENTAS INCORRIBLES: Esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO: Las propiedades, plantas y equipos serán valorados por el Modelo del Costo, que es el Costo menos Depreciaciones Acumuladas y Deterioros Acumulados. El Costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo, como también los intereses por financiamiento directa o indirectamente relacionado con ciertos activos calificados.

El gasto por la depreciación de los activos fijos se registra con cargo a las operaciones del periodo y es calculado mediante el método de línea recta, utilizando tasas que se consideraran apropiadas para depreciar el valor de los activos en función de la vida útil estimada y de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

ACTIVOS		AÑOS
Vehículos	5	20 %
Equipos de Oficina	10	10 %
Muebles y Enseres	10	10 %
Equipos de Computación	3	33 %
Herramientas	10	10 %
Maquinaria y Equipo	10	10 %

3. ACTIVO DISPONIBLE:

CAJA

Al 31 de Diciembre de 2017, no existe saldo en la cuenta de Caja.

BANCOS:

Los saldos de esta cuenta han sido debidamente conciliados mensualmente con los estados bancarios, a Diciembre 31/17 su saldo se presenta así:

Banco Austro	0700-146626	3.081,13
Banco Pichincha	2100099142	329,70

TOTAL

3.410,83

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO		VALOR ACTIVO	DEPRE. ACUM.	VALOR ACT. NETO
Terrenos	502.227,97	0,00	502.227,97	
Edificios	415.078,58	0,00	415.078,58	
Muebles, Enseres	7318,89	4307,10	3011,79	
Equipo de Cocina	35.093,80	13.422,32	21.671,49	
Equipo de Seguridad	731,00	219,30	511,70	
Otros Equipos	10.406,02	4.019,60	3.29929	
TOTALES	970.856,26	21.968,32	948.887,94	

7. PASIVO CORRIENTE:

PROVEEDORES

Esta cuenta está conformada por los saldos que se les adeuda a los siguientes proveedores, al 31 de Diciembre del 2017, los pagos a los proveedores se los realiza en los plazos pactados:

Maria Alvarado	4.800,84
Proveedores Varios	3.362,48

TOTAL 8.163,32

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PRESTAMOS BANCARIOS

Esta cuenta está conformada por los saldos que se les adeuda a los siguientes bancos al 31 de Diciembre del 2017, los pagos a los bancos se los realiza en los plazos pactados:

Prestamos Banco Austro 2015	11.316.71
Prestamos Banco Austro 2016	10.219,39
Tarjeta de Crédito Bco. Pichincha	341,05

Estos créditos devengan un interés del 18% anual y se pagan en cuotas mensuales, según las tablas de amortización.

IMPUESTOS POR PAGAR:

Corresponden a los siguientes rubros:

Retenciones en la Fuente IVA 30 70 100	241,96
Retenciones en la Fuente Renta	

TOTAL

241,96

Esta cuenta refleja los valores a pagar de los formularios 103 y 104 por las retenciones efectuadas en el mes de Diciembre, y serán pagados en Enero del 2018.

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PRESTAMOS VARIOS:

Registra el saldo de la cuenta:

Prestamos Varios	17.441,33	
------------------	-----------	--

TOTAL

17.441,33

PROVISIÓN DE LEYES SOCIALES:

Son las Provisiones de las Cargas Sociales que deben ser pagadas en las fechas correspondientes del 2017:

Provisión XIV Sueldo	451,34
Provisión XIII Sueldo	1.060,19
Vacaciones	261,71

TOTAL

1.773,24

GASTOS POR PAGAR

Servicios Básicos por Pagar	1.292,34
-----------------------------	----------

TOTAL

1.292,34

ANTICIPOS RECIBIDOS

Anticipos Recibidos de Clientes varios	12.880,63
--	-----------

TOTAL

12.880,63

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

8. PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS A SOCIOS

Para el año 2017 se realizan préstamos a accionistas con un saldo de \$ 190.000,00 y que se descompone de la siguiente manera:

Préstamo Alvarado Berenice	20.000,00
Préstamo Alvarado Leonardo	10.000,00
Préstamo Alvarado Gerardo	10.000,00
Préstamo Alvarado Lucia	10.000,00
Préstamo Alvarado Luz Maria	10.000,00
Préstamo Alvarado Maria del Carmen	10.000,00
Préstamo Alvarado Sonia	10.000,00
Préstamo Leonardo Cordero	90.000,00

TOTAL **190.000,00**

Estos créditos no devengan un interés, y se mantienen hasta la fecha sin movimiento debido a la inactividad de la empresa.

9. PATRIMONIO
CAPITAL SUSCRITO:

Este capital está respaldado por las debidas Escrituras Públicas y debidamente aprobado por la Superintendencia de Compañías. A la fecha se encuentra íntegramente suscrito y pagado, y se desglosa de la siguiente manera:

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Préstamo Alvarado Berenice	225.000,00
Préstamo Alvarado Leonardo	100.100,00
Préstamo Alvarado Gerardo	75.075,00
Préstamo Alvarado Lucia	100.100,00
Préstamo Alvarado Luz Maria	100.100,00
Préstamo Alvarado MariaCarmen	100.100,00
Préstamo Alvarado Mariana	100.100,00
Préstamo Alvarado Sonia	100.100,00
TOTAL	900.900,00

RESERVAS:

Estas cuentas presentan un saldo al 31 de Diciembre de 2017 originados en ejercicios anteriores, y se desglosa de la siguiente manera:

Reserva Legal	7,93
---------------	------

TOTAL	7,93
--------------	-------------

RESULTADOS ACUMULADOS:

Son los resultados netos acumulados, perdida correspondiente a ejercicios anteriores:

Resultados de Ejercicios Anteriores	-196.138,23
-------------------------------------	-------------

TOTAL	-196.138,23
--------------	--------------------

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

RESULTADO EJERCICIO ACTUAL:

Como resultado de la actividad en el año 2017 la empresa obtuvo un resultado negativo de:

TOTAL -309,92

10. INGRESOS

VENTAS:

Los ingresos de la empresa en el año 2017 se presentan de la siguiente manera:

Ventas Netas con tarifa 12% 35.292,86

TOTAL 35.292,86

Las Ventas 12% tuvieron un decremento del 34,18 % respecto del Año 2016.

OTROS INGRESOS

En esta cuenta existe un valor de las provisiones incobrables de clientes del año anterior, las mismas que se trasladan a esta cuenta debido a que no hay saldo de clientes en el año 2017.

Otros Ingresos 80.54

TOTAL 80.54

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

11. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los Gastos de Administración son los que se detalla a continuación:

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS PERSONAL ADMINISTRACION

Sueldos	4.658,40
Décimo Tercer Sueldo Administración	388,20
Décimo Cuarto Sueldo Administración	366,00
Fondos de Reserva Administración	388,08
Aporte Patronal 12.15% (IESS)	566,04
Vacaciones	194,54
	6.560,76

GASTOS GENERALES ADMINISTRACION

Útiles y Suministros de Oficina	244,52
Servicios Bancarios	15,38
Servicios Básicos	3.059,63
Servicios Prestados	9.921,80
Impuestos cuotas y contribuciones	3.526,72
Patente Municipal	1.208,26
Depreciaciones	5.750,60
Iva Cargado al Gasto	513,57
Crédito Tributario no utilizado	262,73
	24.503,21

GASTOS FINANCIEROS

Esta cuenta presenta el siguiente desglose:

Interés Banco del Austro	4.004,36
TOTAL	4.004,36

Corresponde a los intereses pagados a Bancos en el año 2017.

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

GASTOS NO DEDUCIBLES

La empresa presenta como Gastos no Deducibles en el Año 2017 el siguiente saldo:

Gastos No Deducibles	4.004,36
TOTAL	4.004,36

Los Gastos no Deducibles más significativos son varios pagos sin sustento.

Como resultado de sus operaciones en el año 2017, la empresa obtuvo un resultado negativo de \$ -309.92 USD

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

La preparación de los Estados Financieros y la aplicación de los Principios de Contabilidad son de responsabilidad de la empresa.

Con el propósito de verificar la existencia de un adecuado Control Interno, se aplicó varios cuestionarios y se determinó que existe un apropiado control de las diferentes Cuentas utilizadas por la empresa, así como la custodia y control de los diferentes Activos como Caja, Bancos, Cartera, Inventarios y Activos Fijos.

La empresa diseñó las políticas, procesos y sistemas tecnológicos que se necesitan para la adopción de las NIIF-S, estos sistemas facilitaron la obtención de los siguientes Estados Financieros:

- Estado de Situación Financiera;
- Estado de Resultados Integrales;
- Estado de Cambios del Patrimonio;
- Estado de Flujos de Efectivo.

Las Depreciaciones de Activos Fijos se ajustan a las disposiciones legales.

QUINTA BERENICE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Los Gastos Financieros pagados corresponden a una tasa Legal vigente.

La empresa en el ejercicio económico 2017, a partir del segundo semestre se encuentra inactiva, presenta un resultado negativo y por decisión de los socios se procederá a la venta del inmueble perteneciente a la compañía.

El manejo del Cumplimiento Tributario y Laboral se lo realiza de acuerdo a las disposiciones del S.R.L., y a lo que regula la Ley de L.O.R.T.I., R.A.L.O.R.T.I. y el Código de la Producción.