

AUDICARBASAN S. A.

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

- *Estado de situación financiera*
- *Estado del resultado integral*

AUDICARBASAN S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MES TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en US Dólares)

1. INFORMACIÓN GENERAL

AUDICARBASAN S. A., es una Compañía de Responsabilidad Limitada, legalmente constituida y domiciliada en la ciudad de Quito, bajo control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías. Su objeto social está orientado al asesoramiento y la prestación de los servicios relacionados con la auditoría externa, contabilidad, asesoría en temas tributarios, laborales y societarios; al igual que la adopción a NIIFs y para el cumplimiento de este objeto podrá impartir consultorías en materia económica, bancaria, contable, tributaria y financiera.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2016	2015
	(dólares)	(dólares)
Caja Chica	37,46	57,26
Banco del Pichincha	-	8.108,57
Cuenta Ahorros	295,57	
Produbanco	61,37	
Total:	394,40	8.165,83

3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

	2016	2015
	(dólares)	(dólares)
Saldos Iniciales		(2.491,00)
Cargonet (1)	4.525,00	3.951,00
Moanplast (2)	4.480,00	2.240,00
Deaceroplus (3)		2.000,00
Metropolitan Touring (4)	-	19.994,88
Ronarefo (5)	1.120,00	1.140,00
Sayo (6)		672,00
Suiker (7)		45.400,00
Retenciones fuente clientes (8)		23,67
El Rampiral (9)	896,00	-
Indupetra (10)		2.000,00
Stella Maris (11)		448,00
Aepi (12)	392,00	
VFS		
Buildequa (13)	2.480,00	
DLL (14)	511,00	
Total:	14.404,00	75.378,55

Nota:

- (1) Valores por cobrar de facturación de los meses mayo a diciembre del 2015, noviembre y diciembre de 2016, a la empresa Cargonet Cía. Ltda.
- (2) Valores por cobrar de facturación de los meses agosto – diciembre 2016 a la Compañía Moanplast Cía. Ltda.
- (5) Valores por cobrar de facturación del mes de noviembre y diciembre a la Compañía Ronarefo S. A.
- (9) Valores por cobrar de facturación del mes de noviembre y diciembre, a la Compañía El Rampiral S. A.
- (12) Valores por cobrar de facturación del mes de diciembre a la Asociación de Deportes Ecuestres de Pichincha.
- (13) Valores por cobrar de facturación del mes de diciembre, a la Compañía Buildequa.
- (14) Valores por cobrar de facturación mes de julio, compañía DLL.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

VALOR ORIGEN	MUEBLES ENSERES	EQUIPO OFICINA	EQUIPO COMPU.	VEHICULOS	TOTAL
ENERO 1o., 2.016	3.143,93	19.814,01	5.652,42	53.188,28	81.798,64
ALTAS	320,00		1.764,00	40.078,95	42.162,95
BAJAS	-	-	-	-	-
CORRECCION MONETARIA					-
OCTUBRE 31, 2016	3.463,93	19.814,01	7.416,42	93.267,23	123.961,59
DEPRECIACION ACUMULADA					
ENERO 1o., 2.016	559,61	2.554,06	3.940,02	12.021,65	19.075,34
DEPRECIACION ACUMULADA ENERO - DICIEMBRE 2016	371,57	2.381,84	1.937,58	8.079,17	12.770,16
BAJAS	-	-	-	24.140,07	24.140,07
CORRECCION MONETARIA					-
DIEMBRE 31, 2.016	931,18	4.935,90	5.877,60	44.240,89	55.985,57
TOTALES:	2.532,75	14.878,11	1.538,82	49.026,34	67.976,02

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

2016

2015

	(dólares)	(dólares)
Préstamo Empleados (1)	1.060,00	916,68
Cuentas por Cobrar Pablo Cabrera (2)	800,00	9.375,09
Anticipo a Proveedores (3)	179.695,82	2.363,53
Garantía en arriendos		1.320,00
Cuentas por Cobrar Rodrigo Basantes (5)	5.000,00	200,00
Préstamo por cobrar Carlos Basantes (6)	3.481,27	
Total:	190.037,09	14.175,30

Nota:

- (1) Valores por cobrar al Sr. Juan Pablo Checa \$760,00, a ser descontados en rol de enero a agosto 2017; Sr. Rodrigo Pérez \$300,00 a ser descontado en los roles de enero – marzo 2017.
- (2) Valores por cobrar a Sr. Pablo Cabrera, que serán descontados en roles de enero – junio 2017.
- (3) Valores corresponden Valores ajustados de Gestionempresarial \$ 179.229,15; Lex valor \$166,67, trámites legales; Sr. Ricardo Llanga \$300,00. Anticipo.
- (5) Valores corresponden a préstamo otorgado a Sr. Rodrigo Basantes, por pago tarjetas crédito.
- (6) Valores a descontar por Crédito pichincha a Sr. Carlos Basantes.

6. IMPUESTOS

- 6.1 **Activos por impuestos corrientes** - Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	2016 (dólares)	2015 (dólares)
<u>Impuesto al Valor Agregado</u>	4.039,00	11.287,72
IVA Compras 14%	1.589,00	6.312,25
Retenciones IVA Clientes	2.450,00	3.756,12
Crédito tributario IVA	-	1.219,35
<u>Crédito Tributario Impuesto a la Renta</u>	28.450,70	13.531,27
Retención en Fuente de Clientes	28.450,70	13.531,27
Total:	32.489,70	24.818,99

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2016 (dólares)	2015 (dólares)
Cuentas por Pagar Locales (1)	38.332,25	117.661,08
Sueldos por Pagar (2)		1.315,61
Total:	38.332,25	118.976,69

Nota:

- (1) Valores por pagar a proveedores: Danub \$23.600,00 por Servicios Profesionales Octubre 2015 y diciembre 2016; Moanplast \$448,17, donación dagnificados

terremoto; Plusmedical \$532,16, medicina prepagada mes diciembre; Pablo Cabrera \$2099,50; diferencia décimo tercero, y factura servicios prestados diciembre; Edificio Aguilar \$193,92 Alícuota diciembre; Ultragraf \$119,52, facturas y tarjetas de presentación; Carlos Basantes \$ 149,29 reembolso de gastos; Adriana Ayala \$8.116,48; Claro \$119,41, consumo telefónico; Novaecuador \$ 35,63; San Telmo factura consumo diciembre Autolandia \$912,28, valor corresponde a diferencia por retención vehículo vendido.

8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES

	2016 (dólares)	2015 (dólares)
Anticipo a Clientes (1)	3.800,00	
Ingresos Diferidos (2)	48.000,00	
Préstamos por Pagar (3)	20.262,60	
Total:	72.062,60	

Nota:

- 1 Valores recibidos Indupetra por Auditoría Externa.
- 2 Valores recibidos por anticipado, facturación asesoría Javier Cárdenas Uribe
- 3 Valores por pagar Sr. Carlos Basantes
- 4 Consumos y gastos bancarios Diciembre \$7.494,41, y Avance Capital de Trabajo con Tarjeta Crédito Produbanco \$9.000,00
- 5 Consumos Diciembre empresa.

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2016 (dólares)	2015 (dólares)
Préstamo Banco Pichincha (1)	26.104,24	5.281,14
Crédito Autolandia (2)	29.187,00	14.023,94
Tarjeta de Crédito Visa Produbanco (4)	16.494,41	
Tarjeta de Crédito Visa Pichinchab (5)	1.015,23	
Total:	72.800,88	19.305,08

Nota:

- (1) Valores por pagar a Institución Financiera por Crédito de la empresa; crédito 1: 6 cuotas de \$2.654,67; crédito 2: 9 cuotas de \$442,44.
- (2) Valores por pagar por Crédito Vehículo, 21 cuotas de \$1.269,00
- (3) Consumos y gastos bancarios Diciembre \$7.494,41, y Avance Capital de Trabajo con Tarjeta Crédito Produbanco \$9.000,00
- (4) Consumos Diciembre empresa.

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2016	2015
	(dólares)	(dólares)
<u>Con la Administración Tributaria</u>	3.792,41	8.287,70
I.V.A. en Ventas	3.583,00	7.317,60
Retenciones de I.V.A.	-	200,10
Retenciones en la fuente Impuesto a la Renta	209,41	770,00
Impuestos por Pagar	10.993,65	
<u>Con el I.E.S.S.</u>	4.055,92	1.821,13
Aportes	3.173,92	1.227,16
Fondos de Reserva por pagar	558,31	166,60
Préstamos IESS	323,69	247,98
Préstamos Hipotecarios		179,39
Total:	7.848,33	10.108,83

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2016	2015
	(dólares)	(dólares)
Otras Cuentas por Pagar	20.000,00	20.000,00
Total:	20.000,00	20.000,00

12. PROVISIONES

	2016	2015
	(dólares)	(dólares)
Décimo tercer sueldo	5761,01	1.164,32
Décimo cuarto sueldo	1221,97	2.581,45
15% Participación Trabajadores	8818,44	
Total:	15.801,42	3.745,77

13. PATRIMONIO

- a. **Capital Social** - El capital social autorizado está constituido por 1.000 participaciones de U.S. \$ 1,00 cada una, a valor nominal.
- b. **Aportes Futuras Capitalizaciones.**- Valores entregados por los accionistas para futuros aumentos de capital \$15.500,00.

c. Reservas

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo

alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

- d. Utilidades acumuladas.-** *Valores de utilidades por entregar a los socios de los años anteriores al 2.015.*
- e. Resultado del ejercicio.-** *Corresponde a la utilidad obtenida al 31 de diciembre del año 2.016.*