

Quito, 16 de Mayo de 2017

Señores
ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.,
Emeralda:

Atención: Señor Luis Alberto Román Serrano
GERENTE GENERAL

De mi consideración:

Adjunto a la presente, sirvanse encontrar tres ejemplares del Informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros de ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A., por el periodo Iro. De enero 2016 al 31 de diciembre de 2016.

Agradeceré se sirva firmar y devolver la copia de esta comunicación en señal de acuse de recibo de lo indicado.

Atentamente,


CPA/LCda. Ruth A. Bonilla J.

Adjunto: Lo indicado

ROMSERR CONTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CONTENIDO:

Informe de Auditoría Externa.....	Págs 3-5
Estado de Situación Financiera	Págs. 6-7
Estado de Resultados Integrales	Pág. 8
Estado de Cambios en el Patrimonio	Pág. 10
Estado de Flujo de Efectivo	Pág. 9
Notas a los Estados Financieros	Págs. 11-18

Los encargados de la Administración de ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. son responsables de la supervisión del proceso de la información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

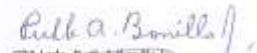
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIAA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros; debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtuvimos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que fueron adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría 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 auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.
- Comunicamos a los encargados de la Administración de la Compañía, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos.

significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Cumplo con informar sobre el cumplimiento por parte de ROMSERR ONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. de lo dispuesto en las Normas de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y otros Delitos de acuerdo a lo que se indica en el numeral 8 del MANUAL INTERNO SOBRE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS Y FINANCIAMIENTO DE DELITOS 2016 y declaro que se ha cumplido con esas disposiciones y no hay novedades que reportar.


CPA (Cda. Ruth A. Bonilla J.)
Auditora Independiente, Reg. RNAE 836
Quito, Ecuador
Quito, Mayo 16 de 2017



ROMSERR

BALANCE GENERAL

31/12/2016

Fecha: 6 DE MAYO DEL 2017

Página: 1 de 2
Fecha: 05/05/2017**ACTIVO**

1.	ACTIVO	1,837,646.11
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	1,314,410.02
1.1.1.	DISPONIBLE	911,582.74
1.1.1.1.	BANCOS	411,000.74
1.1.1.2.001	BANCO PICHINCHA	398,500.44
1.1.1.2.002	BANCO PICHINCHALLUS ROMSERR	23,500.70
1.1.2.	CUENTAS POR COBRAR	884,086.75
1.1.2.1.	CLIENTES	574,558.25
1.1.2.1.001	CLIENTES NACIONALES	800,200.25
1.1.2.1.002	CLIENTES INSTITUCIONES PUBLICAS	8,888.00
1.1.2.2.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	34,830.79
1.1.2.2.002	IMPUESTO COMPAÑIA 12%	35,388.91
1.1.2.2.003	RETENCION FUENTE FONDA 2%	11,588.45
1.1.2.2.004	RETENCION FUENTE FONDA 1%	16,480.07
1.1.2.2.005	RETENCION IVA 10%	24,787.26
1.1.2.3.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	335,474.41
1.1.2.3.001	ROMAN RUIZ LUIS ALBERTO	148,887.67
1.1.2.3.002	CONSTRUCTORA ROMAN BERNARD	85,083.90
1.1.2.3.003	MARIBEL VALDEZ ELIZABETH	19,893.44
1.1.2.4.	PROVISION CTAS INCORRIBLE	-10,067.66
1.1.2.4.001	PROVISION CTAS INCORRIBLE	-10,067.66
1.1.3.	REALIZABLE	9,227.43
1.1.3.1.	INVENTARIO - MERCADERIA	8,227.43
1.1.3.1.001	NATURALES Y REFUELTOS	8,227.43
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE (PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO)	248,917.81
1.2.1.	DEPRECIABLE	248,917.81
1.2.1.1.	MUEBLES Y ENFERMERIAS	1,227.79
1.2.1.1.001	MUEBLES Y ENFERMERIAS	3,471.17
1.2.1.1.002	REPARACIONES Y TERRE	-2,243.38
1.2.1.2.	MAQUINARIA Y EQUIPO	111,833.29
1.2.1.2.001	MAQUINARIA Y EQUIPO	885,216.34
1.2.1.2.002	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	-255,915.13
1.2.1.3.	VEHICULOS	139,844.79
1.2.1.3.001	VEHICULOS	130,121.43
1.2.1.3.002	DEPRECIACION VEHICULOS	-80,486.67
1.2.1.4.	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	732.18
1.2.1.4.001	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	732.18
1.2.1.4.002	DEPRECIACION EQUIPO DE COMP. Y SOFTWARE	-43.94
1.3.	OTROS ACTIVOS	73,715.28
1.3.1.	DEPRECIACION	73,715.28
1.3.1.1.	OTRAS EN CURSO	73,715.28
1.3.1.1.001	CONSTRUCCION DE VIVIENDAS	73,838.84
1.3.1.1.002	CONSTRUCCION MUSEO SAN LORENZO	2,877.19
	TOTAL ACTIVO:	1,837,646.11

PASIVO Y PATRIMONIO

2.	PASIVO	-1,317,585.02
2.1.	PASIVO CORRIENTE	-1,302,148.40



ROMSERR

BALANCE GENERAL
31/12/2016

Fecha: 6 DE MAYO DEL 2017

Página: 2 de 2
Fecha: 06/05/2017

PASIVO Y PATRIMONIO

2.1.1.	PASIVO CORRIENTE	-1,752,129.82
2.1.1.1.	PROVEEDORES	-662,821.00
2.1.1.1.001	PROVEEDORES NACIONALES	-218,800.00
2.1.1.1.002	ANTICIPOS DE CLIENTES	-444,021.00
2.1.1.2.	IMPUESTOS TRIBUTARIOS POR PAGAR	-95,808.80
2.1.1.2.001	IRPF RENTA POR PAGAR	-7,830.80
2.1.1.2.002	IVA EN VENTAS 12%	-77,971.00
2.1.1.2.003	RETENCIÓN PREVISOR 1%	-1,800.00
2.1.1.2.004	RET. FUENTE DE PAGADOR 8%	-300.00
2.1.1.2.005	RET. IRLA 28.25%	-80.00
2.1.1.2.006	RET. IRLA 100%	-400.00
2.1.1.3.	OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	-10,808.80
2.1.1.3.001	SUELDOS POR PAGAR	-3,941.17
2.1.1.3.002	IRPF POR PAGAR	-1,170.00
2.1.1.3.003	FONDOS DE RESERVAS	388.00
2.1.1.3.004	16.5% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	-4,660.00
2.1.1.3.005	PRESTAMOS QUINCENARIOS	-488.63
2.1.1.3.	OBLIGACIONES CON TRABAJADORES	-11,249.00
2.1.1.4.001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR TRABAJADORES	-11,249.00
2.1.1.5.	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-382,080.00
2.1.1.5.001	IMPUESTOS POR PAGAR	-300,000.00
2.2.	PASIVO LARGO PLAZO	-15,947.52
2.2.1.	PASIVO LARGO PLAZO	-15,947.52
2.2.1.2.	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	-15,947.52
2.2.1.2.001	ABONACIÓN PATRONAL	-15,947.52
2.2.1.2.002	DETERMINADO	-1,888.21
TOTAL PASIVO:		-1,768,077.34

3.	PATRIMONIO	-195,841.33
3.1.	PATRIMONIO	-176,733.44
3.1.1.	PATRIMONIO	-154,712.44
3.1.1.1.	CAPITAL SOCIAL	-2,800.00
3.1.1.1.001	CAPITAL SOCIAL	2,800.00
3.1.1.2.	RESERVAS	-172,733.44
3.1.1.2.001	RESERVAS LEGALES	-30,437.00
3.1.1.2.002	RESERVAS FACULTATIVAS	-142,296.44
3.2.	RESULTADOS	-21,107.89
3.2.1.	RESULTADOS	-21,107.89
3.2.1.1.	RESULTADOS	-21,107.89
3.2.1.1.001	UTILIDAD / PERDIDAS EJERCICIO ANTERIOR	-21,107.89
TOTAL PATRIMONIO:		-195,841.33

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO: -1,963,918.67



ROMSERR

PERDIDAS Y GANANCIAS

31/12/2016

Fecha: 6 DE MAYO DEL 2017

Página: 1 de 2

Fecha: 06/05/2017

INGRESOS

1	INGRESOS	2,141,812.91
1.1	INGRESOS OPERACIONALES	2,141,812.91
1.1.1	VENTAS	2,141,812.91
1.1.1.1	VENTAS	2,141,812.91
1.1.1.1.001	VENTAS BIENES 11	2,815,806.40
1.1.1.1.002	VENTAS BIENES 0	-130,830.43
TOTAL INGRESOS:		-2,541,812.91

EGRESOS

1	COSTOS Y GASTOS	3,130,785.02
1.1	COSTOS DE VENTAS	884,824.52
1.1.1	COSTOS DE VENTAS	884,824.52
1.1.1.1	COSTOS DE VENTAS BIENES	884,824.52
1.1.1.1.001	COSTOS DE VENTAS BIENES	884,824.52
1.2	GASTOS	1,422,887.59
1.2.1	GASTOS DE VENTA	1,422,887.59
1.2.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	1,158,877.00
1.2.1.1.001	SALARIOS	61,728.91
1.2.1.1.002	SEGUNDO TERCIER SUeldo	3,098.77
1.2.1.1.004	SEGUNDO CUARTO SUeldo	1,302.90
1.2.1.1.007	RENTIFICACION GOBIERNAL	54,523.87
1.2.1.1.008	APORTE PATRONAL	7,068.75
1.2.1.1.010	FONDO DE RESERVA	4,172.81
1.2.1.1.011	JUBILACION PATRONAL	862.10
1.2.1.1.012	DEPRECIACION	402.51
1.2.1.2	DEPRECIACIONES	18,000.10
1.2.1.2.001	DEP. MUEBLES Y ENFERMERIA	847.12
1.2.1.2.002	DEP. MAQUINARIA Y EQUIPO	36,357.19
1.2.1.2.003	DEP. VEHICULOS	18,810.00
1.2.1.2.004	DEP. EQUIPOS DE COMPUTO Y SOFTWARE	95.84
1.2.1.3	OTROS GASTOS DE VENTA	1,207,814.86
1.2.1.3.001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	861.58
1.2.1.3.002	HONORARIOS PROFESIONALES	10,000.00
1.2.1.3.004	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,455.04
1.2.1.3.005	OSCUROS Y AGUAS	5,000.00
1.2.1.3.006	COMBUSTIBLES	130,000.00
1.2.1.3.007	ENERGIA ELECTRICA	1,000.00
1.2.1.3.008	AGUA POTABLE	2,000.00
1.2.1.3.009	GASTOS DE GESTION	10,000.00
1.2.1.3.010	MATRICULAS, PATENTES Y OTROS	6,000.00
1.2.1.3.011	CONTRIBUCIONES SOCIALES	118.00
1.2.1.3.012	TRANSPORTE	8,000.00
1.2.1.3.013	SEGURO CONTRA ROBO	500.00
1.2.1.3.014	SEGURO CONTRA INCENDIO	8,128.10
1.2.1.3.015	SEGURO VEHICULO	8,153.00
1.2.1.3.016	SUMINISTROS Y MATERIALES	800,000.00
1.2.1.3.017	MANTENIMIENTO VEHICULAR	10,000.00
1.2.1.3.018	ALIMENTACION	18,215.00
1.2.1.3.019	ENVIOS DE CORRESPONDENCIA	118.00



ROMSERR

PERDIDAS Y GANANCIAS

31/12/2019

Página: 3 de 3
Fecha: 00/05/2019

Fecha: 6 DE MAYO DEL 2017

EGRESOS

0.1.1.001	MOTIVOS DE RENUNCIAS	100.00	
0.2.1.004	TRANSPORTE CON MATERIALES PETROL	21.800.00	
0.2.3.000	ALIMENTOS MENSA	7.123.40	
0.4.1.000	COMBUSTIBLE	9.441.14	
0.5.1.000	GASTOS DE VIAJE	5.601.27	
0.2.4.000	TELÉFONO CELULAR	80.00	
0.2.5.000	SUMINISTROS DE ENERGIA	1.200.10	
0.5.1.002	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10.000.00	
0.2.3.000	ALQUILER DE SERVICIOS	600.00	
0.5.	GASTOS FINANCIEROS	1.200.00	0.000.00
0.2.1.	GASTOS FINANCIEROS	1.200.00	
0.2.4.1	GASTOS FINANCIEROS	1.200.00	
0.5.1.1.000	GASTOS FINANCIEROS	600.00	
0.5.1.1.000	INTERESES POR MOROS	600.00	
0.5.1.1.000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	600.00	
0.5.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10.000.00	
0.5.1	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10.000.00	
0.5.1.1	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	10.000.00	
0.5.1.1.001	IMPUESTOS GANANCIAS	7.000.00	
0.5.1.1.000	IMPUESTOS GANANCIAS	4.000.00	
TOTAL GASTOS Y GASTOS:		2.120.789.00	

CUENTA RESULTADO: -21.107.00

ROMSERR CONTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.
RUC: 0891711387001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2015	2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de Efectivo	3	52.092.27	411.092.14
Activos Financieros	4*	1.093.231.91	799.164.80
Inventarios	5	0.00	9.227.43
Activos por Impuestos Diferidos	6*	30.851.62	94.930.75
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.176.115.80	1.314.415.92
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	7	11.803.36	248.917.91
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			
Obras en Curso	8		73.715.28
TOTAL DEL ACTIVO		1.187.919.16	1.637.049.11

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

RMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.
RUC: 0891711387001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2016

	Notas	2015	2016
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y Documentos por Pagar	8	0.00	892.921.06
Obligaciones con los Trabajadores	9	10.536.77	21.156.59
Obligaciones con el IESS	10	2.432.94	1.119.86
Impuestos Fiscales por Pagar	11		86.950.89
Otras Cuentas por Pagar	12	9.347.10	300.000.00
Total Pasivo Corriente		22.316.81	1.302.148.40
PASIVO NO CORRIENTE			
	13		15.547.52
TOTAL PASIVO		22.316.81	1.317.695.92
PATRIMONIO			
Capital Social		2.000.00	2.000.00
Aportes de Accionistas para Futura Capitalizac.	14	541.413.50	
Reserva Legal	15	172.733.44	30.457.08
Reserva Facultativa	16		142.276.36
Utilidad acumulada años anteriores	17	436.994.17	123.511.86
Utilidad del Ejercicio	18	12.461.24	21.107.89
TOTAL PATRIMONIO NETO		1.165.602.35	319.353.19
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.187.919.16	1.637.049.11

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.
RUC: 0891711387001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por los Ejercicios Terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2015	2016
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas Tarifa 12%		699.700.67	2.010.980.48
Ventas Netas Tarifa 0%		66.740.18	130.832.43
SUMAN INGRESOS POR VENTAS		<u>766.440.85</u>	<u>2.141.812.91</u>
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		753.979.61	2.106.912.11
UTILIDAD NETA ANTES DE REPARTICION UTILIDADES A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>12.461.24</u>	<u>34.900.80</u>

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Las Notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros.

ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.
RUC: 0891711387001

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por los Ejercicios Terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2015	2016
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas Tarifa 12%		699.700.67	2.010.980.48
Ventas Netas Tarifa 0%		66.740.18	130.832.43
SUMAN INGRESOS POR VENTAS		<u>766.440.85</u>	<u>2.141.812.91</u>
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		753.979.61	2.106.912.11
UTILIDAD NETA ANTES DE REPARTICION UTILIDADES A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>12.461.24</u>	<u>34.900.80</u>

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

Las Notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros.

CPA. LCDA. RUTH A. BONILLA J.

R.N.A.E. No. 0836

RUC: 1703186468001

ROMSERR CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A.
RUC: 0891711387001ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

TOTAL	Capital	Aporte Fut.	Reserva	Reserva	Resultados	Utilidad del
	Social	Capitalizac.	Legal	Facultat.	Acumulados	Ejercicio
Saldo al final del 2015	2.000	0.00	172.795.44		405.099.77	11.398.67
Utilidad Neta del Ejercicio						11.398.67
Saldo al final del 2015	2.000.00	0.00	172.795.44		405.099.77	11.398.67
Cambios en el 2016			-142.276.38	142.276.00	11.398.67	-11.398.67
					-202.945.28	
Saldo al final del 2016	2000.00	0.00	30.519.06	142.276.00	416.494.05	0.00
Utilidad Neta del Ejercicio						50.455.08
PATRIMONIO NETO 2016			319.353.19			