

"COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. LTDA"

=====

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

=====

#### INDICE

- DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- BALANCE DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A los señores socios de "COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. LTDA".**

Quito, abril 15 del 2016

1.- Los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2015, general y de resultados, cambios en el patrimonio neto, flujo del efectivo por el año terminado en esa fecha de la compañía "COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. LTDA" han sido sometidos a un proceso de Auditoría.

#### **Responsabilidad de la Administración por los estados financieros.**

2.- Los estados financieros en referencia y sus respectivos anexos son de responsabilidad única y exclusiva del Representante Legal, Judicial y Extrajudicial. La mía es la de expresar una opinión de dichos estados financieros y sus anexos fundamentada en nuestra Auditoría.

3.- La Auditoría practicada comprende el periodo primero de enero y el 31 de diciembre del 2015. Este informe se reporta a la Asamblea General de socios de la Empresa y los estados financieros a la Superintendencia de Compañías y al Servicio Interno de Rentas como entes controladores de las sociedades comerciales y de servicios entre otras.

#### **Base contable y regulaciones generales.**

4.- De acuerdo a la resolución No. 06.Q.ICI.003 de agosto 21 del 2006, la Superintendencia de Compañías dispone la adopción de las normas internacionales de auditoría y aseguramiento NIAAs a partir del primero de enero del 2009 normas que el Auditor aprecia que son un conjunto de principios, reglas y procedimientos obligados a aplicar con la finalidad de evaluar razonable y confiablemente la situación financiera y que permite dar una opinión en forma independiente con criterio y juicio profesional acertado dejando puntualizado el tema del aseguramiento para evaluar el riesgo de auditoría en que se han definido las actividades de evaluación previa del entorno de la empresa auditada, la presentación de la oferta, centros de información y otros.

#### **Responsabilidad del Auditor.**

5.- La Auditoría se ha conducido de acuerdo con las normas de Auditoría aplicando las NIAAS, NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA Y ASEGURAMIENTO más relevantes para la jurisdicción que corresponde a la República del Ecuador considerando que se han involucrado los elementos siguientes a más de las evaluaciones de riesgo, evidencias, uso de trabajo de otros, estándares de calidad etc: título, destinatario, identificación de los estados financieros auditados, la responsabilidad de la administración por la preparación y presentación razonable de los estados financieros, la descripción de mi responsabilidad de expresar una opinión sobre los estados financieros y el alcance de la Auditoría que incluye una referencia a las normas internacionales de auditoría y a las normas de auditoría del Ecuador específicamente y una descripción del trabajo que desempeña el suscrito en esta Auditoría así como también la inclusión de un párrafo de opinión que contiene una expresión de opinión sobre los estados financieros y una referencia al marco de referencia aplicable que se usó para preparar los estados financieros, la firma del Auditor Independiente, la fecha de emisión y la dirección del profesional en referencia.

Estas normas y criterios requieren que una Auditoría sea diseñada, realizada, practicada y proyectada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes, significativos y relevantes.

6.- Igualmente esta Auditoría incluye el examen en base a pruebas y muestras selectivas de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Obviamente incluye también en ésta, la evolución de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes de la Representación Legal de la Empresa así como la evolución de la presentación general de los estados financieros.

**Opinión del Auditor Independiente.**

7.- Se considera que la Auditoría realizada genera una base razonable para emitir mi opinión. Esta es "QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y ANEXOS SI REFLEJAN RAZONABLEMENTE LA SITUACION FINANCIERA DE LA COMPAÑIA "COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. LTDA" al 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de caja por el año terminado en esta fecha.

8.- En este ejercicio económico, el entorno general y su estructura financiera y operativa, se mantiene similar que en los ejercicios anteriores. Sin embargo se emitió un informe confidencial dirigido al Representante Legal en que se detalla observaciones de tipo general que incluye temas tributarios, societarios, contables y de control interno.



Eduardo Ávila Falconi  
Auditor Externo  
RNAE No. 286



| "SURTILLANTAS C. LTDA"                                                                                                          |          |                                                                                                                              |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| ESTADOS COMPARATIVOS DE PERDIDAS Y GANANCIAS                                                                                    |          |                                                                                                                              | Notas  |
| INGRESOS                                                                                                                        | 2.014    | 2015                                                                                                                         |        |
| VENTAS GLOBALES                                                                                                                 | 4929878  | 4605763                                                                                                                      | No. 13 |
| (-) COSTO DE VENTAS                                                                                                             | -3650918 | -3174365                                                                                                                     | No. 14 |
| UTILIDAD RUTA-MARGEN CONTRIBUCION                                                                                               | 1278960  | 1431398                                                                                                                      |        |
| COSTOS DE OPERACIÓN                                                                                                             |          |                                                                                                                              |        |
|                                                                                                                                 |          |                                                                                                                              | No. 14 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS                                                                                                          | 590527   | 657220                                                                                                                       | No. 14 |
| GASTOS DE VENTAS                                                                                                                | 476862   | 612403                                                                                                                       | No. 14 |
| GASTOS FINANCIEROS                                                                                                              | 20921    | 29199                                                                                                                        | No. 14 |
| OTROS GASTOS                                                                                                                    | 61404    | 1624                                                                                                                         | No. 14 |
|                                                                                                                                 |          |                                                                                                                              | No. 14 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS DE OPERACIÓN                                                                                              | 1149714  | 1300446                                                                                                                      |        |
| UTILIDAD EN OPERACIÓN                                                                                                           | 99645    | 130950                                                                                                                       | No. 12 |
| UTILIDAD ANTES DE TRABAJADORES E I.R.                                                                                           | 99645    | 130950                                                                                                                       |        |
| 15% TRABAJADORES                                                                                                                | 17436    | 19643                                                                                                                        |        |
| IMPUESTO A LA RENTA                                                                                                             | 24234    | 24488                                                                                                                        |        |
| TOTAL DISPONIBLE SOCIOS                                                                                                         | 57975    | 86819                                                                                                                        |        |
| <br>ANTONIO CARVAJAL<br>PRESIDENTE EJECUTIVO |          | <br>FABIOLA CORDOVA<br>CONTADORA GENERAL |        |



|                                                                     |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|----------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------|--|--|
| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO                                  |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
| "SURTILLANTAS C. LTDA"                                              |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
| Concepto                                                            | Cap. social | Reservas | Utilidad ant. | UTILIDAD EL.                                                                                                                      | Res. acum.<br>Aplic. NIFF | Superavit<br>revaluacion | Total  |  |  |
| Saldo al 31.12.2014                                                 | 10000       | 15181    | 642998        | 60470                                                                                                                             | -52199                    | 19186                    | 695636 |  |  |
| Apropiacion res. legal                                              |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
| Aprop. a utilidad acum.                                             |             |          | 60470         | -60470                                                                                                                            |                           |                          |        |  |  |
| Otras apropiaciones                                                 |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
| Utilidades del ejercicio                                            |             |          |               | 86819                                                                                                                             |                           |                          |        |  |  |
| Ajustes inventarios NIFF                                            |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
| Saldo 31.12.2015                                                    | 10000       | 15181    | 703468        | 86819                                                                                                                             | -52199                    | 19186                    | 782455 |  |  |
| Las notas del 1-14 son parte integrante de los estados financieros. |             |          |               |                                                                                                                                   |                           |                          |        |  |  |
|                                                                     |             |          |               | <br>ANTONIO CARVAJAL<br>PRESIDENTE EJECUTIVO |                           |                          |        |  |  |
|                                                                     |             |          |               | <br>FABIOLA CORDOVA<br>CONTADORA GENERAL       |                           |                          |        |  |  |

| "SURTILLANTAS C. LTDA"                                                                                                                 |              |                                                                                                                             |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AÑO TERMINADO 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2015                                                               |              |                                                                                                                             |                    |
| 1- FLUJO DE EFECTIVO EN OPERACIONES:                                                                                                   | 2014         | 2015                                                                                                                        | cambios            |
| Resultados del ejercicio                                                                                                               | 60,470.00    | 88,819.00                                                                                                                   | 147,289.00         |
| Reservas                                                                                                                               | 15,181.00    | 15,181.00                                                                                                                   | 0.00               |
| Depreciaciones                                                                                                                         | 153,219.00   | 184,233.00                                                                                                                  | (31,014.00)        |
| Provisiones incobrables                                                                                                                | 28,422.00    | 4,249.00                                                                                                                    | 24,173.00          |
| Provisiones deterioro ctas por cobrar                                                                                                  | 30,070.00    | 30,070.00                                                                                                                   | 0.00               |
| Provisiones nrr y otras                                                                                                                | 0.00         | 30,515.00                                                                                                                   | (30,515.00)        |
| <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>                                                                                                    |              |                                                                                                                             | <b>109,933.00</b>  |
| Cuentas por cobrar clientes                                                                                                            | 1,181,895.00 | 440,789.00                                                                                                                  | 741,096.00         |
| Garantías                                                                                                                              | 4,900.00     | 182,775.00                                                                                                                  | (177,875.00)       |
| Impuestos anticipados                                                                                                                  | 63,213.00    | 66,007.00                                                                                                                   | (2,794.00)         |
| Inventario productos terminados                                                                                                        | 1,317,210.00 | 1,433,698.00                                                                                                                | (116,488.00)       |
| Importaciones en tránsito                                                                                                              | 335,510.00   | 269,018.00                                                                                                                  | 66,492.00          |
| Activos diferidos                                                                                                                      | 134,719.00   | 154,701.00                                                                                                                  | (19,982.00)        |
|                                                                                                                                        |              |                                                                                                                             | <b>490,449.00</b>  |
| Proveedores                                                                                                                            | 1,175,784.00 | 1,210,009.88                                                                                                                | 34,225.88          |
| Impuestos por pagar                                                                                                                    | 55,066.00    | 42,273.00                                                                                                                   | (12,793.00)        |
| Beneficios sociales                                                                                                                    | 86,961.00    | 68,282.00                                                                                                                   | (18,679.00)        |
| Prestamos bancarios                                                                                                                    |              | 147,454.00                                                                                                                  | 147,454.00         |
| Prestamos de terceros                                                                                                                  |              | 552,933.33                                                                                                                  | 552,933.33         |
| Prestamos de socios                                                                                                                    | 1,181,745.00 | 500,105.90                                                                                                                  | (681,639.10)       |
| Otros                                                                                                                                  | 0.00         | 10,395.09                                                                                                                   | 10,395.09          |
| <b>EFECTIVO NETO PROV. DE OPERACION</b>                                                                                                |              |                                                                                                                             | <b>31,897.20</b>   |
| <b>2.- FLUJO DE EFECTIVO EN ACT. DE INVERSION</b>                                                                                      |              |                                                                                                                             |                    |
| Adiciones muebles y enseres, oficina y comp                                                                                            | 38,555.00    | 77,970.00                                                                                                                   | (39,415.00)        |
| Adiciones vehículos                                                                                                                    | 106,237.00   | 124,085.00                                                                                                                  | (17,848.00)        |
| Adiciones maquinaria y equipos                                                                                                         | 76,734.00    | 80,476.00                                                                                                                   | (3,742.00)         |
| Adiciones otras maquinarias                                                                                                            | 80,477.00    | 43,639.00                                                                                                                   | 36,838.00          |
| <b>EFEC. NETO UTILIZADO ACTIVIDADES INVERS.</b>                                                                                        |              |                                                                                                                             | <b>(24,187.00)</b> |
| <b>3.- FLUJO DE EFEC. ACTIVIDADES DE FINANC</b>                                                                                        |              |                                                                                                                             |                    |
| <b>EC. NETO PROVENIENTE DE FINANCIAMIENTO</b>                                                                                          |              |                                                                                                                             |                    |
| Resultado del movimiento neto de fondos                                                                                                |              |                                                                                                                             | 675,563.20         |
| Efectivo al inicio del ejercicio                                                                                                       |              |                                                                                                                             | 67,451.00          |
| Ajustes en los flujos del efectivo                                                                                                     |              |                                                                                                                             | <b>8,424.80</b>    |
| Efectivo al final del ejercicio 2.014/15                                                                                               | 67,451.00    |                                                                                                                             | 683,958.00         |
| Las notas del 1-14 son parte integrante de los estados financieros.                                                                    |              |                                                                                                                             |                    |
| <br><b>Antonio Carvajal</b><br>Presidente Ejecutivo |              | <br><b>Fabiola Cordova</b><br>Contadora |                    |

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

"COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. LTDA"

### 1.- ANTECEDENTES SOCIETARIOS E IDENTIFICACIÓN DE LA SOCIEDAD.-

1.1.- La Compañía se constituye en la República del Ecuador mediante resolución No. 2735 emitida por la Superintendencia de Compañías el 29 de junio del 2007 y protocolizada en la Notaría Décima Sexta del DMQ el 22 de mayo del 2007. Se encuentra inscrito en el Registro Mercantil bajo el Repertorio No. 030096 el 17 de julio del 2007.

1.2.- El plazo de duración es de cincuenta años y su capital social es de \$ 10.000,00. La Administración de la Compañía está conformada por la Junta General de socios, Presidente Ejecutivo, vicepresidente Ejecutivo. No dispone de órganos de fiscalización.

1.3.- El objeto social según los estatutos sociales, la distribución, representación, comercialización, importación, exportación de productos de la línea automotriz, llantas, aros, tubos, baterías, repuestos en general, maquinaria y equipos relacionado con la actividad.

1.4.- El Representante legal de la Compañía es el señor Antonio Carvajal, cuyo nombramiento como Presidente Ejecutivo está inscrito bajo el No. 9384, tomo 143 de 10 de julio del 2012 ante el Registrador Mercantil de Quito.

### 2.- APLICACIÓN DE NORMAS LEGALES Y DISPOSICIONES.-

La Compañía al ejecutar sus actividades comerciales se somete a las disposiciones legales vigentes y contempladas en la Ley de Compañías, el régimen tributario, resoluciones institucionales, conexas, afines y complementarias.

### 3.- PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES.

3.1.- Los estados financieros son preparados y estructurados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Auditoría y han sido planificados y realizados para obtener un grado razonable de seguridad de que aquellos están exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo. Se han cumplido con las normas ecuatorianas de contabilidad, de las normas legales y tributarias vigentes en el Ecuador.

### 4.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

4.- Bases para la preparación de los estados financieros.

4.1.- La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración. La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 08,G,DSC-010 de 31 de diciembre del 2008 publicada en el Registro Oficial 498 de 31 de diciembre de 2008, resolvió que la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) y Normas Internacionales de Contabilidad (NICs) para la preparación de estados



financieros en la República del Ecuador se aplicaran a partir del año 2010 para los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como las compañías que ejercen actividades de auditoría externa. A partir del 2011 las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a \$ 4.000.000 al 31 de diciembre de 2007, las holding, de economía mixta, y sucursales de compañías extranjeras y desde el 2012 el resto de sociedades.

4.2.- Los estados financieros de la compañía "COMERCIAL Y DISTRIBUIDORA SURTI-LLANTAS C. Ltda" han sido preparados y estructurados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas básicamente por la IASB y la Superintendencia de Compañías para obtener un grado razonable de seguridad de que aquellos estén exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo. Esta compañía está sometida a las regulaciones de las NIIF para PYMES.

4.3.- Los presentes estados financieros son presentados considerando el principio de "empresa en marcha" y en ese ámbito, la Administración ha estimado que a la fecha no existen indicios internos ni externos que pudiesen afectar la continuidad de las operaciones de la compañía. A la fecha del corte de los estados financieros no tiene reclasificaciones significativas que informar.

4.4.- El sistema contable utilizado está estructurado con los diferentes módulos integrados de cuentas por cobrar, cuentas por pagar, inventarios, facturación, bancos y el acumulador de Contabilidad con el consiguiente generador de los estados financieros, general y resultados.

4.5.- Los estados financieros de la Compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2014 y 2015, incluyen además los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014 y 2015.

4.6.- Los inventarios están valorados al costo de adquisición previo al proceso de liquidación de las importaciones, no excede a los valores del mercado y bajo el criterio del promedio ponderado.

4.7.- Depreciaciones.- En el ejercicio 2015, la compañía aplica el régimen de depreciación en línea recta. No existen peticiones al SRI para modificar los porcentajes aplicados.

#### **4.8.- Impuestos anticipados.-**

Son las retenciones en la fuente por renta anticipada de los clientes y relacionado por ventas directas de sus productos, servicios y otros conceptos a más del crédito tributario por concepto de impuesto al valor agregado retenido, valores que se liquidarían en el ejercicio económico siguiente. Las imputaciones realizadas han sido estimadas de acuerdo con expresas disposiciones tributarias.

#### **4.9.- Activos fijos.**

La propiedad, planta, equipo, maquinaria y más rubros del activo fijo, están valorados al costo de adquisición.

#### **4.10.- Situación laboral.**

La Empresa tiene a su personal fijo y estable bajo afiliación al IESS. No se conoce que existan demandas laborales y las relaciones trabajador – empresa considero normales.

#### 4.11.- Situación patrimonial.

La sociedad al 31 de diciembre del 2.015 registra un patrimonio de \$ 782.455,15 y que incluye el capital social por \$ 10.000,00, las reservas legales por el valor de \$ 15.181,01, utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores por \$ 703.468,29, superávit por revaluación por \$ 19.185,86, resultados acumulados negativos por aplicación de NIFF por \$ 52.199,49 y los gananciales del presente ejercicio 2.015 y que representan el valor de \$ \$ 86.819,48 ya deducido lo que corresponde a utilidades a los trabajadores e impuesto a la renta.

#### 5.- EFECTIVO.- ( \$ 683.987,99 )

Al 31 de diciembre del 2.015, los saldos en las cuentas corrientes no tienen restricciones para su utilización, pudiendo disponerse inmediatamente. Los movimientos bancarios son conciliados mensualmente. El activo equivalente en efectivo se descompone en:

|                      |            |
|----------------------|------------|
| - Caja general       | 9.482,38   |
| - Caja chica         | 450,00     |
| - Caja cheques       | 380.819,20 |
| - Banco de Pichincha | 149.572,01 |
| - Banco Produbanco   | 163.664,40 |

#### 6.- CUENTAS A COBRAR CORRIENTES.- ( \$ 655.264,78 )

Esta cuenta corresponde a:

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| - Cuentas a cobrar no relacionados | 424.868,74 |
| - Tarjetas de crédito              | 5.931,56   |
| - A cobrar "SURTITONER"            | 131.125,68 |
| - Otras cuentas a cobrar           | 14.709,92  |
| - Provisiones                      | -34.318,81 |
| - Garantías                        | 46.940,22  |
| - Crédito tributario SRI           | 66.007,47  |

Se identifica como deudas normales dentro del giro del negocio, créditos extendidos a clientes, actividades comerciales con personerías relacionadas y no relacionadas, proveedores y otras cuentas al cobro. Se respaldan con documentos de libre aceptación, son a corto plazo. Las provisiones corresponden un valor pequeño por incobrables y el saldo por deterioro respecto al tipo de cobranza empresarial y la calidad de sus deudores.

#### 7.- INVENTARIOS Y OTROS.- ( \$ 1.672.557,85 )

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| - Llantas                | 727.312,57  |
| - Aros y tubos           | 596.783,23  |
| - Accesorios             | 109.958,69  |
| - Mercadería en tránsito | 269.018,44  |
| - Provisión VNR y otras  | - 30.515,08 |

#### 8.- ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIONES.- ( \$ 142.038,21 )

Se registran al costo histórico más las adiciones contabilizadas al 31 de diciembre del 2014 y son depreciados de acuerdo al método de línea recta en función de los años de vida útil: 10 años para la maquinaria, muebles y enseres, equipos, vehículos el 20% y para los equipos de computación se aplica el 33.3%.

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| - Muebles y enseres          | 26.121,81    |
| - Maquinarias y equipos      | 77.969,64    |
| - Equipos de computación     | 17.516,13    |
| - Vehículos                  | 124.085,31   |
| - Enlanchadora               | 40.000,00    |
| - Equipo electrónico         | 40.476,75    |
| - (-) Depreciación acumulada | - 184.233,43 |

#### 9.- ACTIVO DIFERIDO.- ( \$ 154.701,46 )

Corresponde los seguros pagados por adelantado y aun no devengado. También corresponde esta cuenta a una inversión en material de publicidad y que será distribuida en los próximos ejercicios económicos.

|                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| - Seguros pre-pagados                 | 653,84     |
| - Suministros y materiales publicidad | 154.047,62 |

#### 10.- CUENTAS DE PASIVO A CORTO PLAZO.- ( \$ 1.322.875,89 )

Corresponde a:

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| - Provisiones del personal | 68.282,88    |
| - Obligaciones fiscales    | 42.273,04    |
| - Proveedores varios       | 1.210.009,88 |
| - Otros pasivos corrientes | 2.310,09     |

#### 11.- DOCUMENTOS A PAGAR LARGO PLAZO.- ( \$ 1.208.578,56 )

Corresponde a una serie de préstamos de terceros y relacionados con la empresa y comprometidos a pagar a mediano y largo plazo. No genera costos financieros.

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| - Préstamos de terceros | 552.933,33 |
| - Préstamos bancarios   | 147.454,24 |
| - Préstamos socios      | 500.105,90 |
| - Impuestos diferidos   | 8.085,09   |

#### 12.- PATRIMONIO.- ( \$ 782.455,15 )

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| - Capital social            | 10.000,00 |
| - Reservas legales          | 15.181,01 |
| - Superávit por revaluación | 19.185,86 |

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| - Utilidades años anteriores              | 703.468,29  |
| - Resultados ac. aplicación NIFF 1ra vez. | - 52.199,49 |
| - Utilidades del ejercicio.               | 86.819,48   |

Las cuentas patrimoniales solamente pueden ser administradas y/o transferidas a discreción expresa de la Asamblea General de socios al igual que eventuales absorciones de pérdidas.

#### 13.- INGRESOS OPERACIONALES.- ( \$ 4.605.762,73 )

El detalle es:

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| - Ventas locales con tarifa 12% | 4.575.974,23 |
| - Servicios                     | 28.532,58    |
| - Otros                         | 1.255,94     |

#### 14.- COSTOS Y GASTOS.- ( \$ 4.474.813,28 )

Corresponde a:

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| - Costo de la mercadería       | 3.174.365,50 |
| - Sueldos y salarios           | 81.820,66    |
| - Gastos generales             | 562.588,20   |
| - Depreciaciones               | 31.014,05    |
| - Gastos deterioro inventarios | 1.798,25     |
| - Gastos de ventas             | 136.919,33   |
| - Otros costos y gastos        | 475.483,24   |
| - Gastos financieros           | 29.199,82    |
| - Gastos no deducibles         | 1.624,23     |

#### 15.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.-

En términos la compañía ha cumplido con las obligaciones tributarias según se observa en los registros contables, declaraciones mensuales y en el balance acumulado cortado al 31 de diciembre del 2.015.

#### 16- EVENTOS SUBSECUENTES.-

Desde el 31 de diciembre del 2.015 hasta la fecha de terminación de la Auditoría externa, esto es el 31 de marzo del 2.015 no se aprecia ningún hecho significativo que eventualmente podría distorsionar la situación financiera de la compañía.