

RENTSERVITOOOL S.A. RENTA DE EQUIPOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre de 2016 (en US Dólares Americanos)

A los señores Accionistas de
RENTSERVITOOOL S.A.
Presente.-

1. Información General

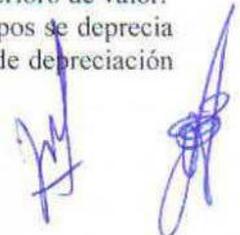
RENTSERVITOOOL S.A. Renta de Equipos y Servicios de Tecnología, es una sociedad de Responsabilidad Limitada, que fue constituida en la ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, con fecha 18 de Septiembre del 2007, con el nombre de "RENTSERVITOOOL S.A. RENTA DE EQUIPOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGIA" dedicada a la "RENTA DE EQUIPOS Y SERVICIOS DE TECNOLOGIA".

2. Políticas contables significativas

- 2.1. **Declaración de cumplimiento.-** Los estados financieros han sido preparados considerando las normas internacionales de información financiera (NIIF).
- 2.2. **Bases de preparación.-** Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por los instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

- 2.3. **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** El efectivo y equivalentes representan depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.
- 2.4. **Muebles y Equipos**
 - 2.4.1. **Medición en el momento del reconocimiento.-** Las partidas de muebles y equipos se miden inicialmente por su costo.
 - 2.4.2. **Medición posterior al reconocimiento, modelo del costo.-** Después del reconocimiento inicial, los muebles y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.
 - 2.4.3. **Método de depreciación y vidas útiles.-** El costo de muebles y equipos se deprecia de acuerdo al método de línea recta. La vida útil estimada, y método de depreciación



son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de muebles y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de depreciación.

Tipo de Activo	Porcentaje de %
VEHICULOS	20%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33%

2.5. Activos intangibles

2.5.1. **Activos intangibles adquiridos de forma separada.**- Son registrados al costo menos la amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada.

2.5.2. **Método de amortización y vidas útiles.**- La amortización de los activos intangibles se carga a resultados sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil de un activo intangible es finita o indefinida. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos pero puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo. Los activos intangibles de vida útil indefinida no se amortizan, pero se evalúan por deterioro anualmente y cuando exista indicios de que el activo intangible puede estar deteriorado. Se estima que el valor residual de todos los activos intangibles de la compañía son igual a cero.

2.6. Beneficios a Empleados

2.6.1. **Participación a empleados.**- La compañía reconoce un pasivo y un gasto la participación de los empleados en las utilidades en la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo a las disposiciones legales.

2.7. **Reconocimiento de ingresos.**- Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realiza el servicio, por el método de devengado.

2.8. **Gastos.**- Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en que se conocen.

3. Estimaciones y juicios contables



La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIFF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en los periodos de la revisión y periodos futuros si la revisión afectara tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

A continuación un resumen de las cuentas anuales

4. Efectivo y bancos

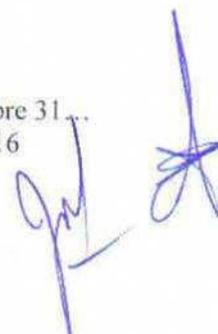
	... Diciembre 31...
	2016
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	20,577.69
572 BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C VISTA	20,577.69
572.0.0.000 BANCO INTERNACIONAL CTA CTE N 045-060610-5	20,577.69

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar:

	... Diciembre 31...
	2016
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	18,025.03
430 CLIENTES	18,025.03
1 430.0.0.000 PONCE MORALES GONZALO MARINO	3,571.64
2 430.0.0.001 PILLAJO KLEBER	504.00
3 430.0.0.002 CLIENTES NACIONALES	26.88
4 430.0.0.003 ASOCIACION SMC ECUADOR INC	3,147.51
PACIFPETROL	
5 430.0.0.004 PETROBELL INC GRANTMINING SA	7,175.00
10 430.4.0.000 SONIA HIDALGO ASTUDILLO	3,600.00
1 280.0.0.000 (-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-281.25

6. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar a largo plazo:

... Diciembre 31...
2016



CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	50,000.00
252 CRÉDITOS A LARGO PLAZO	50,000.00
1 252.0.0.000 CXC GUSTAVO ERNESTO JÁCOME	50,000.00

7. ACTIVO NO CORRIENTE.

... Diciembre 31...
2016

II. Inmovilizado material.	11,311.36
213 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	80,817.05
1 213.0.0.000 MUEBLES Y ENCERES	7,317.82
2 213.0.0.001 VEHICULOS	73,499.23
281 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-69,505.69
1 281.3.0.000 (-) DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENCERES	-4,827.59
2 281.3.0.001 (-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULOS	-64,678.10

8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar incluidos Relacionados

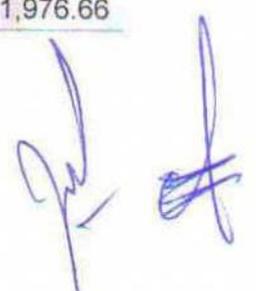
... Diciembre 31...
2016

404 PROVEEDORES, RELACIONADOS	67,451.86
465 REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	47,517.06
477 SRI POR PAGAR	23.73
471 ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL	281.38

9. ANTICIPOS

407 ANTICIPOS A PROVEEDORES	2,406.10
1 407.0.0.000 AB. CAROLINA GUERRERO	2,406.10
460 ANTICIPOS DE REMUNERACIONES	1,976.66
1 460.0.0.000 PRESTAMO EDUARDO PERUGACHI	1,976.66

10. IMPUESTOS



10.1. Activos año corriente.

	... Diciembre 31... 2016
472 SRI, IMPUESTOS ANTICIPADOS	11,961.90
1 472.0.0.000 ANTICIPO DE RETENCIONES FUENTE	6,309.52
2 472.0.0.001 CREDITO TRIBUTARIO	5,652.38

10.2. Conciliación tributaria. Contable del impuesto a la renta corriente.- Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

CONCILIACION TRIBUTARIA

AL:

31/12/2016

(EN DOLARES)

(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA	3,114.96
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	467.24
UTILIDAD BRUTA	2,647.72
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	393.34
BASE IMPONIBLE PARA CALCULO DE IMPUESTOS	3,041.06
IMPUESTO CAUSADO	669.03
(-) ANTICIPO RETENCIONES	6,309.00
TOTAL A LIQUIDARSE	- 5,639.97



11. PATRIMONIO

		... Diciembre 31...	2016
100	CAPITAL SOCIAL		4,000.00
1	100.0.0.000 ORTIZ GARCIA VIVIANA ANDREA		2,333.00
2	100.0.0.001 ORTIZ GARCIA GABRIEL ALEJANDRO		334.00
3	100.0.0.002 ORTIZ GARCIA JUAN SEBASTIAN		333.00
4	100.0.0.003 ORTIZ LEON JUAN EDISON		1,000.00

12. VENTAS

		... Diciembre 31...	2016
700	VENTA DE SERVICIOS		87,820.70
1	700.0.0.000 VENTAS 12%		73,823.02
2	700.0.0.001 VENTA DE ACTIVOS FIJOS		13,997.68

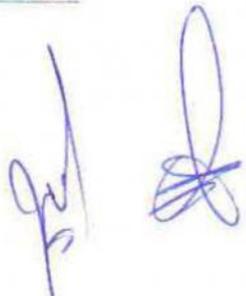
13. COSTOS Y GASTOS

		... Diciembre 31...	2016
600	COMPRAS DE MERCADERÍAS		-10,262.84
1	600.0.0.000 COMPRAS DE MATERIALES 0%		-95.88
2	600.0.0.001 COMPRAS DE MATERIALES 12%		-5,308.94
3	600.0.0.003 MANO DE OBRA 12%		-227.21
4	600.0.0.004 SERVICIOS 12%		-3,876.43
5	600.0.0.005 ARRIENDO SR. VICTOR MODUMBA		-754.38
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES		-1,796.00
1	621.0.0.000 ALICUOTAS GD SF		-1,796.00
622	REPARACIONES Y CONSERVACIÓN		-599.09
1	622.0.0.000 MANTENIMIENTO VEHICULOS 0%		-98
2	622.0.0.001 MANTENIMIENTO VEHICULOS 12%		-501.09
624	TRANSPORTES		-1,127.90



1	624.0.0.000	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-1,127.90
625		PRIMAS DE SEGUROS	-4,337.37
1	625.0.0.000	SEGUROS Y REASEGUROS 12%	-4,337.37
628		SUMINISTROS	-80.62
1	628.0.0.000	SUMINISTROS OFICINA 0%	-20
2	628.0.0.001	SUMINISTROS OFICINA 12%	-60.62
629		OTROS SERVICIOS	-6,132.32
1	629.0.0.000	GASTOS DE GESTION 0%	-2,831.58
2	629.0.0.001	GASTOS DE GESTION 12%	-1,416.17
3	629.0.0.002	SERVICIOS BASICOS	-1,315.32
4	629.0.0.003	SERVICIOS CONTABLES 12%	-393.4
5	629.0.0.004	DONACION TERREMOTO	-73.46
6	629.0.0.005	TELEFONO Y TELECOMUNICACIONES	-102.39
631		OTROS TRIBUTOS	-2,099.90
1	631.0.0.000	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-1,954.61
2	631.0.0.001	COMISIONES E INTERESES BANCARIOS	-145.29
640		SUELDOS Y SALARIOS	-26,851.64
1	640.0.0.000	SUELDOS Y SALARIOS MO	-2,296.73
2	640.0.0.001	DECIMO TERCER SUELDO MO	-191.39
3	640.0.0.002	DECIMO CUARTO SUELDO MO	-191.13
4	640.1.0.000	SUELDOS Y SALARIOS ADM	-20,820.85
5	640.1.0.001	DECIMO TERCER SUELDO ADM	-1,735.04
6	640.1.0.002	DECIMO CUARTO SUELDO ADM	-1,616.50
642		SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	-4,735.06
1	642.0.0.000	APORTE PATRONAL Y FONDO DE RESERVA MO	-470.39
2	642.0.0.001	APORTE PATRONAL Y FONDO DE RESERVA ADM	-4,264.67
649		OTROS GASTOS SOCIALES	-168.61
1	649.0.0.000	UNIFORMES PERSONAL 12%	-26.79
2	649.0.0.001	BOTIQUIN	-141.82
678		GASTOS EXCEPCIONALES	-393.34
1	678.0.0.000	GND	-393.34
680		AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE	-26,121.05
1	680.0.0.000	DEPRECIACION MUEBLES Y ENCERES	-731.78
2	680.0.0.001	DEPRECIACION VEHICULOS	-18,964.04
3	680.0.0.002	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	-2,710.35
4	680.0.0.003	AMORTIZACION DE PERDIDA AÑO2015	-3,714.88

14. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa



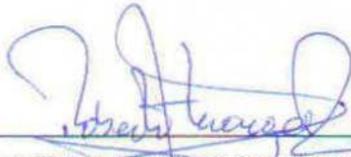
Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros 31 de enero del 2017 no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

Anexos:

Se presenta los siguientes estados financieros:

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado del Resultado Integral
- c. Estado de Flujo de Efectivo

Firman de acuerdo las partes a los 31 días de enero del año 2017



JOSE SANTIAGO ROBERTO MONGE
GERENTE GENERAL



CBA. PASMAY DANIEL
CONTADOR