

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**

**AUDITORIA EXTERNA AÑO 2017**

**ÍNDICE**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:  
INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**

**INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**OPINIÓN**

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía **INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2017, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

**FUNDAMENTOS DE LA OPINION**

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de **INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

**RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales

Luxemburgo N34-101 y Holanda

Teléfono 0999460431 – 2046217

Casilla 17-17-1841

Quito-Ecuador

de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

### **RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

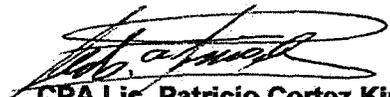
Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

**CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING  
AUDITOR EXTERNO**

**INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y  
REGLAMENTARIOS**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2017, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 28 de mayo de 2018

  
**CPA Lic. Patricio Cortez King  
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías  
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

**Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 - 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito, Ecuador**

**CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING  
AUDITOR EXTERNO**

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016  
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

DETALLE	2017	2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	37.374.35	31.720.67
Anticipos a Proveedores	3.100.83	170.27
Inventarios	219.333.86	210.433.43
Activos por Impuestos Corrientes	37.601.96	33.848.07
Otros Activos Corrientes	<u>0.00</u>	<u>34.863.59</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>297.411.00</b>	<b>311.036.03</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Propiedad Planta y Equipo	280.000.00	280.000.00
Otros Activos no Corrientes	<u>104.22</u>	<u>1.226.34</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>280.104.22</u></b>	<b>281.226.34</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>577.515.22</b>	<b>592.262.37</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Obligaciones Patronales	7.637.28	5.493.32
Con la Administración Tributaria	<u>7.404.02</u>	<u>6.571.67</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>15.041.30</b>	<b>12.064.99</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Cuentas por Pagar Proveedores	67.668.89	76.248.00
Ingresos Diferidos	116.71	116.71
Otras Cuentas por Pagar Varias	<u>479.196.70</u>	<u>485.279.30</u>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>546.982.30</b>	<b>561.644.01</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>562.023.60</b>	<b>573.709.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	500.00	500.00
Aportes de Socios para Futuras Capitalizaciones	17.822.95	17.822.95
Reserva Legal	87.74	87.74
Resultados Acumulados	142.68	83.98
Resultados del Ejercicio	- 3.061.75	58.70
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>15.491.62</b>	<b>18.553.37</b>



**Valeria Rosero**  
**Gerente General**



**Mariela Morales**  
**Contadora**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 – 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito-Ecuador

INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017-2016  
EXPRESADO EN USD DÓLARES

DETALLE	2017	2016
Ingresos por Actividades Ordinarias	157.496.83	68.240.25
Otros Ingresos	<u>161.000.00</u>	<u>57.024.49</u>
<b>Total de Ingresos</b>	<b>318.496.83</b>	<b>125.264.74</b>
Gastos Generales	130.795.19	113.345.30
Gastos Operacionales	180.349.08	11.090.09
Gastos Financieros	238.06	286.04
Otros Gastos	<u>10.176.25</u>	<u>478.94</u>
<b>Total de Gastos</b>	<b>321.558.58</b>	<b>125.191.37</b>
<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>(-3.061.75)</b>	<b>73.37</b>

  
**Valeria Rosero**  
Gerente General

  
**Mariela Morales**  
Contadora

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros

**CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING  
AUDITOR EXTERNO**

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	
Saldo al 31-12-16	500.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
<b>Saldo al 31-12-17</b>	<b>500.00</b>
<b>AÑORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION</b>	
Saldo al 31-12-16	17.822.95
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
<b>Saldo al 31-12-17</b>	<b>17.822.95</b>
<b>RESERVA LEGAL</b>	
Saldo al 31-12-16	87.74
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
<b>Saldo al 31-12-17</b>	<b>87.74</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	
Saldo al 31-12-16	93.68
Aumento (Disminución)	<u>49.00</u>
<b>Saldo al 31-12-17</b>	<b>142.68</b>
Perdida del ejercicio	- 3.061.75
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-17</b>	<b>15.491.62</b>

**Valeria Rosero**  
Gerente General

**Mariela Morales**  
Contadora

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 – 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito-Ecuador

**CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING  
AUDITOR EXTERNO**

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>8.754.51</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
<b>Clases de cobro por actividades de operación</b>	<b>193.232.09</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	193.232.09
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	
<b>Total clases de cobros por actividades de operación</b>	
<b>CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(196.367.21)</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	
Pagos por cuenta de los Empleados	(8.941.47)
Otros Pagos por Actividades de Operación	(177.767.41)
Intereses Pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(9.658.33)
<b>Total clases de pagos por actividades de Operación</b>	
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>	
<b>Adquisición de Propiedad Planta y Equipo</b>	
<b>Total de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Aporte en efectivo para aumentos de capital	
Financiación por préstamos a largo plazo	
Dividendos Pagados	
Otras entradas (salidas de efectivo)	
<b>Total flujos de efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</b>	
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	
<b>INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>8.754.51</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>31.720.67</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>40.475.18</u></b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION</b>	<b>(-3.061.75)</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	

Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 – 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito-Ecuador

**CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING  
AUDITOR EXTERNO**

**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO**

Ajustes por gastos de depreciación y amortización  
Ajuste por gastos en provisiones  
Ajuste por Gasto por impuesto a la renta  
Ajuste por gasto por participación trabajadores  
Otros Ajustes por partidas distintas al efectivo

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(20.415.56)
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	(8.730.16)
Incremento (disminución) en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(13.722.27)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	2.036.87
Incremento (disminución) en anticipo de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-

**TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCION) EN ACTIVOS Y PASIVOS  
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE ( UTILIZADOS  
EN) ACTIVIDADES DE OPERACION** (8.754.51)



**Valeria Rosero  
Gerente General**



**Mariela Morales  
Contadora**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 14 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 – 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito-Ecuador

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

**NOTA N. 1 OPERACIONES**

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA. CIA.**, es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador, en la Ciudad de Sangolquí el 19 de junio de 2008, Mediante escritura pública, Ante el Notario Público Dr. Carlos Martínez Paredes, y su actividad principal es la de prestación a terceros sean estos personas naturales o jurídicas, privadas o públicas, nacionales o extranjeras, la prestación de servicios especializados, de diseño, programación y comercialización de sistemas computacionales etc., la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la Ley.

**PLAZO.-** El plazo de duración de la Compañía es de CINCUENTA (50) AÑOS, la Compañía podrá disolverse antes del plazo indicado, o podrá prorrogarlo, sujetándose en cualquier caso, a las disposiciones legales aplicables.

**DEL CAPITAL SOCIAL.-** El Capital Social de la Compañía es de Quinientos dólares de los Estados Unidos de América (USD 500.00), dividido en quinientas Participaciones ordinarias y nominativas.

**NOTA 2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

**Bases de Presentación.-** Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USD Dólares, aplicando los procedimientos establecidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006, emitido por la Superintendencia de compañías.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Perdida por la suma de USD. \$ - 3.061.75 en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

**Ingresos por Ventas.-** Los ingresos son registrados en base a la facturación correspondiente a la venta al por mayor de materiales de construcción, de acuerdo con los contratos previamente firmados, los mismos que se encuentra registrados en la Compañía a nombre del cliente contratante.

**Propiedad Planta y Equipo**

Los Activos son de propiedad de la Empresa, que requiere para el normal desenvolvimiento de sus operaciones.

**Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta.-** Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasa del 15% para participación de empleados y del impuesto a la renta.

**Adopción de las NIIF para Pymes**

Mediante resolución 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 entre otros se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, por parte de las Compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

Mediante Resolución No.SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero del 2011 publicada en el Registro Oficial No.372 del 27 de enero del 2011, se establece que para efectos del registro y preparación de los estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Que sus activos totales sean inferiores a 4 millones de dólares
2. Que registren un valor bruto de ventas anuales inferior a 5 millones de dólares
3. Que tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado)

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

Se considerara como base los Estados Financieros del ejercicio económico anterior al periodo de transición.

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.**, califica como PYMES, por lo tanto en cumplimiento con la Sección 35.1 **ADOPTARA POR PRIMERA VEZ LAS NIIF PARA PYMES**, dando cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía no estuvo basado en NIIF Completas, y si la Compañía ha realizado el cronograma de implementación de las NIIF.

**NOTA 3.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no está restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Caja	2.697.82	6.589.61
Caja Chica	20.00	20.00
Bancos	<u>34.656.53</u>	<u>25.111.06</u>
<b>Total</b>	<b>37.374.35</b>	<b>31.720.67</b>

**NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS**

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, saldos comerciales por cobrar Clientes, Otras Cuentas por Cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

---

**NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

Un detalle de esta Cuenta es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Cuentas por Cobrar Varias	<u>0.00</u>	<u>3.100.83</u>
<b>Total Activos Financieros</b>	<b>0.00</b>	<b>3.100.83</b>

**NOTA 6.- INVENTARIOS**

Los Inventarios corresponden a materiales de construcción y son activos, poseídos para ser utilizados en los cursos normales de la operación, estos son medidos al costo, o al valor neto realizable el menor, los saldos al cierre del presente periodo son los siguientes:

DETALLE	2017	2016
Inventarios	<u>219.333.86</u>	<u>210.433.43</u>
<b>Total</b>	<b>219.333.86</b>	<b>210.433.43</b>

**NOTA 7.- IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES**

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones del impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas en el impuesto a la renta, y el Anticipo del Impuesto a la Renta los valores registrados son los siguientes:

DETALLE	2017	2016
Crédito Tributario Impuesto al Valor Agregado IVA	32.929.00	33.596.81
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	3.733.03	251.26
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>939.93</u>	<u>0.00</u>
<b>Total</b>	<b>37.601.96</b>	<b>33.848.07</b>

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

**NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera tener beneficios futuros, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social, el terreno es por ciento cuarenta (140) metros cuadrados ubicado en la intersección de las calles cocaniguas y Rio Pilaton en la Ciudad de Santo Domingo. Provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas República del Ecuador el 28 de noviembre de 2008 ante el Notario Segundo de este cantón Dr. Edgar Pazmiño.

DETALLE	2017	2016
Terrenos	<u>280.000.00</u>	<u>280.000.00</u>
<b>Total</b>	<b>280.000.00</b>	<b>280.000.00</b>

**NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR OBLIGACIONES PATRONALES**

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones Patronales de la empresa, su detalle es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Beneficios Sociales	5.787.53	3.750.66
Aportes al IESS	1.849.75	1.726.06
Participación Empleados	<u>0.00</u>	<u>16.60</u>
<b>Total</b>	<b>7.637.28</b>	<b>5.493.32</b>

**NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR RETENCIONES**

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones referentes a las retenciones de la empresa, su detalle es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Impuesto IVA	159.07	44.82
Retenciones Fiscales	751.85	494.43
Impuesto a la Renta	0.00	20.69
IVA por Pagar	6.104.30	6.011.73
Retenciones IVA	<u>388.80</u>	<u>0.00</u>
<b>Total</b>	<b>7.404.02</b>	<b>6.571.67</b>

INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

---

**NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Su detalle es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Cuentas por Pagar Proveedores	<u>67.668.89</u>	<u>76.248.00</u>
<b>Total</b>	<b>67.668.89</b>	<b>76.248.00</b>

Un detalle de esta cuenta es:

NOMBRES	VALOR
Cedal S.A.	51.219.21
Cesar Trujillo Lemos	<u>15.449.68</u>
<b>TOTAL</b>	<b>67.668.89</b>

**NOTA 12.- CUENTAS POR PAGAR VARIAS**

Su detalle es el siguiente:

DETALLE	2017	2016
Cuentas por Pagar Varias	<u>479.196.70</u>	<u>485.279.30</u>
<b>Total</b>	<b>479.196.70</b>	<b>485.279.30</b>

Un detalle es el siguiente:

NOMBRES	VALOR
Cuentas por Pagar 23 Socios	454.119.70
Cuentas por Pagar 24 Prendar	- 20.848.00
Cuentas por Pagar 25 Corpo	4.150.00
Otros	<u>79.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>479.196.70</b>

INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

---

**NOTA 13.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Capital Suscrito	500.00	500.00
Aportes de Socios para Capitalizaciones Futuras	17.822.95	17.822.95
Reserva Legal	87.74	87.74
Resultados Acumulados	142.68	83.98
Resultados del Ejercicio	<u>-3.061.75</u>	<u>58.70</u>
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO NETO</b>	<b>15.4191.62</b>	<b>18.553.37</b>

**NOTA 14.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión del presente informe 28 de mayo de 2018 no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 28 de mayo de 2018

**Valeria Rosero**  
Gerente General

**Mariela Morales**  
Contadora

**INTERCUSTVAL CIA. LTDA.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

---

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2017, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía en mención, por cuanto esta es una Empresa que su actividad principal es la de prestación a terceros sean estas personas naturales o jurídicas, privadas o públicas, nacionales o extranjeras, la prestación de servicios especializados, de diseño, programación y comercialización de sistemas computacionales etc., la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la Ley., y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 28 de mayo de 2018

  
**CPA- Lic. Patricio Cortez King  
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías  
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

**Luxemburgo N34-101 y Holanda  
Teléfono 0999460431 – 2046217  
Casilla 17-17-1841  
Quito Ecuador**