

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS
CIFRAS EXPRESADAS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

Diciembre 31,		2016	2015
1	ACTIVO		
11	CORRIENTE	19.290,73	18123,46
111	DISPONIBLE	3.490,97	1445,28
111102	CAJA CHICA	50,00	50,00
1112	BANCOS	NOTA 1 3.440,97	1395,28
112	EXIGIBLE	15.799,76	16678,18
1121	CLIENTES	13.871,16	15385,22
112102	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	NOTA 3 -677,67	-677,67
1122	EMPLEADOS	1,80	0,00
112201	ANTICIPO EMPLEADOS	1,80	0,00
1123	SRI	NOTA 4 2.014,04	874,93
1124	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	590,43	1095,70
11241	ANTICIPADOS	0,00	595,70
1124101	ANTICIPO PROVEEDORES	0,00	595,70
11243	DEPOSITOS EN GARANTIA	NOTA 6 500,00	500,00
11244	CUENTAS POR COBRAR POR REEMBOLSO GASTOS	90,43	
12	FIJO	NOTA 5 1.840,24	2652,42
121	DEPRECIABLE	7.621,59	7621,59
1211	MUEBLES Y ENSERES	1.025,00	1025,00
1212	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	5.582,12	5532,12
1213	MAQUINARIA Y EQUIPOS	1.064,47	1064,47
123	DEPRECIACION ACUMULADA	-5.781,35	-4969,17
12301	DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-192,03	-89,53
12302	DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTW	-5.210,96	-4607,73
12303	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	-378,36	-271,91
TOTAL ACTIVOS		21130,97	20775,88

2	PASIVO			
21	CORRIENTE		12,054.65	16,928.14
211	PROVEEDORES	NOTA 8	9,454.91	706.65
213	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 7	1,003.65	13,671.66
21301	PRESTAMO SOCIOS		114.83	12,588.67
21302	PRESTAMO DE TERCEROS		271.86	271.86
21303	ANTICIPO CLIENTES		114.67	114.67
21305	ANTICIPOS PARA TASAS Y OTROS		502.29	696.46
214	OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA		98.05	89.87
		NOTA		
2144	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	10	98.05	89.87
215	PARTICIPACION TRABAJADORES	NOTA 9	0.00	934.64
216	IESS POR PAGAR	NOTA 9	677.90	659.37
217	EMPLEADOS	NOTA 9	820.14	865.95
	TOTAL PASIVOS		12,054.65	16,928.14
3	PATRIMONIO NETO		9,076.32	
31	PATRIMONIO		9,076.32	3,847.74
		NOTA		
3101	CAPITAL SOCIAL	11	450.00	450.00
		NOTA		
3103	RESERVA LEGAL	12	90.00	90.00
3106	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTER		3,307.74	
3107	PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIOR			-471.23
3108	UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL		5,228.58	3,778.97
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		9,076.32	20,775.88

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Maritza Maya

DRA. MARITZA MAYA

GERENTE GENERAL

Catalina Sanchez

ING. CATALINA SANCHEZ

CONTADORA GENERAL

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
CIFRAS EXPRESADAS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

Años terminados en Diciembre 31,			2016	2015
4	INGRESOS			
41	INGRESOS OPERACIONALES	NOTA 13	86.468,28	77.170,64
411	VENTAS LOCALES		86.460,78	77.170,64
41101	VENTAS LOCALES 12% CONTADO		86.460,78	77.170,64
42	OTROS INGRESOS		7,50	1,66
4203	OTRAS RENTAS		7,50	1,66
	TOTAL INGRESOS		86.468,28	77.172,30
5	GASTOS	NOTA 14		
51	OPERACIONALES		81.239,70	70.941,40
511	GASTO DE PERSONAL		49.429,09	49.352,66
5111	SUELDOS Y SALARIOS		36.593,80	36.771,67
5112	BENEFICIOS SOCIALES		5.834,55	5.613,42
5113	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		6.980,74	6.967,57
512	OTROS GASTOS OPERACIONALES		31.810,61	21.588,74
	TOTAL GASTOS		81.239,70	70.941,40
	UTILIDADES / PERDIDA ANTES DE PARTICIPACIÓN EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA		5.228,58	6.230,90
	15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS		784,29	934,64
	22% IMPUESTO A LA RENTA		1.440,20	1.517,29
	UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO		3.004,09	3.778,97

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Maritza Maya
DRA. MARITZA MAYA
GERENTE GENERAL

Catalina Sánchez
ING. CATALINA SÁNCHEZ
CONTADORA GENERAL

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

(EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS AL 1 DE ENERO DEL 2014	450,00	90,00	-471,23	68,77
DIVIDENDOS PAGADOS				0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO			3778,97	3778,97
RESULTADOS ACUMULADOS APLICACIÓN NIIF				0,00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	450,00	90,00	3307,74	3847,74
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS ACUMULADOS				
DIVIDENDOS PAGADOS				0,00
UTILIDAD NETA			5228,58	5228,58
RESULTADOS ACUMULADOS APLICACIÓN NIIF				0,00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	450,00	90,00	8536,32	9076,32

Las notas son parte integrante de los estados financieros

Maritza Maya

DRA. MARITZA MAYA

GERENTE GENERAL

Catalina Sánchez

CPA. CATALINA SÁNCHEZ

CONTADORA GENERAL

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA

Años terminados en Diciembre 31,	2016	2015
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2045,69	1070,83
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	13083,93	(58,10)
Clases de cobros por actividades de operación	97260,89	82686,52
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	97260,89	82686,52
Otros cobros por actividades de operación		
Clases de pagos por actividades de operación	(84176,96)	(82744,62)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(30270,45)	(25682,45)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(48306,22)	(52536,44)
Otros pagos por actividades de operación	(5600,29)	(6540,01)
Impuestos a las ganancias pagados		
Otras entradas (salidas) de efectivo		2014,28
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00	(917,86)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00	(917,86)
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		
Otras entradas (salidas) de efectivo		

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)		
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(11038,24)	2046,79
Financiamiento por préstamos a largo plazo	4000,00	13323,67
Pagos de préstamos	(15038,24)	(11276,88)
Dividendos pagados	0,00	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		
	0,00	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2045,69	1070,83
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1445,28	374,45
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3490,97	1445,28

Las notas son parte integrante de los estados financieros

maritza maya franco

DRA. MARITZA MAYA
GERENTE GENERAL

Catalina Sánchez

ING. CATALINA SÁNCHEZ
CONTADORA GENERAL

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.

NORMAS CONTABLES

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA., elabora y formula sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Se deja expresa constancia que para la elaboración de Estados Financieros, VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA. observó todas las Resoluciones Oficiales de los Organismos de Control expedidas respecto a la aplicación y adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera, dio cumplimiento al Cronograma de Aplicación obligatorio para la presentación de Estados Financieros bajo NIIF durante períodos de transición, elaboró las respectivas conciliaciones del patrimonio neto reportado bajo NEC al patrimonio neto bajo NIIF para el período de transición, elaboró las conciliaciones de resultados del ejercicio económico del año 2011 bajo NEC al estado de resultado integral bajo NIIF; así como cumplió de manera extensa con las NIIF vigentes en el país para la preparación y presentación de Estados Financieros.

POLÍTICAS CONTABLES

I. POSTULADOS FUNDAMENTALES

a. Principios de Empresa en marcha:

Se considera que la sociedad continuará sus actividades, es decir, seguirá ejerciendo su actividad en un futuro previsible, ya que es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

No obstante, deben adaptarse los métodos de valoración aplicados respecto a los activos y pasivos de una entidad en relación con los elementos del patrimonio que haya decidido liquidar o cuando sea previsible el cese o la reducción de la actividad.

b. Principio del devengado:

Los efectos de las transacciones y otras circunstancias deben tenerse en cuenta en el momento en que tienen lugar dichas transacciones o circunstancias y no cuando se produce el desembolso o ingreso de tesorería u otros medios.

Es consecuencia, es preciso velar por la correlación en cada ejercicio solamente de los gastos e ingresos que sean imputables al mismo. Es decir, se registra el ingreso cuando se ha concluido la ejecución del contrato y se registra el gasto cuando se recibe la factura o nota de venta y dentro del período mensual respectivo.

c. Principio de costo:

Los bienes adquiridos a título oneroso se contabilizarán en su fecha de incorporación al patrimonio por su costo de adquisición.

d. Principio de prudencia:

La formulación de los estados financieros debe basarse en una valoración razonable de los hechos a fin de evitar todo riesgo de traspaso de incertidumbres susceptibles de perjudicar al patrimonio y a los resultados de la empresa.

De este modo, debe respetarse siempre el principio de prudencia, y en concreto con las siguientes normas:

- Debe considerarse como ventas, todos los valores facturados, los mismos que deberán ser considerados además como ingresos.
- Deben tenerse en cuenta todos los riesgos previsibles y pérdidas probables para hacer las estimaciones requeridas, tales como no sobrevaluar activos ni ingresos ni subvaluar pasivos y gastos.

II. CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

a. Uniformidad:

No podrá modificarse de un ejercicio a otro ni la presentación de los estados financieros ni los criterios de valoración.

Se produjesen cambios extraordinarios y significativos en la situación de la empresa, podrá estar justificado un cambio de las normas de presentación o valoración en pos de ofrecer una mejor información.

El tal caso, es necesaria una información complementaria, la que permita la comparación con los periodos anteriores utilizando métodos idénticos y la que presente la situación que habría prevalecido si no se hubiese producido el cambio de método

b. Importancia relativa:

Debe apreciarse la aplicación de las normas y principios contables en función de importancia relativa del elemento considerado en comparación con la pertinencia del conjunto de los estados financieros.

c. No compensación:

Los elementos de las partidas del activo y del pasivo deben valorarse por separado.

d. Información fidedigna:

Además de respetar las normas y principios contables y la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, conviene aportar a los usuarios de los estados financieros una información de una sinceridad objetiva, significativa y suficiente para su comprensión adecuada.

e. Realidad económica:

Las operaciones y otros hechos de la vida empresarial deben contabilizarse y presentarse de una forma acorde con su importancia, su naturaleza económica, realidad financiera, sin limitarse a tener en cuenta exclusivamente su apariencia jurídica, contable o fiscal.

f. Prohibición de correcciones retroactivas:

El balance de apertura de un ejercicio debe concordar con el balance de cierre del ejercicio anterior.

Conforme lo establece la NIC 8 errores de ejercicios anteriores que no sean materiales y no tengan impacto en los estados financieros pueden ser corregidos afectando los resultados del ejercicio en que éstos son detectados.

Errores sustanciales de ejercicios anteriores que sí tienen impacto en los estados financieros deben ser corregidos como un ajuste al saldo inicial de resultados acumulados. La información comparativa debe reestructurarse.

Los cambios en políticas contables deben ser aplicados retroactivamente, a menos que el monto del ajuste que se relacione con ejercicios anteriores no pueda ser determinado de manera razonable, en cuyo caso estos deberán afectar el saldo inicial de resultados acumulados.

III. REQUISITOS RELATIVOS A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a. Duración de los ejercicios contables y fecha de cierre:

A efectos de la publicación de estados financieros la duración normal del ejercicio es de doce meses, la fecha de inicio del ejercicio es el 1 de enero y la fecha de cierre del ejercicio queda fijada en el 31 de diciembre.

b. Moneda

La moneda utilizada para las operaciones es la vigente en el país, es decir el Dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

IV. NORMAS DE VALORACIÓN

Las normas de valoración más significativas adoptadas para preparar los estados financieros para cada uno de los distintos epígrafes del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultado Integral son:

a. Clientes y proveedores

Deudores y acreedores, tanto a largo como a corto plazo, surgidos de las transacciones comerciales de la Compañía, se registran por su valor nominal, conforme la respectiva factura emitida.

Se registrarán las provisiones que procedan en función del riesgo que presenten las posibles incobrables de cada cliente y teniendo en cuenta la antigüedad de los saldos, considerando como cliente con riesgo aquellos cuyos saldos pendientes tengan más de 180 días de antigüedad.

b. Activo fijo

Los elementos de activo fijo son valuados y se encuentran registrados por su costo de adquisición. El costo de adquisición comprende precio de compra excluyendo los correspondientes impuestos. Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se calcula por el método lineal, tomando como base la vida útil estimada de los activos. Las tasas de depreciación anual de los activos, son las siguientes:

Muebles y enseres 10%
Equipos de oficina 10%
Equipos de computo 33,33%

c. Valores negociables y otras inversiones financieras

Los valores negociables y las inversiones financieras, tanto a corto como a largo plazo, se valorarán por su precio de adquisición incluido los gastos inherentes a la operación.

Los dividendos recibidos o los intereses ganados se reconocen como ingresos en el ejercicio en que se debe recibir el respectivo pago, independientemente si se cobra o no.

Cuando el precio de mercado o el valor de participación patrimonial es inferior al costo, se determinará una cuenta de provisión para desvalorización.

d. Créditos no comerciales

Los créditos no comerciales, tanto a largo como a corto plazo, se registrarán por el importe entregado. La diferencia entre dicho importe y el nominal del crédito deberán computarse como ingreso por intereses en el ejercicio en el que se devengue el ingreso independientemente si se cobra o no.

e. Contingencias

Los pasivos contingentes al igual que los activos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Sólo se revelan en una nota a los estados financieros si es probable que exista un flujo económico que pueda ser cuantificado y medido razonablemente.

f. Ingresos y gastos

Se contabilizan sin incluir las cantidades correspondientes a los impuestos que gravan estas operaciones. Los descuentos obtenidos, excepto los descuentos por pronto pago, independientemente a su inclusión en factura se consideran como un menor importe de la venta.

Los documentos de respaldo de los ingresos y gastos, en este caso facturas, notas de venta y retenciones, que sean producto de transacciones u operaciones dentro del territorio ecuatoriano, deben estar debidamente autorizadas por el Servicio de Rentas Internas para ser considerados como tal.

Los documentos de gastos, en este caso facturas, boletas y notas de venta, que sean producto de transacciones u operaciones fuera del territorio ecuatoriano, deben contemplar lo establecido por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, para ser considerados como tal.

g. Participación a trabajadores

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad contable

h. Impuesto a la Renta

Se calcula de acuerdo a lo establecido por la Ley Régimen Tributario Interno, y se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar.

i. Reserva Legal

La Ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 20% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

j. Impuestos Diferidos

Se calculará bajo el método del Pasivo o Balance General, a valor nominal y se presentarán como partidas no corrientes.

VITALTESTSERV PRO SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. BANCOS

El saldo de la cuenta bancos N°02050015369 se encuentra conciliada con el estado de cuenta bancario de la siguiente forma.

SALDO ESTADO DE CUENTA				3865.54
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS				(-) 424.57
DICIEMBRE	CH. 2411	IDEAS IMPRENTA	60.69	
	CH. 2431	SUMECOR	107.32	
	CH. 2434	PILACUAN DAYANA	256.56	
SALDO EN LIBRO BANCOS				3.440,97

2. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar, medidas al costo, es como sigue.

FACTURA	CODIGO	CLIENTE	DIAS			
			1-30	31-90	91-180	MAS DE 180
FCV 2005	0603484328001	MARIANA JIMENEZ				672.00
FCV 2332	0990007020001	NIRSA	441.00			
FCV 689	0992233656001	TROPICALIMENTOS				101.60
	8002087851	CONGELADOS AGRICOLAS				130.00
FCV 2350	8002087851	CONGELADOS AGRICOLAS	456.00			
FCV 2333	8002087851	CONGELADOS AGRICOLAS	271.29			
FCV 2331	1708207046001	MARIA EMILIA CAICEDO	627.00			
FCV 1725	1709776528001	ANGEL LOZADA				82.00
FCV 2223	1790646483001	SODETUR			306.60	
FCV 2224	1790646483001	SODETUR			306.60	
FCV 1498	1791804694001	PROGLOBAL				605.00
FCV 1499	1791804694001	PROGLOBAL				302.50
FCV 2088	1791916980001	FARTENZA				112.00
FCV 2228	1792036739001	DATUGOURMET			403.20	
FCV 2229	1792036739001	DATUGOURMET			403.20	
FCV 2230	1792036739001	DATUGOURMET			403.20	
FCV 2231	1792036739001	DATUGOURMET			403.20	
FCV 2236	1792036739001	DATUGOURMET			336.00	
FCV 2237	1792036739001	DATUGOURMET			392.00	

FCV 2272	1792036739001	DATUGOURMET		336.00		
FCV 2273	1792036739001	DATUGOURMET		336.00		
FCV 2274	1792036739001	DATUGOURMET		336.00		
FCV 2277	1792036739001	DATUGOURMET		336.00		
FCV 2278	1792036739001	DATUGOURMET		336.00		
FCV 2329	1792036739001	DATUGOURMET	356.00			
FCV 1768	1792101964001	UNIVITIS			0.50	
FCV 2334	1792231612001	MULTIANALITYCA	247.29			
FCV 2136	1792589401001	AH STETICSUPPLIES			306.00	
FCV 2139	1792589401001	AH STETICSUPPLIES			306.00	
FCV 2146	1792589401001	AH STETICSUPPLIES			306.00	
FCV 2204	1792589401001	AH STETICSUPPLIES			312.00	
FCV 2319	4627801600016	DANISCO			30.00	
FCV 1625	4627801600016	DANISCO			140.00	
FCV 205	8909174657	GRFFITH COLOMBIA			60.70	
FCV 242	8909174657	GRFFITH COLOMBIA			44.55	
FCV 260	8909174657	GRFFITH COLOMBIA			3.73	
	8909174657	GRFFITH COLOMBIA			95.00	
FCV 2321	9999999999	KOREA-SEOUL		1,423.00		
FCV 2268	454423920	LONG ISLAND	684.00			
FCV 2269	454423920	LONG ISLAND	456.00			
FCV 2270	454423920	LONG ISLAND	342.00			
FCV 2271	454423920	LONG ISLAND	342.00			
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			4,202.58	5,105.00	2,954.00	3,609.58

3. PROVISIÓN PARA CUENTAS POR COBRAR

Los movimientos de la provisión para cuentas dudosas fueron como sigue:

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
PROVISIÓN PARA INCOBRABLES		
SALDO INICIALES	677.67	677.67
PROVISIÓN DEL PERIODO	0.00	0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE	677.67	677.67

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES (Impuestos anticipados) Un resumen de los Activos por Impuestos Corrientes, es como sigue:

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA	77.76	281.20
CREDITO TRIBUTARIO DE RENTA	1936.28	593.73
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2014.04	874.93

5. ACTIVOS FIJOS

Los activos no corrientes están compuestos por Activos Fijos. Un resumen de los activos fijos, fue como sigue:

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
ACTIVOS FIJOS		
MUEBLES Y ENSERES	1,025.00	1,025.00
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	5,532.12	5,532.12
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,064.47	1,064.47
TOTAL ACTIVOS FIJOS	7621.59	7621.59
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-5,781.35	-4,969.17
TOTAL ACIVOS FIJOS	1,840.24	2652.42

Los movimientos de muebles y equipos, fueron como sigue:

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
Costo Ajustado		
Saldo inicial ajustado a inicio de año	7621.59	6703.73
Adquisiciones	0.00	917.86
Saldo al 31 de diciembre	7621.59	7621.59
Depreciación Acumulada ajustada		
Saldo inicial ajustado a inicio de año	4969.17	3283.12
Depreciación del periodo	812.18	1686.03
Saldo al 31 de diciembre	5781.35	4969.17

6. DEPÓSITO EN GARANTÍA

Corresponde a un depósito por US\$ 500,00, realizado en efectivo por la Compañía en enero de 2012, a la Sra. Lilian Jaramillo, como garantía del arriendo de la oficina.

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de cuentas y documentos por pagar estaba constituido de la siguiente manera.

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
PRESTAMOS SOCIOS	114.83	12,588.67
PRESTAMOS DE TERCEROS	271.86	271.86
ANTICIPO CLIENTES	114.67	114.67
ANTICIPO PARA TASAS Y OTROS	502.29	696.46
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1003.65	13671.66

8. CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

El saldo de proveedores estaba constituido de la siguiente manera.

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
PROVEEDORES NO RELACIONADOS	1,073.44	706.65
PROVEEDORES RELACIONADOS	8381.47	0.00
	9454.91	706.65

9. OBLIGACIONES PATRONALES

Un resumen de las provisiones por obligaciones patronales, es como sigue.

	2016	2015
	en US dólares	en US dólares
PARTICIPACIONES DE LOS TRABAJADORES EN UTILIDADES	0.00	934.64
DECIMO TERCERO POR PAGAR	249.29	249.15
DECIMO CUARTO POR PAGAR	570.85	616.8
APORTES Y DESCUENTOS AL IESS POR PAGAR	677.90	639.37
TOTAL OBLIGACIONES PATRONALES	1498.04	2459.96

10. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Un resumen de la cuenta Obligaciones Tributarias (impuestos por pagar), es como sigue:

	2016 en US dólares	2015 en US dólares
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		
IVA Y RETENCIONES POR PAGAR	98.05	89.87
	98.05	89.87

(1) IMPUESTO A LA RENTA

Para el cálculo de la participación a trabajadores e impuesto a la renta se detalla en el cuadro de la conciliación tributaria.

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 2016

VITALTEST SERV PRO CIA. LTDA.

	2016
UTILIDAD CONTABLE	5,228.58
(-) 15% TRABAJADORES	(784.29)
(-) INGRESOS POR ACTIVOS DIFERIDOS	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	2,102.09
(-) UTILIDAD GRAVABLE	6,546.38
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1,440.20
(-) ANTICIPO DETERMINADO	477.71
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO	962.49
(-) SALDO ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	477.71
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE DEL EJERCIO	1,342.55
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	0.00
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	593.73
(-) SALDO CREDITO TRIBUTARIO 2016	(496.08)

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 el capital social de la Compañía estaba constituido por la cantidad de US\$ 450,00, dividido en 450 acciones ordinarias y nominativas, cada una respectivamente con un valor nominal de US\$ 1,00 totalmente pagadas.

12. RESERVA LEGAL

El 31 de diciembre de 2016, se mantuvo la Reserva Legal acumulada en una suma de US\$ 90,00 que corresponde al 20% del Capital Social cumpliendo con el mínimo exigido por la normativa vigente.

13. INGRESOS OPERACIONALES

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los ingresos de ventas, por US\$ 86.468,28 y US\$ 77.170,64 respectivamente, corresponden a la facturación de honorarios por servicios profesionales en asuntos regulatorios y asesoría, que constituye el ingreso operacional de la Compañía, conforme su objeto social.

14. GASTOS

Las Cuentas de Resultado deudoras están constituidas por los gastos de la compañía tales como gastos de personal, y otros gastos operacionales. Un detalle de la cuenta de gastos es como sigue.

	2016 en US dólares	2015 en US dólares
SUELDOS Y SALARIOS	36.593,80	36.771,67
BENEFICIOS SOCIALES	5.854,55	5.613,42
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	6.980,74	6.967,57
HONORARIOS PERSONAS NATURALES	0,00	60,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.075,63	1.061,47
ARRENDAMIENTO INMUEBLES	4.112,09	3.929,14
COMBUSTIBLE	325,55	80,13
SUMINISTROS Y MATERIALES	1.309,41	882,40
TRANSPORTE		
GASTOS DE GESTION	299,78	290,51
GASTOS DE VIAJE	1.885,58	
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.714,79	2.876,26
NOTARIOS Y REGISTRADORES	155,43	164,39
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	48,10	54,26
DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS	812,18	1.686,05
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS LOCALES	713,61	323,31

IVA QUE SE CARGA AL GASTO	36.01	4.39
OTROS	<u>12,322.45</u>	<u>9,976.43</u>
TOTAL GASTOS	81239.70	70941.40

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (30 de marzo del 2017) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo o importante sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Maritza Mayra Espino
Dra. Maritza Maya

Gerente General

Catalina Sánchez
Ing. Catalina Sánchez

Contadora General