

**ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y DEL 2015**

(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE:			
Efectivo	3	20.946,73	29.452,87
Cuentas por cobrar	4	353.623,67	1.405.058,99
Inventarios	5	606.720,51	39.828,29
Activos por impuestos corrientes		178.629,35	130.404,96
Gastos anticipados		46.522,60	451.963,90
Total activo corriente		<u>1.206.442,86</u>	<u>2.056.709,01</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipos	6	273.044,17	89.824,05
Total activo no corriente		<u>273.044,17</u>	<u>89.824,05</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1.479.487,03</u>	<u>2.146.533,06</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Presidente

Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y DEL 2015**

(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		105.395,13	86.672,95
Obligaciones bancarias	7	7.514,10	113.860,46
Cuentas por pagar		186.062,94	268.250,43
Impuestos por pagar		-	8.141,30
Provisiones Sociales	9	737.111,07	572.112,04
Total pasivo corriente		<u>1.036.083,24</u>	<u>1.049.037,18</u>
PASIVO A LARGO PLAZO	10	79.908,27	774.126,85
PATRIMONIO	11	363.495,52	323.369,03
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.479.487,03</u>	<u>2.146.533,06</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Presidente

Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y DEL 2015**

(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos de actividades ordinarias		5.034.765,46	6.048.641,60
Costo de ventas		(3.861.647,61)	(4.676.177,20)
Ganancia bruta		<u>1.173.117,85</u>	<u>1.372.464,40</u>
Gastos de administración		(1.169.703,93)	(1.336.431,50)
Gastos operativos		-	-
UTILIDAD EN OPERACIONES		<u>3.413,92</u>	<u>36.032,90</u>
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Total otros ingresos		<u>778,42</u>	<u>2.279,10</u>
GANANCIA		4.192,34	38.312,00
Participación de los trabajadores		(628,85)	(5.746,80)
Impuesto a la renta	8	<u>-</u>	<u>(7.164,34)</u>
GANANCIA DEL PERÍODO		<u><u>3.563,49</u></u>	<u><u>25.400,86</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Presidente

Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y DEL 2015**

(Expresados en dólares norteamericanos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte futura capitalizaciones</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumulado</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2014	10.000,00	-	11.367,49	276.600,68	297.968,17
Ganancia del período	-	-	976,96	24.423,90	25.400,86
Saldos al 31 de diciembre del 2015	10.000,00	-	12.344,45	301.024,58	323.369,03
Liquidación de impuestos	-	-	-	(20.284,08)	(20.284,08)
Aportes	-	56.218,23	-	-	56.218,23
Ganancia del período	-	-	-	4.192,34	4.192,34
Saldos al 31 de diciembre del 2016	10.000,00	56.218,23	12.344,45	284.932,84	363.495,52

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Presidente

Gerente General

ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en dólares norteamericanos)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	<u>2016</u>
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación	
Utilidad Neta del Período	<u>4.192,34</u>
Depreciación del mobiliario y equipo	35.961,76
Cambios en activos y pasivos de operaciones:	
Cuentas por Cobrar	1.408.652,23
Inventarios	(566.892,22)
Cuentas por pagar	(63.465,31)
Otras cuentas por pagar	<u>156.857,73</u>
Total de Ajustes a la utilidad neta	<u>971.114,19</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	975.306,53
Flujo de efectivo por actividades de inversión:	
Adiciones a Propiedades	<u>(219.181,88)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(219.181,88)
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:	
Aportes (dividendos)	56.218,23
Obligaciones bancarias	(106.346,36)
Pasivo a largo plazo	(694.218,58)
Impuestos y participación	<u>(20.284,08)</u>
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<u>(764.630,79)</u>
Incremento neto del efectivo	(8.506,14)
Efectivo al inicio del año	<u>29.452,87</u>
Efectivo al final del año	<u><u>20.946,73</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Presidente

Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y DEL 2015**

(Expresadas en dólares norteamericanos)

NOTA 1. OPERACIONES

ADVANTAGE CLEANING SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Quito mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Décimo Séptima del Cantón Quito, el 4 de septiembre del año 2008, aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 08.Q.IJ.003714 del 10 de septiembre del mismo año. Fue inscrita en el Registro Mercantil, bajo el número 3409, Tomo 139, el 22 de septiembre del año 2008. La empresa tiene un plazo de duración de cincuenta años.

Ante la Superintendencia de Compañías, ADVANTAGE CLEANING SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA., está registrada en el expediente No. 161003. El objeto de la sociedad será exclusivamente la realización de actividades complementarias de mensajería y limpieza.

Para el cabal cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá: a) Importar, exportar, distribuir y comercializar toda clase de productos de limpieza, productos químicos, equipos y maquinarias de limpieza y en general todo aquello que se relacione con su actividad ordinaria; y, b) Realizar todos aquellos actos y celebrar toda clase de contratos civiles y/o mercantiles que no se encuentren prohibidos por las Leyes y que faciliten el desarrollo del negocio.

Entorno

El balance de la economía ecuatoriana al término del 2016 es preocupante. Las cifras oficiales registraron una caída del PIB de 1,7%, frente al 2015. A nivel trimestral, comparando los períodos t/t-4 se observaría, según el BCE, un quinto período de caída consecutiva, hasta julio - septiembre 2016 (-1,6%).

De su parte, el saldo de las cuentas públicas, en el caso del Presupuesto del Estado mostraría un requerimiento de financiamiento de alrededor de 7.000 millones de dólares, en principio, mientras que la deuda externa, recargada por las últimas colocaciones de bonos en el mercado internacional superaría ya el límite constitucional del 40% del PIB.

El cálculo de una relación de alrededor del 26 % para el coeficiente deuda/PIB, tipo FMI no refleja la realidad de las restricciones financieras que afectan al país: la deuda del Gobierno Central hacia otras entidades oficiales es una obligación pendiente de pago, que debe ser satisfecha y para lo cual es necesario contar con los recursos del caso, por lo que debe ser considerada. Es, efectivamente, un asunto de flujo de caja y no de porcentaje.

Así, por ejemplo, la deuda (casi 10.000 millones) al IESS, entidad de los trabajadores, deberá ser cubierta en plazos determinados y es, definitivamente, deuda, consolidada o

no. Si la eliminación del aporte del 40% hecha al propio IESS liberara presiones al Gobierno Central, habría, como se dijo en su momento, una garantía implícita para el pago de pensiones en caso de eventuales dificultades financieras de la Seguridad Social en el futuro.

El desempeño de una economía refleja la gestión pública en varios frentes. En lo fiscal, tampoco todas las metas recaudatorias se han cumplido en 2016. La propia recesión de la economía explica ese comportamiento, pues el clima de los negocios y su dinamismo se modulan fuertemente. Si no, evalúese la caída del consumo de los hogares en el año anterior (-2,0%).

La balanza de pagos, sobre la que no se conocen previsiones, deja ver un superávit en una de sus cuentas, la de la balanza comercial (de bienes) total, de 1.160,3 millones de dólares (+156,2%), reflejo del impacto de las salvaguardias que el Gobierno impuso a las importaciones.

Las exportaciones han caído, en valor, a noviembre 2016, en -10,5 %, petróleo incluido; las no petroleras caen en -3,5%, concentradas en pocos productos, de valor agregado relativo.

La inflación fue baja (1,12% a diciembre 2016): la demanda disminuida no favoreció a los price-makers en los últimos dos años. Su tendencia ha sido también una consecuencia de la crisis. Sin embargo, a pesar de meses de deflación, los precios de los no transables han crecido. Mientras, el desempleo aumentó a 6,62% de la población en capacidad de trabajar, desde 4,8% en 2015. Si bien la pobreza ha disminuido, por simple lógica del modelo de gasto, la concentración de los ingresos habría aumentado: el gasto público, en el modelo aplicado, tiende a favorecer a los perceptores de la renta de la propiedad frente a los ingresos de agentes como los trabajadores, que en estos años se movieron en mercados regulados con criterios de rigidez.

El tema del sector externo y del endeudamiento amerita un comentario adicional. Si bien hubo factores que afectaron el desempeño macroeconómico desde hace un par de años –los bajos precios del petróleo, las fluctuaciones cambiarias, la desaceleración de la economía mundial–, es justamente la incertidumbre latente lo que obligaba a adoptar desde siempre las previsiones del caso. En ambientes inestables y en aparatos productivos como el ecuatoriano, con limitado margen de maniobra, no se puede aplicar políticas pro cíclicas distorsionadas del tipo: coyuntura positiva, gasto desmedido, ninguna precaución para el futuro. Esto, más allá de que por la misma razón, por las distorsiones en el escenario global, ganar céntimas del PIB demanda, comparativamente a otros países, más recursos financieros y más deuda. En cuanto a lo último, tampoco Ecuador es comparable o tiene la potencialidad de EE. UU., Noruega, España, como se ha sugerido. Esa visión es equívoca, pues la capacidad de pago y opciones de cada uno es largamente distinta.

De acuerdo a los datos oficiales, en 2017 el PIB crecerá en 1,4%. Lo explicaría la repentina y “potente recuperación” del cuarto trimestre 2016 y el impacto del Acuerdo Multipartes ECU-UE, que haría que las exportaciones aumentaran significativamente. Desafortunadamente, no parece haber certezas sobre estas premisas. Que las exportaciones a la UE cambien la tendencia global, en tan poco tiempo, no parece probable: en el mejor de los casos, ese impacto se podría apreciar a mediano plazo. Esto,

sin olvidar que esos acuerdos suponen reciprocidad: desmontadas las salvaguardias deberían normalmente aumentar las importaciones.

Para el año 2017 las proyecciones del FMI y del Banco Mundial son coincidentes: la economía continuaría cayendo. Según el FMI en -2,7%; según el BM en -2,9%. Solo la CEPAL estimaba que se observaría un crecimiento de 0,3 % en este año.

La mejor coyuntura económica experimentada por Ecuador, determinada hasta ahora esencialmente por factores externos, pasó por la ventana: ingresos por alrededor de 300.000 millones de dólares y una deuda de casi 50.000 millones, se agotaron ya, sin haberse privilegiado y mantenido prioridades, ni políticas que realmente pudieron transformar la matriz productiva del pasado. Esto, en buena medida, junto a una contraparte empresarial que no jugó un papel de catalizador crítico, que no asumió sus responsabilidades por el logro de cambios sostenibles, y que tuvo otra vez una visión focalizada en el corto plazo y en el interés corporativo.

La bonanza deja un país con una economía bajo riesgos, sin opciones de reactivación rápida, forzada a la búsqueda urgente de una renegociación de la deuda y a un ajuste que hasta ahora, en plena campaña electoral, continúa, ese sí, en términos de propuestas, siendo de una extrema pobreza y demagogia.

NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades, la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento. Las políticas más importantes son las siguientes:

a) Período contable

Los presentes estados financieros cubren el ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2016, así como del año 2015.

b) Declaración de cumplimiento

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las antiguas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) están implícitas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), también conocidas por sus siglas en inglés como (IFRS), International Financial Reporting Standard, que son unas normas contables adoptadas por el IASB, institución privada con sede en Londres. Constituyen los Estándares Internacionales o normas internacionales en el desarrollo de

la actividad contable y suponen un Manual Contable, ya que en ellas se establecen los lineamientos para llevar la Contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo.

c) Bases de Preparación

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

La Compañía utiliza el método de fecha de negociación para el registro de sus inventarios.

Los estados financieros presentan cifras en dólares, la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

d) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos, con vencimientos originales de doce meses o menos.

e) Valores de Inversión

Los valores de inversión se mantienen al costo. La Compañía evalúa, a cada fecha del estado de situación financiera, si existe una evidencia objetiva de deterioro en los valores de inversión. De existir alguna evidencia objetiva de deterioro para los activos financieros, la pérdida acumulada es rebajada del patrimonio y reconocida en el estado del resultado integral.

f) Cuentas por cobrar y Reserva para Cuentas Incobrables

Las cuentas por cobrar están registradas a su valor principal pendiente de cobro, menos la reserva para cuentas incobrables. La administración de la Compañía evalúa a cada fecha del estado de situación financiera, si hay alguna evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro en una cuenta por cobrar. Si existe evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro, el valor del activo es rebajado mediante el uso de una cuenta de reserva y la cantidad de la pérdida es reconocida en el estado del resultado integral como una provisión para pérdida por deterioro.

g) Inventarios

Los inventarios son registrados a su costo de preparación o importación, el cual no excede al valor de mercado. El control del inventario, las adquisiciones e importaciones son de exclusiva responsabilidad de la Gerencia General.

h) Mobiliario y equipos

Los activos que satisfacen los siguientes requerimientos son incluidos como mobiliario y equipos:

1. Uso en procesos de producción, trabajos de limpieza, servicios de renta o para necesidades de administración de la Compañía;
2. Uso durante un lapso (vida económica) que exceda de doce meses;
3. Los activos mencionados no deben estar sujetos a futuras ventas;
4. Capacidad de obtención de ingresos en el futuro

El mobiliario y equipos se registran a su costo histórico, menos la depreciación y amortización acumuladas. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoran el activo, son cargados directamente a gastos cuando se incurren.

La depreciación y amortización se cargan a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos.

i) Deterioro de Activos

Los valores en libros de los activos de la Compañía son revisados a la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe un deterioro en su valor.

Si dicho deterioro existe, el valor recuperable del activo es estimado y se reconoce una pérdida por deterioro igual a la diferencia entre el valor en libros del activo y su valor estimado de recuperación. La pérdida por deterioro en el valor de un activo se reconoce como gasto en el estado del resultado integral.

j) Ingresos de actividades ordinarias

Los Ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios especializados de limpieza se reconocen cuando se entregan los servicios, de acuerdo al avance de obra. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las siguientes condiciones:

- 1) El monto del ingreso puede ser medido con fiabilidad;
- 2) Es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluirán hacia la entidad;
- 3) El grado de avance de la transacción a la fecha del estado de situación financiera puede ser medido con fiabilidad; y,
- 4) Los costos incurridos por la transacción y los costos de completarla, pueden ser medidos con fiabilidad.

Los ingresos (gastos) por intereses se contabilizan considerando la tasa de interés efectiva aplicable al principal pendiente de amortizar durante el período de devengo correspondiente.

k) Costo de ventas

El costo de ventas es determinado a través de diferencia de inventarios, más las adquisiciones de materias primas, suministros, materiales, mano de obra directa e indirecta en la que se han incurrido durante el ejercicio, con base en su devengamiento.

l) Gastos

Los Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración, así como en la adquisición y utilización de insumos, suministros y materiales.

m) Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

n) Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando las tasas vigentes a la fecha y cualquier otro ajuste del impuesto sobre la renta de años anteriores.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables para el año 2016 y para el año 2015.

o) Jubilación patronal

La jubilación patronal es una obligación que tiene todo empleador en el Ecuador y se encuentra normada por el Código del Trabajo. Todo trabajador que ha laborado veinte y cinco años o más con el mismo empleador tiene derecho a recibir por parte la empresa una pensión en forma vitalicia, calculada en base a las reglas determinadas en el Código Laboral, y al fallecimiento del jubilado, una anualidad para sus derechohabientes.

Para que las empresas puedan cubrir estas contingencias es necesario calcular la reserva matemática que representa el monto, en valor actuarial presente, que garantiza el pago esperado de las pensiones mensuales y complementarias, así como la anualidad a los deudos.

En la contabilización correspondiente a cada período fiscal, el valor en que se incrementa esta reserva para jubilación, se registra en "gastos generales" del ejercicio económico correspondiente y los créditos en la cuenta "reserva para jubilación patronal".

Del incremento del gasto por el período fiscal, solamente la parte correspondiente a los trabajadores con diez o más años de servicio pueden ser cargados como gasto deducible de impuestos a dicho período, según las reformas a la Ley de Régimen Tributario; mientras que la parte restante debe seguir acumulándose de acuerdo a las normas contables que establecen la necesidad de cargar gastos en forma progresiva.

La valoración de estas reservas requiere de un estudio actuarial que puede ser elaborado de acuerdo a las normas locales o de acuerdo a normas internacionales de contabilidad (NIC 19).

p) Uniformidad en la Presentación de Estados Financieros

Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los períodos presentados en los estados financieros.

q) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio que rige a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos denominados en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio vigente a la fecha de los estados de situación financiera. Las ganancias y pérdidas resultantes en transacciones con moneda extranjera son presentadas en otros ingresos en el estado del resultado integral.

k) Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas

A la fecha del estado de situación financiera existen nuevas normas, modificaciones e interpretaciones a normas, las cuales no son efectivas para el año terminado al 31 de diciembre del 2016, por lo tanto, no han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre, el saldo de efectivo corresponde a:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja chica	850,00	850,00
Bancos locales	20.096,73	28.602,87
Total	<u>20.946,73</u>	<u>29.452,87</u>

Sobre estos saldos no existe restricción alguna.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre, el detalle es así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cientes	115.933,67	151.274,15
Compañías relacionadas	242.103,42	1.242.238,23
Otras cuentas por cobrar	6.573,03	22.533,06
(-) Provisión para cuentas incobrables	(10.986,45)	(10.986,45)
Total	<u>353.623,67</u>	<u>1.405.058,99</u>

NOTA 5.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016, están acumulados los costos e inversiones pendientes de liquidar por varios contratos de servicios y mantenimiento.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materias primas	-	-
Productos en proceso	572.519,63	39.828,29
Productos terminados	-	-
Accesorios	34.200,88	-
Total	<u>606.720,51</u>	<u>39.828,29</u>

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, el saldo se conformaba así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Crédito tributario de IVA	-	-
Crédito tributario de renta	178.629,35	130.404,96
Otros	-	-
Total	<u>178.629,35</u>	<u>130.404,96</u>

NOTA 7. MOBILIARIO Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre, el mobiliario y equipos se detalla como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	263.302,60	72.700,43
Muebles y Enseres	9.647,77	8.745,46
Equipos de cómputo	48.554,94	20.877,54
Vehículos	46.144,38	46.144,38
Depreciación acumulada	(94.605,52)	(58.643,76)
	<u>273.044,17</u>	<u>89.824,05</u>

Los movimientos del mobiliario y equipos, durante el período fueron los siguientes:

El movimiento es como sigue:	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo histórico al inicio del año	89.824,05	71.965,00
(+) Adiciones	219.181,88	43.853,94
(-) Retiros	-	-
Costo al cierre del año	309.005,93	115.818,94
(-) Depreciación al gasto	(35.961,76)	(25.994,89)
	<u>273.044,17</u>	<u>89.824,05</u>

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los saldos de las obligaciones con instituciones financieras son:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Produbanco	-	47.390,00
Banco de Guayaquil	-	61.072,00
Tarjetas de crédito	7.514,10	5.398,46
Total	<u>7.514,10</u>	<u>113.860,46</u>

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a saldos pendientes de cancelación con proveedores nacionales y relacionados locales.

NOTA 10. PROVISIONES SOCIALES

Corresponde a valores pendientes de pago con trabajadores actuales y extrabajadores.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Participación de los trabajadores	-	5.746,80
Beneficios sociales	671.701,60	505.716,30
Aportes al seguro social	65.409,47	60.648,94
Total	<u>737.111,07</u>	<u>572.112,04</u>

Amparada en resoluciones de carácter administrativo, la Compañía tiene cuentas pendientes con trabajadores actuales, así como con ex colaboradores, en virtud de que mantiene cobros pendientes a entidades del sector público que también han demorado sus pagos, por los servicios entregados y facturados en su oportunidad.

Esta situación ha degenerado en numerosos reclamos judiciales y prejudiciales con ex trabajadores. De hecho, las contingencias laborales están por definirse, en el evento posible de una sentencia que genere, a su vez, jurisprudencia al respecto.

La Administración de la Compañía está muy consciente de esta realidad, la cual reviste de una realidad muy coyuntural.

No se han reconocido gastos adicionales a los registrados en estos saldos.

NOTA 11. PASIVO NO CORRIENTE

El detalle de la cuenta de Pasivo no corriente por contratos es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Provisión para jubilación patronal	-	-
Provisión para desahucio	-	-
Banco de Guayaquil	79.908,27	28.575,00
Socios por pagar	-	745.551,85
Total	<u>79.908,27</u>	<u>774.126,85</u>

La empresa mantiene pendiente el reconocimiento de los saldos actuariales para las provisiones laborales de jubilación patronal y desahucio, debido a la alta rotación de sus trabajadores.

La Administración registrará y reconocerá estos pasivos laborales al momento de volverse exigibles y deducibles de impuestos.

NOTA 12. IMPUESTO A LA RENTA

Las declaraciones de impuesto sobre la renta de las compañías constituidas en la República del Ecuador están sujetas a revisión por las autoridades fiscales por los últimos cinco años, incluyendo el año terminado el 31 de diciembre del 2016. La Compañía no ha sido fiscalizada en los últimos cinco períodos económicos anteriores.

Una reconciliación de saldos por impuesto a la renta, es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad según estados financieros neta de participación a trabajadores	3.563,49	32.565,20
Amortización de pérdidas tributarias	-	-
Gastos no deducibles	223.248,25	-
Deducciones especiales	-	-
Ingresos exentos	-	-
Utilidad gravable	<u>226.811,74</u>	<u>32.565,20</u>
Reinvertir o capitalizar	-	-
Impuesto a la renta causado (cargado a resultados)	49.898,58	28.448,42
Crédito tributario de años anteriores	101.956,54	13.161,16
Retenciones efectuadas en el período	96.956,89	117.243,80
Crédito tributario	<u>149.014,85</u>	<u>101.956,54</u>

NOTA 13. CONTINGENCIAS

Producto de la suscripción de varios contratos con entidades del Estado, la Empresa mantiene valores adeudados a sus trabajadores. A la fecha, existen varios reclamos judiciales de índole laboral, represados en el Ministerio del Trabajo, sin resolución definitiva.

La Administración de la Empresa tiene planes concretos para culminar estos procesos, sin embargo, las resoluciones finales dependen de la Función Judicial.

La Empresa no ha efectuado ninguna provisión relacionada con estas contingencias materiales no cuantificadas, más gastos y costas judiciales.

NOTA 14. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social - El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de 10,000 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 10,000 participaciones de un dólar cada una.

Aporte Futuras Capitalizaciones - Esta cuenta se incrementa debido a aportes voluntarios de cada socio; no está disponible para el pago de dividendos en efectivo.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

Resultados Acumulados - Corresponde a resultados netos retenidos de ejercicios anteriores. De ser positivos, pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras.

NOTA 15. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre la fecha de cierre del ejercicio el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 31 de marzo del año 2017, no han ocurrido eventos significativos de carácter financiero o de otra índole que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran afectar sobre la situación patrimonial y los resultados, al 31 de diciembre del 2016, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

NOTA 17. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros están pendientes de ser aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación.

Presidente

Gerente General