

**DICTAMEN DE AUDITORES INDEPENDIENTES
A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE “QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS
QUINTELL S.A.”**

El informe de los auditores independientes sobre los estados financieros de **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”**, incluido a continuación, una copia para efectos de publicación, las notas de los estados financieros que contienen todas las revelaciones requeridas por las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, son incluidas como parte de los mismos.

A los señores miembros y accionistas de:

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”

El presente informe se dirige hacia la administración de la compañía **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”** quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la sociedad **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”**, que comprenden el balance de situación financiera al 31 de diciembre de 2016, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos materiales importantes de la compañía **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”** al 31 de diciembre de 2016, así como sus resultados y su flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para PYMES.

Bases de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que se cumplan con requisitos éticos, así como planeaciones para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Consideramos que la evidencia de Auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra Opinión.

Hipótesis de Negocio en marcha.

La dirección financiera razonable de la Administración de la compañía, en forma implícita se manifiesta en el sentido de conservar los activos, así como cumplir sus obligaciones; asimismo sus accionistas se manifiestan en el deseo de mantener su compañía en marcha.

Otro Asunto

El 16 de abril del 2016 a las 18:58 horas se produjo un movimiento sísmico entre las parroquias Pedernales y Cojimíes en la provincia de Manabí con magnitud de 7.8 grados, lo que trajo consigo lamentablemente un sin número de pérdidas tanto humanas como económicas.

A raíz de este suceso el gobierno expidió leyes para amparar a los sectores más afectados como la Ley Orgánica de Solidaridad y Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las zonas Afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2016 publicada en el registro oficial el 20 de mayo del 2016 en el suplemento No 759 y su respectivo reglamento.

De acuerdo con las revisiones efectuadas se determina que la empresa ha cumplido con las obligaciones contraídas por este hecho, como la contribución solidaria de utilidades y retención por la contribución solidaria sobre los sueldos.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor en relación de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte errores materiales cuando existan.

Los errores materiales pueden deberse a fraude o error y se considera materiales, si individualmente o en su conjunto, podrían razonablemente influir en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de nuestra auditoria de conformidad con las normas Internacionales de información Financiera aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud profesional durante toda la auditoria.

El presente informe se dirige hacia la administración de la compañía **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”** quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

El 11 de Octubre de 2011, la Superintendencia de Compañías emite la Resolución SC. ICI. CPAIFRS. G.11.010 publicada en el Registro Oficial número 566 del 28 de Octubre del mismo año, mediante la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” completas y de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

En el caso de **“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S.A.”**, aplica el registro, preparación y presentación de Estados Financieros a partir del 01 de Enero de 2012.

Quito, 06 de Julio 2017

Dr. Carlos Oleas Escalante
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia de Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 782

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A.”
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en dólares)

	ACTIVO	NOTAS	2015	2016
11	ACTIVOS CORRIENTES		662,951.00	549,721.85
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6	41,627.13	175,033.26
1102	ACTIVOS FINANCIEROS	7	243,723.09	319,725.43
1103	INVENTARIO	8	274,306.44	-
1105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	103,294.34	54,963.16
	SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		662,951.00	549,721.85
12	ACTIVO NO CORRIENTE		365,436.40	763,726.10
120100	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10	530,485.84	995,527.57
120101	DEPRECIACIÓN ACUM. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		-165,049.44	-231,801.47
	SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		365,436.40	763,726.10
	TOTAL ACTIVO		1,028,387.40	1,313,447.95

Ver notas a los Estados Financieros

Gerente

Contador

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A.”

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PASIVO		NOTAS	2015	2016
21	PASIVO CORRIENTE		118,625.33	1.213.974,71
2103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	74,459.08	145,699.53
2107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12	44,166.25	109,379.28
	SUMA PASIVO CORRIENTE		118,625.33	255,078.81
22	PASIVO NO CORRIENTE		665,041.41	474,653.95
2204	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	13	665,041.41	287,282.37
2206	ANTICIPO DE CLIENTES	14	-	184,501.60
2207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	15	-	2,869.98
	SUMA PASIVO NO CORRIENTE		665,041.41	474,653.95
	TOTAL PASIVO		783,666.74	729,732.76
3	PATRIMONIO	16	244,720.66	989.446,76
3101	CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00
3201	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES		-	300,000.00
3401	RESERVA LEGAL		400.00	400.00
3402	RESERVA FACULTATIVA		77,836.27	77,836.27
3601	GANANCIAS ACUMULADAS		79,966.18	94,454.39
3603	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF		71,230.00	71,230.00
3701	RESULTADO DEL EJERCICIO		14,488.21	38,994.53
	TOTAL PATRIMONIO		244,720.66	583,715.19
SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO			1,028,387.40	1,313,447.95

Ver notas a los Estados Financieros

Gerente

Contador

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A.”
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en dólares)

		2015	2016
4	INGRESOS	1,565,649.31	1,749,631.16
41	VENTAS CON TARIFA 12%	1,565,649.31	1,741,760.15
43	OTROS INGRESOS	-	7,871.01
6	Gastos administrativos, ventas y financieros	1,540,195.60	1,631,072.19
	GASTOS ADMINISTRATIVOS	337,891.65	359,047.17
	GASTOS FINANCIEROS	2,184.66	4,170.37
	GASTOS DE VENTAS	101,760.94	55,870.12
	OTROS GASTOS	1,098,358.35	1,211,984.53
	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	25,453.71	118,558.97
	(-) 15% Trabajadores	3,818.06	17,783.85
	(-) Impuesto a la renta causado	7,147.44	61,780.59
	UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	14,488.21	38,994.53

Ver notas a los Estados Financieros

Gerente

Contador

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A.”

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto

provisto por actividades de operación

Utilidad (Pérdida) antes del 15% trabajadores e impuesto a la renta **118,558.97**

Ajustes por gasto depreciación de Mobiliario y Equipo y amortización -44,805.24

Ajustes por gastos por deterioro 14,466.10

Ajustes por gastos en provisiones 5,288.98

Ajustes por gasto participación trabajadores -10,314.00

Ajuste por gasto impuesto renta -14,582.56

Suma ajustes por partidas distintas al efectivo **-49,946.72**

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION

Cuentas por Cobrar clientes -44,713.06

Otros activos 228,551.06

Otros pasivos -10,891.78

Suma cambios en activos y pasivos de operación **172,946.22**

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION **241,558.47**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.

-

Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto) -465,041.73

Otras entradas (salidas) de efectivo 44,811.18

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **-420,230.55**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Financiamiento por préstamos

Pago de préstamos

Otros movimientos en efectivo 154,512.61

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **154,512.61**

Incremento Neto de Efectivo -24,159.47

Efectivo al Inicio del Ejercicio. 41,627.13

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO **17,467.66**

Ver notas a los Estados Financieros

Gerente

Contador

“QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A.”
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en Dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN NIIF 1ª VEZ	PÉRDIDA (GANANCIA)NETA DEL PERÍODO	TOTAL
Saldo al 01 de Enero de 2016	800.00	-	400.00	77,836.27	79,966.18	71,230.00	14,488.21	244,720.66
Traslado de cuenta					14,488.21		-14,488.21	-
Ajustes cuentas							-	-
Aportes futuras capitalizaciones		300,000.00						
Resultado del ejercicio actual							38,994.53	38,994.53
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	800.00	300,000.00	400.00	77,836.27	94,454.39	71,230.00	38,994.53	583,715.19

Ver notas a los Estados Financieros

Gerente

Contador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresadas en dólares)

1. CONSTITUCIÓN DE LA COMPAÑÍA

Mediante escritura pública celebrada en la ciudad de San Francisco de Quito el día lunes treinta y uno de agosto del año dos mil nueve, ante el Notario Séptimo del Cantón Quito, Dr. Luis Vargas Hinojosa, inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el veinte y cinco de septiembre del año dos mil nueve, se constituyó la compañía "QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL SOCIEDAD ANÓNIMA" con un capital social de ochocientos dólares.

El día treinta y uno de agosto del año dos mil nueve, queda inscrita la escritura y la resolución número SC.IJ.DJC.Q.09.cero cero tres mil novecientos treinta y tres de la Sra. Directora Del Departamento Jurídico de Compañías, ECN. De veintiuno de septiembre del dos mil nueve, bajo número 3239 de Registro Mercantil, tomo 140, ante el Registrador Mercantil del Cantón Quito, Dr. Raúl Gaibor Secaira, con lo cual el capital suscrito y pagado de la compañía es de ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 800.00) dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una, igualmente suscrito y pagado de conformidad al detalle constante en la cláusula de integración del capital del presente estatuto, de acuerdo al siguiente cuadro:

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL	NUMERO DE ACCIONES
		PAGADO EN NUMERARIO	
Eduardo Alcides Perez Urbano	798.00	798.00	798
Ayda Silvana Andrade Vaca	2.00	2.00	2
SUMAN:	800.00	800,00	800

Posteriormente y previa aprobación de la Junta de accionistas se produce una cesión de acciones del socio Eduardo Alcides Pérez Urbano a favor del señor Wilson Nicolás Naranjo Borja, por tanto, la nueva composición del capital social es la siguiente:

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL	NUMERO DE ACCIONES
		PAGADO EN NUMERARIO	
Wilson Nicolás Naranjo Borja	798.00	798.00	798
Ayda Silvana Andrade Vaca	2.00	2.00	2
SUMAN:	800.00	800,00	800

La Junta General Extraordinaria y Universal de Accionistas de la compañía QUALITY INTELLIGENCE NEGOCIOS QUINTELL S. A., reunida en la ciudad de Quito a los once días del mes de noviembre de dos mil dieciséis, resolvió el ingreso de un terreno como aporte a futuras capitalizaciones por un monto que asciende a \$300.000,00.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional Simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA. -

El objeto social de la compañía es la compra, venta, importación, exportación y comercialización de todo tipo de maquinaria y equipos eléctricos, mecánicos, y computacionales para los sectores hidrocarburíferos, minero, agrícolas, pecuarios, industriales, eléctricos, ambiental, salud, hospitalarias, de seguridad, sus repuestos y accesorios.

En el presente ejercicio económico la actividad económica desarrollada por la empresa se relaciona con lo dispuesto en el numeral anterior.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía aplica desde el ejercicio económico 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's para las PYMES en lo que tiene relación con las actividades económicas que realiza la empresa.

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador, así como lo establecido en los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

1. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a inversiones, préstamos y cuentas por cobrar comerciales, y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas comerciales por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce en el estado de resultados integrales y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo el monto de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas.

Las cuentas comerciales por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

c) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición y aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's para PYMES, mantiene sus

mismos valores originales. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios	5 %
Equipo de cómputo y software	33,33 %
Equipos de oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Muebles y enseres	10 %
Instalaciones	10 %
Vehículos	20 %

d) Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultaría inmaterial.

e) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

f) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que soporten beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final del período sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

g) Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio— La Compañía mantiene beneficios por concepto de jubilación patronal y desahucio, definidos por las leyes laborales ecuatorianas y se registran con cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, y que se determina anualmente en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado. El valor presente de la obligación de beneficio definido se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinado por el perito.

Las suposiciones para determinar el estudio actuarial incluyen determinaciones de tasas de descuento, variaciones en los sueldos y salarios, tasas de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, incremento en el monto mínimo de las pensiones jubilares, entre otros. Debido al largo plazo que caracteriza a la reseña para obligaciones por beneficios de retiro, la estimación está sujeta a variaciones que podrían ser importantes. El efecto, positivo o negativo sobre las reservas derivadas por cambios en las estimaciones, se registra directamente en los resultados.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el periodo promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores -La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por La participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

h) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

i) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

1 ACTIVO

NOTA 6.- 1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa ha debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

1101	EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2015	2016
1101001	CAJA CHICA	4901.98	5264.69
1101002	BANCOS	36725.15	12202.97
1101004	FONDOS DE INVERSION PRODUBANCO		157565.6

SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	41627.13	175033.26
---	----------	-----------

NOTA 7.- 1102. ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos Financieros comprenden los valores por recuperar por las ventas y otros que realiza la empresa: la documentación de respaldo se mantiene dentro de sus archivos, siendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

1102	ACTIVOS FINANCIEROS	2015	2016
1102005	DOC. Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	87,702.89	273,970.05
1102006	DOC. Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	137,018.26	45,755.38
1102008	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	19,001.94	-

SUMA ACTIVOS FINANCIEROS	243,723.09	319,725.43
--------------------------	------------	------------

NOTA 8.- 1103 INVENTARIO

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado.

1103	INVENTARIOS	2015	2016
1103009001	INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTOS Y ACCESORIOS	274,306.44	-
	SUMA INVENTARIOS	274,306.44	-

NOTA 9.- 1105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa dentro de estos activos mantiene un control sobre valores pendientes con el Servicio de Rentas Internas, los saldos y conceptos al 31 de diciembre corresponden a:

1105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2015	2016
1105001001	12% IVA EN COMPRAS	69,628.20	-
1105001002	RETENCIONES IVA RECIBIDAS	4,664.99	21,853.71
1105002002	RETENCIONES DEL IMP A LA RENTA DEL EJERC CORRIENTE	29,001.15	33,109.45
	SUMA ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	103,294.34	54,963.16

NOTA 10.-1201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los rubros que conforman los activos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S; siguiendo las normas establecidas para la Depreciación correspondiente de acuerdo con los principios de general aceptación en el Ecuador, cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2015	2016
1201001001	TERRENOS	0	420000
1201005001	MUEBLES DE OFICINA	62326.34	63431.34

1201006001	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4510.1	8488.5
1201007001	ADECUACIONES Y CONSTRUCCIONES	174900.15	186175.15
1201008001	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	36336.36	36336.36
1201009001	VEHICULOS	230762.89	281096.22
1201011001	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	21650	0
1201012000	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUO	-	-
		165049.44	231801.47

SUMA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	365,436.40	763,726.10
---------------------------------	------------	------------

2 PASIVO

NOTA 11.- 2103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los siguientes son los saldos que arrojan las cuentas y documentos por pagar, las cuales han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio.

2103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2015	2016
-------------	---------------------------------------	-------------	-------------

2103001000	PROVEEDORES LOCALES	74459.08	145699.53
------------	---------------------	----------	-----------

SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	74,459.08	145,699.53
-------------------------------------	-----------	------------

NOTA 12.- 2107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En estas cuentas se Debitan y Acreditan valores que corresponden a obligaciones que se mantienen con el Servicio de Rentas Internas y el IESS, la documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos y proveedores al 31 de Diciembre los siguientes:

2107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2015	2016
2107004000	IMPUESTO POR LIQUIDAR	9641.35	13563.19
2107008000	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10308.06	14126.12
2107006000	CON EL IESS	8714.93	2125.53
2107007000	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	4536.41	0
2107008000	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES PRESENTE EJERCICIO	3818.06	17783.85
2107005000	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO DEL EJERCICIO	7147.44	61780.59
	SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	44166.25	109379.28

NOTA 13.- 2204 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los siguientes son los saldos que arrojan las Cuentas y Documentos por Pagar no corrientes, las cuales han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio.

2204	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2015	2016
2204001000	LOCALES	462531.34	0
2204002000	PRESTAMOS CON TERCEROS	202510.07	0
2208001001	PROV. DIFERIDO POR VENTAS	0	287282.37
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		665,041.41	287,282.37

NOTA 14.- 2206 ANTICIPO CLIENTES

En el ejercicio económico 2016 se registra la cuenta Anticipo de Clientes que arroja el siguiente saldo:

2206	ANTICIPO DE CLIENTES	2015	2016
2206001001	ANTICIPO DE CLIENTES	0	184,501.60
SUMA ANTICIPO DE CLIENTES		-	184,501.60

NOTA 15.- 2207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los saldos que componen la cuenta Provisiones por Beneficios a Empleados en el ejercicio económico 2016 son los siguientes:

2207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2015	2016
2207001001	JUBILACION PATRONAL (ESTUDIO ACTUARIAL)	0	650.43
2207001002	DESAHUCIO (ESTUDIO ACTUARIAL)	0	2219.55
SUMA PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-	2,869.98

PATRIMONIO

NOTA 16.- 3.- PATRIMONIO

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2016 asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, conformado por las aportaciones del señor Wilson Nicolás Naranjo Borja setecientos noventa y ocho dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 798,00) y la señora Ayda Silvana Andrade Vaca dos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 2,00).

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Ganancias acumuladas.- Valores que vienen de resultados años anteriores más las utilidades acumuladas NIIF

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2015 y 2016:

3	<u>PATRIMONIO</u>	2015	2016
301	CAPITAL SOCIAL	800.00	800.00
3101001001	Wilson Nicolás Naranjo Borja	798.00	798.00
3101001002	Ayda Silvana Andrade Vaca	2.00	2.00
3201	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	300,000.00
3401	RESERVA LEGAL	400.00	400.00
3402	RESERVA FACULTATIVA	77,836.27	77,836.27
3601	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	79,966.18	94,454.39
3603	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	71,230.00	71,230.00
3701	RESULTADO DEL EJERCICIO	14,488.21	38,994.53
	SUMA EL PATRIMONIO	244,720.66	583,715.19

NOTA 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

		2015	2016
4	INGRESOS	1565649.31	1749631.16
41	VENTAS CON TARIFA 12%	1,565,649.31	1,741,760.15
43	OTROS INGRESOS	-	7,871.01
6	Gastos administrativos, ventas, financieros y otros	1540195.6	1631072.19
	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	25453.71	118558.97
	15% UTILIDAD TRABAJADORES	3818.06	17783.85
	(-) Impuesto a la renta causado	7147.44	61780.59
	UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	14488.21	38994.53

NOTA 18.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA. -

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta considerada para efectos del cálculo del Impuesto a la Renta.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 22% para el ejercicio 2015 y 22% para el ejercicio 2016 sobre las utilidades sujetas a distribución.

La compañía ha preparado la respectiva Conciliación Tributaria y presentado las Declaraciones de Impuesto a la Renta cuyo detalle es el siguiente:

	2015	2016
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	25,453.71	118,558.97
(-) 15% Participación trabajadores	3,818.06	17,783.85
(+) Gastos no deducibles locales	10,852.71	180,045.76
UTILIDAD GRAVABLE	32,488.36	280,820.88
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	7,147.44	61,780.59
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	4,984.42	12,543.84

(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	2,163.02	49,236.75
Saldo del anticipo pendiente de pago	4,984.42	12,543.84
(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio	29,001.15	33,109.45
Saldo a favor años anteriores	-	21,853.71
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	-21,853.71	6,817.43
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	21,853.71	-

NOTA 19.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 20.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2016 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.

Gerente

Contador