

INFORME DE AUDITORIA

AEXTREMO CIA. LTDA.

**POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE AEXTREMO CIA. LTDA.

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de AEXTREMO CIA. LTDA., que comprenden el balance general 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 dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

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

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad AEXTREMO CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2017; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2017, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

No. de Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SCVS-IRC-2018-00001695



Ing. Nancy Guamán G.
Auditor Externo
SCVS-RNAE No. 948
RUC: 0102664265001

Cuenca, 23 de abril de 2018.

AEXTREMO CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2017

1.	ACTIVO	554,482.61	2.	PASIVO	389,491.59
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	486,519.14	2.01.	PASIVO CORRIENTE	389,491.59
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,429.57	2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR P	389,531.09
1.01.01.01.	CAJA GENERAL	4,267.25	2.01.03.01	LOCALES	389,531.09
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	35.92	2.01.03.01.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR	35,734.95
1.01.01.01.02	CHEQUES POR DEPOSITAR	4,122.33	2.01.03.01.03	CUENTAS POR PAGAR JOSE JARA	140,651.00
1.01.01.01.04	CAJA GENERAL	89.00	2.01.03.01.04	CUENTAS POR PAGAR DANIEL	157,528.82
1.01.01.01.04.07	CAJA GENERAL AEX VENTAS	89.00	2.01.03.01.12	OTRAS CUENTAS POR PAGAR SP	21,487.30
1.01.01.01.06	CAJA VIATICOS	20.00	2.01.03.01.13	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR	5,028.53
1.01.01.01.06.03	CAJA VIATICOS ADRIAN	20.00	2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIE	8,132.78
1.01.01.02.	BANCOS	16.22	2.01.07.01	CON LA ADMINISTRACION TRIB	133.39
1.01.01.02.02	UNIBANCO CTA AH	0.00	2.01.07.01.13	IMPUESTO IVA POR PAGAR	52.12
1.01.01.02.03	COOPERATIVA AHORRO Y	16.17	2.01.07.01.14	IMPUESTO IR POR PAGAR	81.23
1.01.01.04.	TARJETAS DE CREDITO	148.20	2.01.07.02	IMPUESTO A LA RENTA POR PAC	661.72
1.01.01.04.08	TARJETAS DE CREDITO	148.20	2.01.07.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR	661.72
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	102,393.64	2.01.07.03	CON EL IESS	1,005.99
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS	101,551.26	2.01.07.03.01	APORTE PERSONAL 9.30% POR	305.54
1.01.02.05.01	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR	101,551.26	2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 12.15% POR	304.06
1.01.02.08.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,196.87	2.01.07.03.05	PRESTAMO QUIROGRAFARIO POR	305.39
1.01.02.08.03	CUENTAS POR COBRAR FABIAN	1,150.00	2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMP	6,131.64
1.01.02.08.05	CUENTAS POR COBRAR	338.50	2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR	1,845.29
1.01.02.08.06	CUENTAS POR COBRAR	1,708.37	2.01.07.04.02	LIQUIDACIONES POR PAGAR	1,749.04
1.01.02.09.	(-) PROVISIÓN CUENTAS	-2,354.49	2.01.07.04.04	FONDOS DE RESERVA POR	182.87
1.01.02.09.01	(-) PROVISIÓN CUENTAS	-2,354.49	2.01.07.04.05	XIII TERCER SUELDO POR PAGAR	584.65
1.01.03.	INVENTARIOS	388,514.22	2.01.07.04.06	XIV CUARTO SUELDO POR PAGAR	280.00
1.01.03.05.	INVENTARIOS DE PROD.	388,220.38	2.01.07.04.07	VACACIONES POR PAGAR	523.39
1.01.03.05.01	INVENTARIO DE PRODUCTOS	388,220.38	2.01.07.04.08	BONIFICACIÓN POR DESHAUCIO	1,098.12
1.01.03.07.	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	0.04	2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES	627.88
1.01.03.07.01	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	0.04	2.01.10.01	ANTICIPO DE CLIENTES	627.88
1.01.03.09.	INVENTARIOS REPUESTOS,	293.80	TOTAL	PASIVO	389,491.59
1.01.03.09.01	INVENTARIO HERRAMIENTAS	148.90	3.	PATRIMONIO NETO	164,991.02
1.01.03.09.02	INVENTARIO HERRAMIENTAS	148.90	3.01.	CAPITAL	214,975.00
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS	1.39	3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	214,975.00
1.01.04.03	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.39	3.04.	RESERVAS:	8,805.31
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS	1,175.72	3.04.01	RESERVA LEGAL	4,605.31
1.01.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A	383.05	3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	-30,507.94
1.01.05.01.05	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	383.05	3.06.01	BANANCIAS ACUMULADAS	81,737.45
1.01.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A	796.67	3.06.02	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-122,245.39
1.01.05.02.01	RETENCIONES DE IR	796.67	3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-24,281.35
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	57,963.47	3.07.02	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-24,281.35
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y	57,963.47	TOTAL	PATRIMONIO NETO	164,991.02
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	38,185.00			
1.02.01.05.01	MUEBLES Y ENSERES DE	1,755.00			
1.02.01.05.07	MUEBLES Y ENSERES DE	37,430.00			
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	9,898.00			
1.02.01.06.01	MAQUINARIA Y EQUIPO DE	3,625.00			
1.02.01.06.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,427.00			
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8,084.81			
1.02.01.08.01	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	6,465.32			
1.02.01.08.05	SOFTWARE AUTOMATIZER	1,336.29			
1.02.01.08.08	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	283.00			
1.02.01.09.	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE	74,182.69			
1.02.01.09.01	MOTO CGX125SHC 2012 AZUL	1,573.95			
1.02.01.09.02	CHEVROLET AVEO 1.8L FBE1910	19,000.00			
1.02.01.09.03	CHEVROLET AVEO 1.8L FQ42864	17,136.00			
1.02.01.09.04	GRAND VITARA SZ 2.0L 6P TA	15,291.25			
1.02.01.09.05	CHEVROLET AVEO FAMILY 1.8L	5,112.89			
1.02.01.09.06	CHEVROLET AVEO FAMILY AC	14,078.57			
1.02.01.11.	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	898.30			
1.02.01.11.01	HERRAMIENTAS VENTAS	898.30			
1.02.01.12.	(-) DEPRECIACIÓN	-73,437.13			
1.02.01.12.01	MUEBLES Y ENSERES	-17,633.92			

AEXTREMO CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2017

1.02.01.12.01.01	(-) DEPRE. ACUM MUEBLES Y	-799.83		
1.02.01.12.01.02	(-) DEPRE. ACUM MUEBLES Y	-1.432.28		
1.02.01.12.01.03	(-) DEPRE. ACUM MUEBLES Y	-1.990.31		
1.02.01.12.01.05	(-) DEPRE. ACUM. MUEBLES Y	-556.26		
1.02.01.12.01.07	(-) DEPRE. ACUM. MUEBLES Y	-12.664.04		
1.02.01.12.02	MAQUINARIA ,EQUIPO E	-1,681.86		
1.02.01.12.02.01	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINARIA	-62.36		
1.02.01.12.02.02	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINARIA	-130.77		
1.02.01.12.02.03	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINARIA	-243.00		
1.02.01.12.02.04	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINARIA	-1,244.71		
1.02.01.12.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-6,388.29		
1.02.01.12.03.01	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-4,337.22		
1.02.01.12.03.02	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-77.00		
1.02.01.12.03.03	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-366.65		
1.02.01.12.03.04	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-162.00		
1.02.01.12.03.05	(-) DEPRE. ACUM. SOFTWARE	-1,039.24		
1.02.01.12.03.06	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-216.40		
1.02.01.12.03.07	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-78.97		
1.02.01.12.03.08	(-) DEPRE. ACUM. EQUIPOS DE	-95.92		
1.02.01.12.04	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE	-45,488.84		
1.02.01.12.04.01	(-) DEPRE. ACUM. MOTO	-1,266.43		
1.02.01.12.04.02	(-) DEPRE. ACUM. CHEVROLET	-13,410.00		
1.02.01.12.04.03	(-) DEPRE. ACUM. CHEVROLET	-12,766.32		
1.02.01.12.04.04	(-) DEPRE. ACUM. GRAND	-7,357.66		
1.02.01.12.04.05	(-) DEPRE. ACUM. CHEVROLET	-3,606.25		
1.02.01.12.04.06	(-) DEPRE. ACUM. CHEVROLET	-6,778.88		
1.02.01.12.11	REPUESTO Y HERRAMIENTAS	-365.56		
1.02.01.12.11.01	(-) DEPRE. ACUM	-309.32		
1.02.01.12.11.02	(-) DEPRE. ACUM	-156.24		
1.02.01.12.12	MAQUINAREAS Y EQUIPO DE	-1,868.65		
1.02.01.12.12.01	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINAREAS	-138.66		
1.02.01.12.12.02	(-) DEPRE. ACUM. MAQUINAREAS	-1,730.07		
TOTAL ACTIVOS:		554,482.61	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO:	554,482.61

AEXTREMO CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2017

4. INGRESOS	173,165.10
4.01. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	162,142.52
4.01.01. VENTA DE BIENES	167,731.07
4.01.01.01 Ventas Brutas de Bienes 12%	167,731.07
4.01.02. PRESTACION DE SERVICIOS	6,308.23
4.01.02.01 Venta Bruta de Servicios 12%	6,308.23
4.01.09. (-) DESCUENTO EN VENTAS	-118.44
4.01.09.01 (-) Descuento en Ventas 12%	-118.44
4.01.10. (-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-11,778.34
4.01.10.01 (-) Devolución en Ventas 12%	-11,778.34
4.03. OTROS INGRESOS	11,022.58
4.03.02. INTERESES FINANCIEROS	2.57
4.03.02.01 Intereses Ganados	2.57
4.03.05. OTRAS RENTAS	11,020.01
4.03.05.03 Otros Ingresos	11,020.01
Total de Ingresos:	173,165.10
5. COSTOS Y GASTOS	197,446.45
5.01. COSTO DE VENTAS	96,842.98
5.01.01 COSTO VTAS	96,842.98
5.02. GASTOS	100,603.47
5.02.01. GASTOS DE VENTAS	44,980.03
5.02.01.01. SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACION	17,815.81
5.02.01.01.01 Sueldos Ventas	17,815.81
5.02.01.02. APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fc	3,436.68
5.02.01.02.01 Aporte Patronal 12.15% Ventas	2,209.57
5.02.01.02.02 Fondos de Reserva Ventas	1,227.11
5.02.01.03. BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,755.87
5.02.01.03.01 Décimo Tercera Remuneración Ventas	1,515.58
5.02.01.03.02 Décimo Cuarta Remuneración Ventas	1,386.40
5.02.01.03.03 Vacaciones Ventas	757.79
5.02.01.03.04 Bonificación por Deshaucio Ventas	96.10
5.02.01.08. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,790.27
5.02.01.08.02 Mantenimiento y Reparación de Vehículos	1,032.07
5.02.01.08.04 Mantenimiento y reparación de Local	281.81
5.02.01.08.05 Repuestos y Servicio Técnico	476.39
5.02.01.11. PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	440.00
5.02.01.11.01 Impresiones Publicitarias	190.00
5.02.01.11.03 Promoción y Publicidad	250.00
5.02.01.12. COMBUSTIBLES	880.44
5.02.01.12.01 Combustibles- Ventas	880.44
5.02.01.15. TRANSPORTE	520.99
5.02.01.15.01 Transporte y Envíos Ventas	520.99
5.02.01.18. AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	2,489.64
5.02.01.18.01 Teléfono, Fax y Conferencias	271.30
5.02.01.18.02 Gastos de Internet	761.11
5.02.01.18.03 Telefonía Móvil	793.74
5.02.01.18.04 Energía Eléctrica	574.41
5.02.01.18.05 Agua Potable	89.08
5.02.01.20. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	714.69
5.02.01.20.07 Otros Impuestos y Contribuciones-ventas	714.69
5.02.01.21. DEPRECIACIONES	10,869.00
5.02.01.21.01. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10,869.00
5.02.01.21.01.05 Depre. Muebles y Enseres AexBodega	3,368.64
5.02.01.21.01.09 Depre. Moto CGX1255HC 2012 AZUL	283.32
5.02.01.21.01.10 Depre. Chevrolet Aveo 1.6L PBE1810	3,240.00
5.02.01.21.01.11 Depre. Chevrolet Aveo 1.6L PDA9694	3,084.48
5.02.01.21.01.20 Depre. Maquinaria , Equipos de Planta Aex	326.04
5.02.01.21.01.22 Depre. Maquinarias y Equipos Enlantaje Al	488.40
5.02.01.21.01.23 Depre. Herramientas Ventas	78.12
5.02.01.27. OTROS GASTOS	2,266.64
5.02.01.27.02 Papelería y Útiles de Oficina - Ventas	208.62
5.02.01.27.11 Materiales y Suministros	458.28
5.02.01.27.12 Otros Gastos Servicios - Ventas	380.28
5.02.01.27.13 Otros Gastos Bienes - Ventas	83.33
5.02.01.27.14 Vigilancia y Monitoreo - Ventas	324.28

AEXTREMO CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2017

5.02.01.27.15	Adecuacion de Locales	58.80
5.02.01.27.19	Hospedaje	156.63
5.02.01.27.20	Alimentación	234.22
5.02.01.27.21	Material - Cajas	111.20
5.02.01.27.24	Uniformes e Implemento de Seguridad - Ventas	241.00
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	52,428.44
5.02.02.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACION	22,975.71
5.02.02.01.01	Sueldos Administración	22,975.71
5.02.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fo	4,779.37
5.02.02.02.01	Aporte Patronal 12,15% Admin.	2,835.53
5.02.02.02.02	Fondos de Reserva Admin.	1,943.84
5.02.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5,047.87
5.02.02.03.01	Decimo Tercera Remuneración Admin.	1,544.89
5.02.02.03.02	Decima Cuarta Remuneración Admin.	1,340.98
5.02.02.03.03	Vacaciones Admin.	972.45
5.02.02.03.04	Bonificacion por Deshaucio Admin.	1,189.55
5.02.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO	375.00
5.02.02.05.02	Honorarios por Servicios Legales y Judiciales	375.00
5.02.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,003.40
5.02.02.08.01	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Com	235.70
5.02.02.08.02	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	3,753.30
5.02.02.08.04	Mantenimiento y reparacion de local	144.40
5.02.02.08.05	Mantenimiento y Reparacion Sistema Contable A	870.00
5.02.02.12.	COMBUSTIBLES	1,750.62
5.02.02.12.01	Combustibles - Administración	1,750.62
5.02.02.18.	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE	2,734.38
5.02.02.18.01	Teléfono, Fax y Conferencias	136.08
5.02.02.18.02	Gastos de Internet	986.99
5.02.02.18.03	Telefonía Móvil	1,570.51
5.02.02.18.05	Energia Eléctrica	40.80
5.02.02.19.	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIED	28.00
5.02.02.19.01	Certificaciones y Trámites Notariales	28.00
5.02.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,097.92
5.02.02.20.01	Patente Municipal	321.05
5.02.02.20.02	Impuestos sobre los Activos (Municipio)	304.06
5.02.02.20.06	Contribución Super de Compañías	500.11
5.02.02.20.07	Otros Impuestos y Contribuciones	972.70
5.02.02.21.	DEPRECIACIONES:	6,903.00
5.02.02.21.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,903.00
5.02.02.21.01.01	Depre. de Muebles y Enseres Administración	157.92
5.02.02.21.01.04	Depre. Grand vitara SZ 2.0i 5P TA 4*2 Fl.	2,750.64
5.02.02.21.01.05	Depre. Chevrolet aveo family 1.5L TM AC A	1,460.28
5.02.02.21.01.06	Depre. Chevrolet Aveo Family AC 1.5 4P 4*	2,534.16
5.02.02.27.	OTROS GASTOS	733.17
5.02.02.27.02	Papelera y Útiles de Oficina - Administración	158.69
5.02.02.27.03	Copias y Anillados	8.34
5.02.02.27.12	Instalación y Servicio de Tarjeta de Credito	96.25
5.02.02.27.13	Uniformes e Implemento de Seguridad - Adm	120.00
5.02.02.27.14	Otros Gastos Servicios	280.24
5.02.02.27.15	Otros Gastos Bienes	23.00
5.02.02.27.17	Intereses y Multas	0.10
5.02.02.27.20	Alimentacion-Adm	46.55
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS	2,004.01
5.02.03.01.	INTERESES	12.76
5.02.03.01.01	Intereses Pagados	12.76
5.02.03.02.	COMISIONES	1,990.74
5.02.03.02.01	Comisiones Bancarias	583.71
5.02.03.02.02	Comision Tarjeta de Credito	1,407.03
5.02.03.05.	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.51
5.02.03.05.01	Otros Gastos Bancarios	0.51
5.02.04.	OTROS GASTOS	1,190.99
5.02.04.04	Gastos no Deducibles	1,190.99
Total de Egresos		197,446.45
Pérdida del Ejercicio:		-24,281.35

AEXTREMO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre de 2017

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO.	95	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		-4791.9
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9601	-4791.9
Clases de cobros por actividades de operación	960101	19492.3
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	96010101	19492.3
Cobros procedentes de regalías, costas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	96010102	0
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	96010103	0
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	96010104	0
Otros cobros por actividades de operación	96010105	0
Clases de pagos por actividades de operación	960102	-192965.07
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	96010201	-15475.46
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	96010202	0
Pagos a y por cuenta de los empleados	96010203	-6060.61
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	96010204	0
Otros pagos por actividades de operación	96010205	0
Dividendos pagados	960103	0
Dividendos recibidos	960104	0
Intereses pagados	960105	-2004.01
Intereses recibidos	960106	2.57
Impuestos a las ganancias pagados	960107	-1050.39
Otras entradas (salidas) de efectivo	960108	0
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9602	\$ 0.00
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	960201	0
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	960202	0
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	960203	0
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	960204	0
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	960205	0
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	960206	0
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	960207	0
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	960208	0
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	960209	0.00
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	960210	0
Compras de activos intangibles	960211	0
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	960212	0
Compras de otros activos a largo plazo	960213	0
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	960214	0
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	960215	0
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	960216	0
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	960217	0
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	960218	0
Dividendos recibidos	960219	0
Intereses recibidos	960220	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	960221	0

Handwritten signature

AEXTREMO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre de 2017

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9803	0
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0
Pagos de préstamos	950305	0
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0
Dividendos pagados	950308	0
Intereses recibidos	950309	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	-4701.90
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	4429.67
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-24,281.38
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	1777.2
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	1777.2
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	9702	0
Pérdidas (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	0
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	0
Ajustes por gastos en provisiones	9705	0
Ajuste por participaciones en consociaciones	9706	0
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	0
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	0
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	1907.48
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar cuentas	9801	21637.41
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	2958.31
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	9602.43
(Incremento) disminución en inventarios	9804	43378.78
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-1179.72
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-272817.15
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	208099.31
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-3178.2
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	123
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	0
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-4,701.90

16

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

1.- Conocimiento de la Empresa.

La Empresa AEXTREMO Cía. Ltda., es una compañía limitada legalmente constituida en Cuenca-Ecuador, según escritura del 25 de septiembre de 2012, inscrita en el Registro Mercantil, Notaria Decimo Primera del Cantón Cuenca con fecha 01 de Octubre de 2012, iniciando sus actividades operacionales el 01 de diciembre de 2012.

La Empresa tiene como actividad principal la venta al por mayor y menor de artículos, instalación, reparación y mantenimientos de sistemas de audio y video para vehículos.

La empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal y un local que distribuye mercadería al por mayor y menor.

Su domicilio legal se encuentra en las calles Francisco Cisneros s/n y Carlos Berrezueta, en la ciudad de Cuenca.

El directorio de la empresa está integrado por el Presidente, el Representante Legal, siendo el presidente y el gerente socios de la empresa.

Al término del año económico 2017, el socio mayoritario es el Sr. Jara Luzuriaga José Eduardo, siendo dueño del 35.65% de las participaciones totales del capital suscrito, Sr. Daniel Eduardo Jara Chorozy con un 28.35%, Sra. Carina Patricia Jara Chorozy 12%, Melissa Amanda Jara Chorozy con un 12% y Stefanie Michelle Jara Chorozy con un 12%, teniendo el capital social un monto de \$214,975,00

Para el año económico terminado al 31 de diciembre del 2017, la empresa termino con un total de 5 personas, distribuidas en 2 empleados de Administración y 3 empleados en ventas.

2.- Resumen de Principales Políticas Contables

2.1.- Bases de Presentación

Los Presentes Estados Financieros corresponden al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017 y se han preparado en base al criterio de devengo y basándose en la plena actividad, y las políticas contables se han aplicado de manera sistemática a lo largo del ejercicio económico.

Los mencionados estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Se aplicaron las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017.

2.2.- Moneda

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser en el momento la moneda oficial en Ecuador.

2.3.- Periodo Contable

El periodo contable comprende desde el 01 de enero al 31 de diciembre de cada año, en el cual se deben presentar el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, El Flujo de Efectivo y El Estado de Cambio en el Patrimonio.

2.4.-Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuenta con un valor de \$4.429,67 (Cuatro mil cuatrocientos veinte y nueve con 67/100) dólares de los Estados Unidos de América.

<u>Al 31 de diciembre del 2017 en Dólares</u>	
CAJA	4.267,25
Caja General	124,92
Cheques por depositar	4.122,33
Caja Viáticos	20,00
BANCOS	16,22
Banco Solidario	0,05
Cooperativa JEP	16,17
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4.283,47

La empresa maneja dinero en la caja general para cancelar facturas de valores menores a mil dólares y que requieren ser cancelados en efectivos y mantiene dos cuentas bancarias; una de ellas pertenecen al Banco Pichincha, siendo esta cuenta corriente por medio de la cual se cancela a los proveedores y en la cual se depositan los ingresos de la empresa; la otra cuenta de ahorros pertenece al Banco Solidario en la cual se acreditan los valores que se cobran a clientes con tarjeta de crédito; también tiene una cuenta en la cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista. El saldo de las cuentas bancarias corresponde al valor resultante del giro del negocio y que se encuentra debidamente conciliado.

2.5.- Activos Financieros

<u>Al 31 de diciembre del 2017 en Dólares</u>	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	101.551,26
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.196,87
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-2.354,49
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	102.393,64

Los activos financieros ascienden a \$101.551,26 (Ciento un mil quinientos cincuenta y uno con 26/100) dólares de los Estados Unidos de América y corresponden a los clientes de la empresa por venta de nuestro producto, por otro lado hay un valor de \$3.196.87 (Trecientos ciento noventa y seis con 87/100) dólares de los Estados Unidos de América que corresponde a otras cuentas por cobrar y \$2354.49 (Dos mil trescientos cincuenta y cuatro con 49/100) dólares de los Estados Unidos de América que corresponde a Provisión por cuentas incobrables.

2.6.- Inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 en Dólares	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN - COMPRADOS A TERCEROS	388.220,38
INVENTARIO DE REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	293,80
MERCADERIA EN TRANSITO	0,04
TOTAL INVENTARIOS	388.514,22

Por el tipo de actividad que la empresa mantiene, que es la comercialización de artículos de audio y video, se tiene inventario de productos terminados que se compra a terceros locales y provenientes de importaciones, para el término del año 2017 el inventario total asciende a un valor de \$388.514,22 (Trecientos ochenta y ocho mil quinientos catorce con 22/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.7.- Activos por Impuestos Corrientes

Asciende a la suma de \$1.179,72 (Mil ciento setenta y nueve con 72/100) dólares de los Estados Unidos de América de los cuales \$383,05 (trecientos ochenta y tres con 05/100) corresponde al crédito tributario generado por las retenciones del Impuesto al Valor Agregado que le han realizado a la empresa durante el año económico.

También tiene \$796,67 (Setecientos noventa y seis con 67/100) dólares de los Estados Unidos de América corresponde al crédito tributario generado por las retenciones del Impuesto a la Renta que le han realizado a la empresa durante el año económico.

2.8.- Servicios y Otros Pagos Anticipados

La empresa mantiene anticipos a proveedores para realizar actividades propias del negocio, la cuenta tiene un valor de \$1,89 (Uno con 89/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.9.- Propiedad, Planta y equipo

Con respecto a los activos fijos de la empresa se mantienen.

-ver página siguiente- 

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	39.185,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.050,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	8.084,61
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	74.182,69
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	898,30
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-73.437,13
TOTAL	\$ 57.963,47

La empresa para el año económico 2017, aplico los porcentajes y valor residual correspondientes para la depreciación de toda la propiedad, planta y equipo, por lo tanto restando el valor de depreciaciones se obtuvo un valor total de \$57.963,47 (Cincuenta y siete mil novecientos sesenta y tres con 47/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.10.- Cuentas y documentos por pagar

En esta cuenta están todos los valores pendientes de pago que se generaron por el giro normal del negocio, con un valor que suma \$380.531,09 (treientos ochenta mil quinientos treinta y uno con 09/100) dólares de los Estados Unidos de América del cual \$38.734,95 (Treinta y ocho mil setecientos treinta y cuatro con 95/100) dólares de los Estados Unidos de América se les debe a los proveedores y la diferencia corresponde a cuentas por pagar de préstamos que nos realizaron los socios y terceros en años anteriores.

2.11.- Otras Obligaciones Corrientes

La empresa al final del año económico 2017, mantiene obligaciones con la administración tributaria por un valor de \$995,07 (Novecientos noventa y cinco con 07/100) con el Instituto de Seguridad Social un valor de \$1.005,99 (Mil cinco con 99/100) dólares de los Estados Unidos de América.

Por beneficios de ley a los empleados un valor de \$6.131,64 (Seis mil ciento treinta y uno con 64/100) dólares de los Estados Unidos de América.

2.12.- Capital social

El capital social se mantuvo para este ejercicio económico teniendo este un valor de \$214.975,00 (Doscientos catorce mil novecientos setenta y cinco con 00/100) dólares de los Estados Unidos de América distribuido en sus cinco socios el Sr. José Eduardo Jara Luzuriaga con un 35.65%, el Sr. Daniel Eduardo Jara Chorozy con un 28.35%, Sra. Carina Patricia Jara Chorozy con un 12%, Srta. Melissa Amanda Jara Chorozy con un 12% y Srta. Stefanie Michelle Jara Chorozy con el 12% respectivamente.

2.13.- Reservas

En la cuenta de Reserva Legal tiene un valor de \$4.805,31 (Cuatro mil ochocientos cinco con 31/100) dólares de los Estados Unidos de América el cual se mantiene en comparación con el

año anterior.

2.14.- Resultados Acumulados

A finales del año 2017 la empresa tiene un valor de \$91.737,45 (Noventa y un mil setecientos treinta y siete con 45/100) dólares de los Estados Unidos de América en la cuenta de Ganancias Acumuladas y un valor de \$122.245,39 (Ciento veinte y dos mil doscientos cuarenta y cinco con 39/100) dólares de los Estados Unidos de América en la cuenta de Pérdidas Acumuladas.

2.15.- Resultados del Ejercicio

A finales del Año Económico 2017, la empresa reporto una pérdida de \$24.281,35 (Veinte y cuatro mil doscientos ochenta y uno con 35/100).

2.16.- Aprobación de cuentas anuales.

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en los Estados Financieros y en estas Notas a los Estados Financieros, debidamente firmadas por el Gerente y Contador.

3. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A diciembre 31 del 2017 no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requiera ajustes o revelaciones en los estados financieros.

4. INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el R.O. Suplemento 660 del 31 de diciembre de 2015 y su reforma mediante Resolución del SRI No. 282, publicada en R.O. Suplemento 792 de 7 de Julio del 2016, en el sentido de que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos y cuadros referentes a información tributaria conforme al Instructivo y formatos proporcionados por el SRI; siendo responsabilidad de los auditores externos, el dictaminar la razonabilidad de la información de dichos reportes.

A la fecha de emisión de este informe (23 de abril de 2018), la empresa se halla preparando dicha información.

5. HECHOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (23 de abril de 2018) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2017.

