

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Cortado al 31 de diciembre de 2016**  
**Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica**

### NOTA A. DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

La sociedad **SU GASOLINERA LUBRIAUTO CIA. LTDA.**, se constituyó mediante Escritura Pública otorgada el 26 de noviembre de 1984, ante el Notario Décimo Noveno del Cantón Quito y fue inscrita legalmente el 1 de marzo de 1985 en el Registro Mercantil del mismo cantón. Su plazo original fue modificado en el año 2005 y fue ampliado hasta el 19 de mayo de 2055. El capital social al 31 de diciembre del 2017, está dividido en DIEZ MIL SEISCIENTAS OCHENTA PARTICIPACIONES de un valor nominal de UN DÓLAR cada una.

El objeto social principal de la compañía es la prestación de toda clase de servicios relativos al mantenimiento de automotores; la comercialización, importación, exportación y distribución de lubricantes y combustibles.

El administrador responsable durante el ejercicio analizado en calidad de REPRESENTANTE LEGAL es: Francisco Núñez Sotomayor.

### NOTA B. PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

SU GASOLINERA LUBRIAUTO CÍA. LTDA., ha declarado explícita y claramente que sus Estados Financieros, comprendidos estos por el Estado de Situación, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio Consolidado, Estado de Flujos de Efectivo y las Notas explicativas, han sido elaborados cumpliendo con todas las recomendaciones de la NIIF para las PYMES, sin restricción o limitación alguna. Sus principales políticas contables son:

**Base de acumulación.** La contabilidad en la Entidad se lleva bajo la base de acumulación o devengo.

**Efectivo y sus equivalentes.** Representa el efectivo disponible y saldos en bancos.

**Instrumentos financieros básicos.** La entidad decide aplicar para sus Instrumentos Financieros Básicos las secciones 11 y 12 de la NIIF para las PYMES. Se miden al costo amortizado menos el deterioro.

**Valuación de Inventarios.** Al costo de adquisición o producción que no excede a los valores de mercado por el método promedio. Se ajusta por la medición mediante procesos físicos de la evaporación en el caso de combustibles. Se miden al menor entre el costo y el precio de venta menos los gastos de venta.

# BIZAID

## BUSINESS ADVICE ECUADOR

**Valuación de Propiedades, Planta y Equipo.** Al costo de adquisición. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada. Se tiene por hipótesis de registro que el bien supera los USD \$ 1.00,00 como costo de adquisición y siempre que esté relacionado en forma directa con la producción de ingresos.

**Cuentas por cobrar diferidas.** Corresponden a los valores que se mantienen pendientes de cobro y que se hallan en procesos judiciales y administrativos, se los reconocerá en los estados financieros únicamente cuando sea inminente el cobro efectivo.

**Ingresos y Costos por Ventas.** Se registran en base a la emisión de comprobantes de venta válidos a los clientes y a la entrega de la mercadería. Un ingreso siempre está asociado a un costo y a sus respectivos gastos. La Evaporación (baja de inventarios) se registra como parte del costo de ventas.

### NOTA C. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Las cuentas contables que forman parte de este grupo son:

|            |                             | AÑO 2017            | AÑO 2016           |
|------------|-----------------------------|---------------------|--------------------|
| 1010101002 | CAJA GENERAL COMBUSTIBLES   | \$ 92.954,66        | \$56.482,11        |
| 1010102001 | BANCO DEL PICHINCHA         | \$ -1.544,94        | \$26.967,37        |
| 1010102002 | BANCO DE GUAYAQUIL          | \$ 7.102,65         | \$ 7.499,25        |
| 1010102003 | BANCO DE PACIFICO           | \$ 2.873,53         | \$ 2.396,81        |
| 1010102004 | BANCO INTERNACIONAL         | \$ -                | \$ 761,92          |
| 1010102005 | BANCO DEL PACIFICO LLANTERA | \$ -                | \$ 584,88          |
| 1010102006 | SOLIDARIO                   | \$ 46,16            | \$ 1.142,14        |
| 1010102007 | INTERNACIONAL               | \$ 783,60           | \$ -               |
|            | <b>TOTAL</b>                | <b>\$102.215,66</b> | <b>\$95.834,48</b> |

### NOTA D. CUENTAS POR COBRAR CLIENTE

El detalle de la cartera de créditos al cierre del ejercicio es como sigue:

| CLIENTE                            | RUC           | SALDO   |
|------------------------------------|---------------|---------|
| ACEROS CENTER                      | 1791731964001 | 430,89  |
| AGROPECUARIA Y TURISTICA SOTOMAYOR | 1792020840001 | 1633,57 |
| ALEJANDRO VILLACIS                 | 1716365620    | 173,06  |
| ALMACENES JR                       | 0101199131001 | 111,98  |
| AVEROS LUCIO JOSE ANIBAL           | 1705300547001 | 285,57  |
| BALTAZAR CHANGO ANGEL AMABLE       | 1804344925    | 16      |
| CEVALLOS MEJIA GUIDO               | 1703106268001 | 4295,36 |
| CINASCAR DE ECUADOR S.A            | 1792028795001 | 46,17   |
| COMERCIALIZADORA IMPORLICORES S.A  | 1792533686001 | 627,52  |
| CONFITECA C.A                      | 1790084604001 | 895,31  |
| COOP. DE AHORRO Y CREDITO CHIBULEO | 1891710328001 | 64,99   |
| CORTEZ LEOPOLDO FRANCISCO          | 1701757088001 | 35,94   |
| DANIEL ALVAREZ                     | 1708204886001 | 129,76  |
| FRANCISCO CAJAS                    | 1708055619    | 838,45  |

# BIZAID

## BUSINESS ADVICE ECUADOR

|   |               |                 |
|---|---------------|-----------------|
| FUNDACION MCCH MAQUITA CUSUNCHIG  | 1790951588001 | 508,33          |
| Gobierno Autónomo Descentralizado del Municipio<br>Metropolitano de Quito | 1760003410001 | 6768,62         |
| HIDALGO MORENO HECTOR WILFRIDO  | 1712943487001 | 93,89           |
| HOSPITAL GENERAL ENRIQUE GARCES   | 1768034520001 | 1143,85         |
| IMG INDUSTRIAS METALICAS CONSTRUCCIONES GORDON CIA.<br>LTDA               | 1791149289001 | 2948,44         |
| JORGE ANIBAL ANGOS TACO   | 1714146626001 | 1024,24         |
| LARA LUIS   | 0200019875001 | 894,08          |
| LASCANO POLO ERNESTO EDGAR  | 1700528936001 | 2086,83         |
| LOGISTRANSCENTER CIA. LTDA  | 1792686016001 | 1027,47         |
| LUIS ALBERTO TOSCANO PADILLA  | 1701044511001 | 508,41          |
| NILO NARVAEZ  | 1701066449001 | 1605,68         |
| OLYMPIC JUICE OLYJUICE CIA. LTDA  | 1792065585001 | 3561,43         |
| PABLO CARLOSAMA   | 1714035266001 | 614,7           |
| PATRICIO SORIA  | 1714492434    | 91,99           |
| PRODUCTOS PARAISO DEL ECUADOR S.A   | 1790098230001 | 68,73           |
| QUISPHE MUÑOZ MARIA DE LAS MERCEDES                                       | 1712788999001 | 1314,98         |
| RAMOS NANCY   | 1704558723001 | 206,55          |
| RAMOS SOTOMAYOR PABLO FRANCISCO   | 1705121059001 | 780,21          |
| REVELO CARMEN   | 1710683531001 | 187,66          |
| RODRIGO ROJAS   | 1717572687001 | 3               |
| ROSARIO TACO JUJE   | 1709872582001 | 269,59          |
| SOLEDAD HERNANDEZ   | 1707657761001 | 2067,48         |
| SOTOMAYOR CESAR   | 1701624064001 | 373,81          |
| SOTOMAYOR ROCHE E HIJOS   | 1791775449001 | 236,16          |
| TORRES VILLENA ROSA ALICIA  | 1709919748001 | 35,09           |
| UNIARMASOT CIA. LTDA  | 1792174465001 | 421,73          |
| UNIDAD DE VIGILANCIA SUR  | 1768117570001 | 27197,08        |
| UNION FERRETERIA S.A UNIFER   | 1790871134001 | 147,99          |
| <b>TOTAL</b>  |               | <b>65772,59</b> |

### NOTA E. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Corresponden en su totalidad a los cheques devueltos pendientes de cobro:

|                   | <b>AÑO 2017</b> | <b>AÑO 2016</b> |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| CHEQUE PROTESTADO | \$ 2.033,86     | \$ 1.127,13     |

### NOTA F. CUENTAS POR COBRAR TARJETAS (RECAPS)

Un detalle de las cuentas contables que integran este grupo es como sigue:

|              |                     | <b>AÑO 2017</b>    | <b>AÑO 2016</b>    |
|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 1010210001   | DINERS CLUB         | \$ 399,44          | \$ 590,02          |
| 1010210002   | VISA PACIFICO       | \$ 437,72          | \$ 288,58          |
| 1010210004   | MASTERCARD PACIFICO | \$ 398,58          | \$ 476,62          |
| 1010210006   | AMERICAN EXPRESS    | \$ 847,72          | \$ 287,03          |
| 1010210007   | VISA PICHINCHA      | \$ 1.084,79        | \$ 635,29          |
| <b>TOTAL</b> |                     | <b>\$ 3.168,25</b> | <b>\$ 2.277,54</b> |

Calle Cap. Rafael Ramos S/N y Diógenes Paredes, Edificio 24, Piso 3, Of. A

Teléfono: (+593-2) 2408-545 Celular: (+593-9) 9814-0011

E-mail: [dannygrijalva@hotmail.com](mailto:dannygrijalva@hotmail.com)

Quito - Ecuador

**NOTA G. TERRENOS.**

Corresponde al terreno de propiedad de la compañía que se encontraba en suspensión legal debido a problemas de registro, a partir del ejercicio que se informa se reconoce en los componentes de propiedad, planta y equipo, registrando la contrapartida como un ingreso por tratarse de un aumento en el valor de los activos. Por tratarse de un terreno, su vida útil es ininterrumpida y no sufre depreciación.

**NOTA H. EDIFICIO E INSTALACIONES**

| DETALLE            | FECHA DE ADQUISICION | COSTO HISTORICO | DEPRECIACION ACUMULADA | DEPRECIACION ANUAL | %  | SALDO EN LIBROS |
|--------------------|----------------------|-----------------|------------------------|--------------------|----|-----------------|
| <b>EDIFICIOS</b>   |                      |                 |                        |                    |    |                 |
| SALDO INICIAL      | 1/1/2001             | 160.102,92      | 158.017,26             |                    | 5% | 2.085,66        |
| DEPRECIACION ANUAL |                      |                 |                        | 2.085,66           |    | 2.085,66        |
| SALDO FINAL        |                      | 160.102,92      | 158.017,26             | 2.085,66           |    | 0,00            |

**NOTA I. MUEBLES Y ENSERES**

| DETALLE                 | FECHA DE ADQUISICION | COSTO HISTORICO | DEPRECIACION ACUMULADA | DEPRECIACION ANUAL | %   | SALDO EN LIBROS |
|-------------------------|----------------------|-----------------|------------------------|--------------------|-----|-----------------|
| <b>MUEBLES Y EQUIPO</b> |                      |                 |                        |                    |     |                 |
| SALDO INICIAL           | 1/1/2001             | 8.922,50        |                        | 0,00               | 10% | 8.922,50        |
| DEPRECIACION ACUMULADA  | 31/12/2015           |                 | 8.922,50               | 0,00               |     | -8.922,50       |
|                         |                      | 8.922,50        | 8.922,50               | 0,00               |     | 0,00            |

**NOTA J. EQUIPO DE COMPUTO**

| DETALLE                                 | FECHA DE ADQUISICION | COSTO HISTORICO | DEPRECIACION ACUMULADA | DEPRECIACION ANUAL | %   | SALDO EN LIBROS |
|---|----------------------|-----------------|------------------------|--------------------|-----|-----------------|
| <b>EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE</b> |                      |                 |                        |                    |     |                 |
| SALDO INICIAL                           | 1/1/2015             | 56.088,73       | 46.942,01              | 9.134,80           | 33% | 11,92           |
| COMPRAS FC 001-002-000002               | 1/2/2016             | 752,19          |                        | 250,70             | 33% | 501,49          |
| COMPRAS FC 001-004-0000025              | 25/5/2016            | 472,39          |                        | 157,45             | 33% | 314,94          |
| COMPRAS FC 001-004-0000393              | 22/7/2016            | 92,48           |                        | 30,82              | 33% | 61,66           |
| COMPRAS FC 002-001-000347               | 19/12/2016           | 1.238,00        |                        | 412,63             | 33% | 825,37          |
| COMPRAS FC 002-001-000441               | 26/12/2017           | 708,80          |                        | 0,00               | 33% | 708,80          |
|   |                      | 59.352,59       | 46.942,01              | 9.986,40           |     | 2.424,18        |

**NOTA K. PROVEEDORES**

El detalle de las deudas de la compañía al cierre del ejercicio económico es el siguiente:

| PROVEEDOR   | RUC           | SALDO         |
|---|---------------|---------------|
| COMPAÑIA DE TRANSPORTE SAN FRANCISCO DE CHILLOGALLO S.A | 1791869095001 | \$ 10.523,56  |
| CONSORCIO ARMAS & CABRERA CIA. LTDA.                    | 0992219939001 | \$ 224,34     |
| DOMINGUEZ RAMOS PAOLA DEL ROCIO                         | 1722526256001 | \$ 0,01       |
| ENERGYGAS S.A.  | 1791949722001 | \$ 106.631,79 |
| INTERTELNET S.A.  | 1792330831001 | \$ 143,00     |

# BIZAID

BUSINESS ADVICE ECUADOR

|                                |               |                     |
|--------------------------------|---------------|---------------------|
| NUÑEZ GARCIA LUIS ANTONIO      | 1701899575001 | \$ 17.347,32        |
| PLAZA RADA JULIO CESAR AUGUSTO | 0800035552001 | \$ -800,00          |
| RAMOS VARGAS ELOY FRANCISCO    | 1700134735001 | \$ 17.347,32        |
| SALGADO NAVEDA EDUARDO ALFONSO | 1703643385001 | \$ 0,01             |
| SOLINTECE CIA. LTDA.           | 1792033713001 | \$ 231,43           |
| SOTOMAYOR GALVEZ EDUARDO       | 1701055095001 | \$ 17.347,32        |
| <b>TOTAL</b>                   |               | <b>\$168.996,10</b> |

## NOTA L. IMPUESTOS POR PAGAR.

Esta partida revelada se compone de las siguientes cuentas contables:

|              |                                 | <b>AÑO 2017</b>     | <b>AÑO 2016</b>  |
|--------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| 2010701002   | RETENCIONES BIENES 1%           | \$ 24,55            | \$ 36,61         |
| 2010701006   | RETENCIONES TRANSPORTE 1%       | \$ 129,85           | \$ 20,42         |
| 2010701009   | RETENCIONES ARRIENDOS 8%        | \$ 3.997,44         | \$ 264,00        |
| 2010701012   | RETENCIONES OTRAS APLICABLES 2% | \$ 228,11           | \$ 62,09         |
| 2010701015   | RETENCIONES PROFESIONALES 10%   | \$ 30,00            |                  |
| 2010701016   | RETENCIONES AL IVA 30%          | \$ 60,84            | \$ 113,89        |
| 2010701017   | RETENCIONES AL IVA 70%          | \$ -27,72           | \$ 356,72        |
| 2010701018   | RETENCIONES AL IVA 100%         | \$ 6.476,12         | \$ -             |
| <b>TOTAL</b> |                                 | <b>\$ 10.919,19</b> | <b>\$ 853,73</b> |

## NOTA M. GASTOS Y RETENCIONES AL PERSONAL.

El detalle de las cuentas contables que integran esta partida es como sigue:

|              |                             | <b>AÑO 2017</b>    | <b>AÑO 2016</b>    |
|--------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| 2010703001   | APORTE PATRONAL IESS 12.15% | \$ 1.277,61        | \$ 2.390,37        |
| 2010703002   | APORTE PERSONAL IESS 9.4%   | \$ 993,71          | \$ 2.577,58        |
| 2010703003   | FONDO DE RESERVA            | \$ 437,55          | \$ 449,09          |
| 2010703004   | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS    | \$ 855,61          | \$ 903,40          |
| 2010704001   | DECIMO TERCER SUELDO        | \$ 876,24          | \$ 537,09          |
| 2010704002   | DECIMO CUARTO SUELDO        | \$ 2.188,29        | \$ 1.655,36        |
| 2010704003   | VACACIONES                  | \$ 1.808,43        | \$ 2.209,64        |
| 2010707001   | SUELDO Y SALARIOS POR PAGAR | \$ 1.440,53        | \$ -               |
| <b>TOTAL</b> |                             | <b>\$ 9.877,97</b> | <b>\$10.722,53</b> |

## NOTA N. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

En el ejercicio que se informa la Entidad termina de pagar las obligaciones pendientes con el Banco de Pichincha por USD \$ 12.450,60; queda pendiente el préstamo otorgado por la señora Karla Torres, que devenga intereses por una tasa anual de 12%, no tiene fecha programada para su cancelación.

## NOTA O. JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

Con fecha 11 de octubre de 2017, la compañía PATCO CÍA LTDA entrega a la Entidad el informe que contiene el cálculo actuarial actualizado y proyectado hasta el 31 de diciembre del año que analiza. Respecto del Desahucio el informe dice: "la empresa debe disponer de reservas por beneficio de

# BIZAID

## BUSINESS ADVICE ECUADOR

Desahucio de acuerdo a lo que establecen las Normas NIIF – NIC 19, la cantidad de \$ 26.771,30, la misma que deberá ser contabilizada en los estados financieros de la empresa”.

Respecto de la Jubilación Patronal afirma: “la empresa debe reconocer reservas por beneficio definido de Jubilación Patronal de acuerdo a lo que establecen las Normas NIIF – NIC 19, la cantidad de \$ 65.700,06, la misma que deberá ser contabilizada en los estados financieros de la empresa”.

Con estos antecedentes se realizan los registros contables pertinentes, teniendo en cuenta la deducibilidad de los gastos respaldados en el informe técnico actuarial.

### NOTA P. INGRESOS DIFERIDOS.

Derivado del análisis específico sobre inventarios realizado como procedimiento acordado entre los auditores independientes y la Entidad, se determinó que las diferencias de valor en el inventario deberán permanecer como ingresos diferidos hasta que se determine de forma concluyente que existió un sobrante en el conteo físico durante algún periodo del ejercicio económico del año 2017.

### NOTA Q. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA.

|                                    | FINANCIERO         | TRIBUTARIO         |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Resultado Operacional              | \$ 21.229,03       | \$ 21.229,03       |
| <b>Participación trabajadores</b>  | <b>\$ 3.184,35</b> | <b>\$ 3.184,35</b> |
| Resultado antes de impuestos       | \$ 18.044,68       | \$ 18.044,68       |
| Diferencias definitivas            | \$ -               | \$ 7.079,94        |
| GND Exceso actuarial               |                    | \$ 3.712,12        |
| GND Castigo cartera menor a 5 años |                    | \$ 3.367,82        |
| Base imponible                     | \$ 18.044,68       | \$ 25.124,62       |
| Tarifa Impuesto a la renta         | 22%                | 22%                |
| <b>Impuesto a la renta</b>         | <b>\$ 3.969,83</b> | <b>\$ 5.527,42</b> |

### NOTA R. CAPITAL.

El capital social se halla dividido en DIEZ MIL SEISCIENTAS OCHENTA participaciones de un valor nominal de UN DÓLAR cada una. En el periodo que se informa no ha existido variación en el monto del capital, la nómina de socios y el valor de su participación en la compañía al cierre del ejercicio es:

|                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| LILIANA SOTOMAYOR           | \$ 1.780,00         |
| LEONARDO SOTOMAYOR          | \$ 1.780,00         |
| NANCY RAMOS                 | \$ 1.780,00         |
| PABLO RAMOS                 | \$ 1.780,00         |
| FRANCISCO NUÑEZ             | \$ 890,00           |
| MILAGROS NUÑEZ              | \$ 890,00           |
| LUIS NUÑEZ                  | \$ 890,00           |
| PAULINA NUÑEZ               | \$ 890,00           |
| <b>TOTAL CAPITAL PAGADO</b> | <b>\$ 10.680,00</b> |

### NOTA S. RESERVAS.

Las cuentas contables que forman la partida que se revela son las siguientes:

| CUENTA CONTABLE                             | AÑO 2017            | AÑO 2016            |
|---|---------------------|---------------------|
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA | \$ 26.400,00        | \$ 26.400,00        |
| RESERVAS LEGAL                              | \$ 2.670,00         | \$ 2.670,00         |
| RESERVAS POR REVAL. PATRIMONIO              | \$ 22.831,86        | \$ 22.831,86        |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>\$ 51.901,86</b> | <b>\$ 51.901,86</b> |

# BIZAID

## BUSINESS ADVICE ECUADOR

### NOTA T. PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR

Por decisión de la Junta General de Socios se realiza la compensación del resultado del ejercicio del año 2016 con los resultados acumulados por su valor íntegro.

### NOTA U. GASTOS

|            | <b>RUBRO</b>                        | <b>VALOR</b> |
|------------|-------------------------------------|--------------|
| 5020101001 | SUELDOS Y SALARIOS                  | \$111.937,72 |
| 5020101002 | HORAS EXTRAS                        | \$ 24.432,52 |
| 5020101003 | ALIMENTACION                        | \$ 463,78    |
| 5020101004 | MOVILIZACION                        | \$ 4.745,32  |
| 5020102001 | APORTE PATRONAL 12.15%              | \$ 17.494,98 |
| 5020102002 | FONDO DE RESERVA                    | \$ 10.143,38 |
| 5020102003 | IESS ASUMIDO 9.35%                  | \$ 930,54    |
| 5020103001 | DECIMO TERCER SUELDO                | \$ 11.298,66 |
| 5020103002 | DECIMO CUARTO SUELDO                | \$ 5.464,35  |
| 5020103003 | VACACIONES                          | \$ 6.415,35  |
| 5020103005 | INDEMNIZACIONES POR DESHAUCIO       | \$ 4.095,14  |
| 5020103006 | BONIFICACIONES VOLUNTARIAS          | \$ 300,00    |
| 5020104001 | PROVISION POR JUBILACION            | \$ 58.609,52 |
| 5020104002 | DESHAUCIO                           | \$ 26.771,30 |
| 5020105001 | UNIFORMES Y OVEROLES                | \$ 300,00    |
| 5020105004 | GASTOS MEDICOS Y SIMILARES          | \$ 29,38     |
| 5020105005 | AGASAJOS Y FESTEJOS                 | \$ 1.160,27  |
| 5020106001 | HONORARIOS PROFESIONALES            | \$ 1.256,66  |
| 5020106002 | AUDITORIA EXTERNA                   | \$ 1.500,00  |
| 5020107001 | MANTENIMIENTO INSTALACIONES         | \$ 21.199,74 |
| 5020107002 | MANTENIMIENTO MAQUINARIA EQUIPO     | \$ 2.200,31  |
| 5020107003 | MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION | \$ 3.173,00  |
| 5020107004 | MANTENIMIENTO EDIFICIO              | \$ 20.731,11 |
| 5020107005 | MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES     | \$ -         |
| 5020108001 | REPARACION INSTALACIONES            | \$ 17.915,89 |
| 5020108002 | REPARACION MAQUINARIA EQUIPO        | \$ 8.098,76  |
| 5020108003 | REPARACION EQUIPO DE COMPUTACION    | \$ 828,00    |
| 5020108004 | REPARACION VEHICULO                 | \$ 414,00    |
| 5020110002 | SEGURO FIDELIDAD                    | \$ 273,41    |
| 5020110006 | SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL        | \$ 335,20    |
| 5020111001 | GASTOS DE GESTION                   | \$ 5.558,11  |
| 5020113001 | AGUA POTABLE                        | \$ 2.449,71  |
| 5020113002 | ENERGIA ELECTRICA                   | \$ 6.459,07  |
| 5020113003 | SERVICIO DE INTERNET                | \$ 1.841,88  |
| 5020113004 | SERVICIO DE MONITOREO               | \$ 369,90    |
| 5020113005 | SERVICIO TELEFONIA LOCAL            | \$ 1.453,68  |
| 5020113007 | SERVICIO TELEFONIA CELULAR          | \$ 1.992,09  |
| 5020114001 | SUMINISTROS DE OFICINA              | \$ 4.303,15  |
| 5020114002 | SUMINISTROS DE COMPUTACION          | \$ 1.102,23  |

# BIZAID

## BUSINESS ADVICE ECUADOR

|            |                                     |                     |
|------------|-------------------------------------|---------------------|
| 5020114004 | MATERIAL IMPRESO Y FORMULARIOS      | \$ 2.876,41         |
| 5020114006 | SERVICIO DE SISTEMAS DE COMPUTACION | \$ 4.566,72         |
| 5020114007 | SUMINISTROS DE CAFETERIA            | \$ 401,03           |
| 5020114008 | ALIMENTACION Y SIMILARES            | \$ 155,74           |
| 5020115001 | IMPUESTOS FISCALES                  | \$ 10.000,00        |
| 5020115002 | IMPUESTOS MUNICIPALES               | \$ 4.011,57         |
| 5020115003 | SOLCA                               | \$ 0,19             |
| 5020115005 | IMPUESTO 1.5X1000 SOBRE LOS ACTIVOS | \$ 123,39           |
| 5020115008 | PERMISO MINISTERIO DE SALUD         | \$ 225,00           |
| 5020115009 | PERMISO D.N.H.                      | \$ 2.975,44         |
| 5020115010 | REGULACION DE ENERGIA Y MINAS       | \$ 450,00           |
| 5020115011 | CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES       | \$ 443,81           |
| 5020116001 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO        | \$ 10.107,60        |
| 5020118002 | OTROS ACTIVOS                       | \$ 532,00           |
| 5020119001 | LIMPIEZA Y ANALISIS TRAMPA DE GRASA | \$ 2.585,46         |
| 5020119002 | GASTOS LEGALES                      | \$ 1.633,88         |
| 5020119004 | ESTUDIO IMPACTO AMBIENTAL           | \$ 4.377,96         |
| 5010102001 | COSTO DE TRANSPORTE DE VALORES      | \$ 5.356,08         |
| 5020119007 | GASTOS VARIOS                       | \$ 1.525,45         |
| 5020119008 | CASTIGOS DE CARTERA                 | \$ 6.579,58         |
| 5020301001 | INTERESES BANCARIOS                 | \$ 630,79           |
| 5020301002 | OTROS INTERESES                     | \$ 2.629,72         |
| 5020302001 | COMISIONES BANCARIAS                | \$ 8.377,85         |
| 5020302002 | COMISIONES                          | \$ 5.635,58         |
| 5020303001 | GASTOS BANCARIOS                    | \$ 1.475,99         |
|            | <b>TOTAL</b>                        | <b>\$465.725,35</b> |

### NOTA U. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio cortado al 31 de diciembre de 2017, no se han presentado novedades sobre inconsistencias en declaraciones y se han cumplido con todas las obligaciones derivadas de las leyes, reglamentos, resoluciones y demás normativa en el campo tributario. La compañía no mantiene transacciones, obligaciones o beneficios con partes relacionadas del exterior, por lo que no debe aplicar las normas sobre precios de transferencia vigentes.

### NOTA V. HECHOS SUBSECUENTES

No se han tenido noticias de hechos posteriores al cierre de los Estados Financieros que hagan suponer que las cifras revisadas puedan sufrir cambios relevantes.