

**“ABAD HERMANOS CIA. LTDA.”**

**INFORME SOBRE EL EXAMEN  
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE  
EL 1 DE ENERO Y EL 31 DICIEMBRE DE 2016**



**INFORME DE LOS AUDITORES EXTENOS INDEPENDIENTES**

**A LOS SEÑORES SOCIOS DE  
"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**

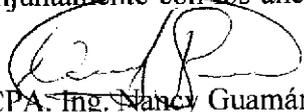
Hemos auditado el balance general de "ABAD HERMANOS CIA. LTDA.", al 31 de diciembre de 2016, y el correspondiente: estado de resultado, evolución del patrimonio de los socios y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a nuestras auditorías.

Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifiquemos y efectuemos la revisión de manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La auditoría incluye, en base a pruebas selectivas, el examen de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de "ABAD HERMANOS CIA. LTDA.", al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, evolución del patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de "ABAD HERMANOS CIA. LTDA.", al 31 de Diciembre del 2016, requerida por disposiciones legales, se emite por separado, conjuntamente con los anexos requeridos por el Servicio de Rentas Internas SRI.

No. de Resolución de la  
Superintendencia de Compañías  
SCVS-IRC-15-00327

  
CPA. Ing. Nancy Guamán G.

Representa Legal de  
CONSULTORÍA Y AUDITORÍA  
INTEGRAL VECG C. LTDA.  
Auditor Externo  
SCVS-RNAE No. 983  
RUC: 0190406792001

**Cuenca, 07 de abril de 2017.**



**"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**  
**BALANCE GENERAL**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

ACTIVO	USD	PASIVOS	USD
<b>DISPONIBLE (3)</b>		<b>OBLIGACIONES A CORTO PLAZO</b>	
CAJA GENERAL	3.481,86	PROVEEDORES (7)	-1.191.895,12
BANCOS	<u>233.381,46</u>	CUENTAS POR PAGAR VARIAS (8)	- 784.574,21
<b>Subtotal</b>	<u><b>236.863,32</b></u>	DOCUMENTOS POR PAGAR (9)	-71.582,93
<b>EXIGIBLE (4)</b>		IMPUESTOS RETENIDOS	<u>- 4.534,04</u>
CLIENTES	984.857,13	<b>Subtotal</b>	<u><b>-2.052.586,30</b></u>
PROVISIONES	- 9.848,57	<b>OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR</b>	
ANTICIPO A EMPLEADOS	<u>10.301,49</u>	SUELDOS Y BENEFICIOS POR PAGAR	- 9,95
<b>Subtotal</b>	<u><b>985.310,05</b></u>	RETENCIONES AL PERSONAL	- 2.025,92
<b>REALIZABLE</b>		PROVISION BENEFICIOS SOCIALES (10)	<u>-12.875,01</u>
MERCADERIAS	<u>822.525,37</u>	<b>Subtotal</b>	<u><b>-14.910,88</b></u>
<b>Subtotal</b>	<u><b>822.525,37</b></u>	<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<u><b>-2.067.497,18</b></u>
<b>PAGOS ANTICIPADOS (5)</b>		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u><b>-2.067.497,18</b></u>
IMPUESTOS ANTICIPADOS	<u>78.899,07</u>		
<b>Subtotal</b>	<u><b>78.899,07</b></u>		
<b>TOTAL CORRIENTE</b>	<u><b>2.123.597,81</b></u>	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>FIJO (6)</b>		<b>CAPITAL SOCIAL (11)</b>	
<b>TANGIBLE</b>		Socia Abad Vallejo Ruth Cecilia	- 399,00
DEPRECIABLE	89.765,50	Socia Abad Vallejo Nancy Margoth	<u>- 1,00</u>
DEPRECIACIONES	<u>- 9.886,62</u>	<b>Subtotal</b>	<u><b>- 400,00</b></u>
<b>Subtotal</b>	<u><b>79.878,88</b></u>	<b>RESERVAS</b>	
<b>INTANGIBLE</b>		RESERVAS (12)	<u>- 957,95</u>
DEPRECIABLE	<u>2.333,33</u>	<b>Subtotal</b>	<u><b>- 957,95</b></u>
<b>Subtotal</b>	<u><b>2.333,33</b></u>	<b>RESULTADOS</b>	
<b>TOTAL FIJO</b>	<u><b>82.212,21</b></u>	PERDIDAS Y GANANCIAS	- 136.954,89
		Utilidad/Perdida del Ejercicio	<u>- 136.954,89</u>
		<b>Subtotal</b>	<u><b>- 136.954,89</b></u>
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>- 138.312,84</b></u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>2.205.810,02</b></u>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><b>-2.205.810,02</b></u>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 16)*



**"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

	USD
<b>INGRESOS</b>	
<b>INGRESOS OPERACIONALES (13)</b>	- 6.039.124,85
<b>VENTAS</b>	- 6.473.522,81
Ventas 0%	- 5.096.635,55
Ventas IVA%	- 1.376.887,26
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>	434.397,96
(-) Devoluciones en Ventas 0%	288.143,11
(-) Descuentos en Ventas 0%	45.686,24
(-) Devoluciones en ventas 12%	84.588,17
(-) Descuentos en ventas 12%	15.980,44
<b>TOTAL</b>	<u>- 6.039.124,85</u>
<b>COSTOS</b>	
<b>COSTOS OPERACIONALES (14)</b>	5.317.982,09
<b>COSTO DE ADQUISICION</b>	6.044.720,90
Compras 0%	4.756.466,67
Compras 12%	1.288.254,23
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>	-655.095,26
(-) Devoluciones en Compras 0%	-237.215,53
(-) Descuentos en Compras 0%	-243.055,63
(-) Devoluciones en compras 12%	- 44.610,00
(-) Descuentos en compras 12 %	-130.214,10
<b>TOTAL</b>	<u>5.317.982,09</u>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	- 71.643,55
Costo de Ventas Mercaderías	- 71.643,55
<b>TOTAL</b>	<u>- 71.643,55</u>
<b>GASTOS (15)</b>	
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	520.870,18
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	11.898,25
<b>TOTAL</b>	<u>532.768,43</u>
<b>OTRAS CUENTAS DE RESULTADOS</b>	
INGRESOS NO OPERACIONALES	-10,69
EGRESOS NO OPERACIONALES	51.430,13
<b>TOTAL</b>	<u>51.419,44</u>
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<u>-136.954,89</u>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 16)*



**"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CUENTAS	Capital Social	Aporte			Reserva Facultativa	Aporte		RESULTADOS DEL EJERCICIO	PATRIMONIO TOTAL	
		para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Estatutaria		Socios Para Liquidez	Utilidad		Pérdida	Dic. 31 2016
<u>Saldos al 31 de Dic./2016</u>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	400,00									
Reserva Legal		957,95								
Utilidad del Ejercicio						138.086,69				
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO Dic. 31/2016</b>									<b>139.444,64</b>	
<b>TOTALES</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>957,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.086,69</b>		<b>139.444,64</b>	
<u>Saldos al 31 de Dic./2015</u>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Social	400,00									
Reserva Legal		48,34								
Utilidad del Ejercicio a Disposición						22.078,15				
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO Dic. 31/2015</b>									<b>22.526,49</b>	
<b>TOTALES</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.078,15</b>	<b>0,00</b>	<b>22.526,49</b>	

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 16)*



**"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO INDIRECTO**

<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>	-	-	-	-
Resultados de Ejercicios	138.086,69	22.078,15	+	116008,54
Depreciación y Amortización Acumulada de Activos Fijos Depreciables	9.886,62		+	9886,62
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>				
Obligaciones Sociales, Retenciones, Impuestos por Pagar, etc.	2.067.457,38	1.915.166,74	+	152.290,64
<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>				
Aumento en Activos Financieros: Clientes, Deudores Varios,	995.163,06	979.170,21	-	15.992,85
(-) Provisión Cuentas Incobrables	9.848,57		+	9.848,57
<b><u>INVENTARIOS</u></b>				
Aumento en Inventarios	822.525,37	750.881,82	-	71.643,55
<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>				
Aumento en Activos por Impuestos Corrientes: Crédito	78.894,63	43.352,76	-	35.541,87
<b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				<b>+ 164.856,10</b>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>	-	-	-	-
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	-	-	-	-
<b><u>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</u></b>	-	-	-	-
Aumento en Activos Fijos Depreciables: Terrenos, Edificios, Maquinaria de Planta, Vehículos, Muebles y Enseres, Equipo de Computación	89.765,50	36.921,00	-	52.844,50
<b><u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</u></b>	-	-	-	-
Aum.-Dis. en Otros Activos No Corrientes: Marcas y Patentes	2.333,33	2.333,33		0,00
<b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>92.098,83</b>	<b>39.254,33</b>	-	<b>52.844,50</b>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u></b>				
<b><u>PATRIMONIO</u></b>				
Capital Social	400,00	400,00		0,00
<b><u>APORTES Y RESERVAS</u></b>				
Legal, Reserva Facultativa, Reserva Estatutaria	957,95	48,34	+	909,61
<b>EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.357,95</b>	<b>448,34</b>	+	<b>909,61</b>
AUMENTO del Efectivo en el Período				+ 112.921,21
<b><u>EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</u></b>				
Saldo de Caja-Bancos al 31 de Dicbre./2015				+ 125.034,11
Saldo Final de Caja-Bancos al 31 de Dicbre./2016				237.955,32

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 16)*



**"ABAD HERMANOS CIA. LTDA."**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

**1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

"ABAD HERMANOS CIA. LTDA.", fue constituida en la República del Ecuador mediante escritura pública del 14 de Noviembre de 2012, aprobada mediante Resolución No SC.DIC.C.12.1057 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 27 de Diciembre de 2012 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el No. 80 el 06 de Febrero del 2013.

"ABAD HERMANOS CIA. LTDA.", tiene como finalidad la importación, exportación, distribución, compra, venta, comercialización de productos farmacéuticos, equipos médicos e insumos médicos y afines en general. Podrá ejecutar todo acto y contrato que no esté prohibido por las leyes ni sea contrario a las buenas costumbres ni al orden público, pudiendo intervenir como socio o participe en las formación de toda clase de sociedades, aportar capital a estas adquirir y poseer títulos, acciones, participaciones, u obligaciones y en general realizar toda clase de actos o contratos que se requieren o convengan para el cumplimiento de su objeto social.

**2. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES DEL AÑO 2016**

**INGRESOS:**

La empresa ha generado Ventas Netas (menos notas de crédito) durante el año económico 2016 por todas las líneas farmacéuticas de consumo masivo, limpieza, etc. que mantiene la empresa, por \$ 6.039.124,85.

**GASTOS:**

- ❖ Los sueldos del personal administrativo y de ventas, más beneficios sociales de ley, son los rubros principales de la compañía, por ser el eje de la actividad comercial.
- ❖ La adquisición de útiles y suministros de oficina, mantenimiento y reparación de activos de la empresa, son controlados bajo el presupuesto anual.



- ❖ También por las gestiones de los directivos y personal de la compañía, que demandan éstos dentro y fuera de la ciudad, generan gastos de viaje, gestión y movilización.
- ❖ Otro rubro para el giro normal de la empresa, son el pago de servicios básicos, correspondencia, e impuestos municipales y como gasto no Deducible la Contribución Solidaria por el terremoto que el país se vio afectada en abril del 2016.
- ❖ Igualmente los gastos financieros de las cuentas corrientes, por chequeras, e intereses por préstamos de socios.
- ❖ En depreciación de Activos de la empresa, se realiza el 20% de Vehículos, 10% Muebles y Enseres, por el año 2016, según cuadro de depreciaciones.
- ❖ Se provisiona de acuerdo a la ley el 1% de cuentas incobrables. ,
- ❖ Del resultado de los ingresos menos los gastos, la empresa obtiene una utilidad de \$ 138,086.69, y se espera la resolución de la Junta General de Socios el destino de los de las utilidades para trabajadores, socios y las Reservas Legal, de acuerdo a la escritura de constitución de la empresa, y a las normas NIIF.
- ❖ Todos los pagos y gastos de la empresa tienen su sustento legal para la contabilización y registro de los mismos, basados en los principios de la Contabilidad generalmente aceptados.



### 3. DISPONIBLE

Se detallan como sigue:

SUBCUENTAS	USD
<b>Caja General</b>	
Efectivo	4.573,86
Caja Diaria	-
<b>Subtotal</b>	<b>4.573,86</b>
<b>Bancos</b>	
Bco.Austro cta cte #30 00 042195	208.939,27
Bco.Pichincha cta cte # 2100102480	24.442,19
<b>Subtotal</b>	<b>233.381,46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>237.955,32</b>

### 4. EXIGIBLE

Se detallan como sigue:

SUBCUENTAS	USD
<b>CLIENTES</b>	
Clientes no relacionados (a)	847.238,90
Cheques protestados	8.170,36
Documentos x Cobrar CH Postfechados	129.447,87
<b>Subtotal</b>	<b>984.857,13</b>
<b>PROVISIONES</b>	<b>-9.848,57</b>
<b>ANTICIPO A EMPLEADOS (b)</b>	<b>10.301,49</b>
<b>Subtotal</b>	<b>452,92</b>
<b>Subtotal</b>	<b>985.310,05</b>

(a) Entre los principales clientes no relacionados se resumen a continuación:

CLIENTE	USD
LEON CHICA ZOILA ELISA 6 CORPDESFA	60.768,17
D Y M CARMEN MUNOZ S.A	46.251,39
DACHAFARM S.A.	33.360,02



CLIENTE	USD
INTERNA SAN FRANCISCO	30.251,35
PANAMERICANA	26.780,39
DISA	23.492,25
DOS EN UNO	19.335,75
FARMACEUTICA C & Y CIA LTDA	17.083,78
TIENDA DE MI BARRIO	14.908,11
CLIENTES VARIOS	<u>575.007,69</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>847.238,90</u></b>

(b) El detalle de los anticipos a empleados tenemos los siguientes:

CLIENTE	USD
PEÑALOZA MUÑOZ RITHA GABRIELA	78,61
SANCHEZ ROMERO OSCAR	5.951,52
BUSTAMANTE RUIZ JUAN ALEJANDRO	4.250,00
DROUET PEÑAFIEL CARLOS KEVIN	<u>21,36</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>10.301,49</u></b>

## 5. PAGOS ANTICIPADOS

Se detalla como sigue:

SUBCUENTAS	USD
<b>IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>	
Impuesto Retenido en la Fuente	71.664,01
Crédito Tributario	<u>7.230,62</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>78.894,63</u></b>

## 6. ACTIVO FIJO

AÑO 2016

### ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

COSTO	Saldo al 31-12-15	Adiciones	Reclasificado al gasto y/o Ventas	Notas de Crédito	Transferencias	Saldo al 31-12-16
Muebles y enseres	7.706,14	450,00				8.156,14
Equipos de oficina	5.194,23	298,00				5.492,23
Vehículos	24.020,63	2.096,50				76.117,13
<b>TOTAL</b>	<b><u>36.921,00</u></b>	<b><u>52.844,50</u></b>	-	-		<b><u>- 89.765,50</u></b>



**(-)DEPRECIACION ACUMULADA**

Depreciación Muebles y enseres	-	844,61			844,61
Depreciación Equipo de oficina	-	1.544,65			1.544,65
Depreciación Vehículos	-	7.497,36			7.497,36
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	-	<b>9.886,62</b>	-	-	- <b>9.886,62</b>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>36.921,00</b>	<b>42.957,88</b>	-	-	- <b>79.878,88</b>

**ACTIVOS INTANGIBLES**

Programas Computarizados	2.333,33	-			2.333,33
<b>TOTAL</b>	<b>2.333,33</b>	-	-	-	- <b>2.333,33</b>
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>39.254,33</b>	<b>42.957,88</b>	-	-	- <b>82.212,21</b>

**7. PROVEEDORES**

Se resumen como sigue:

<b>PROVEEDOR</b>	
FARMAENLACE	328.455,86
GLAXO	150.389,99
SANOFI	137.538,80
SUMELAB	94.463,34
RODDOME	85.607,24
LETERAGO	66.039,22
BOEHRINGER	41.689,17
GRUNENTHAL	38.772,28
BIOGENET	36.788,09
CASA MOELLER	35.842,70
VARIOS PROVEEDORES	176.308,42
<b>TOTAL</b>	<b>1.191.895,12</b>

USD

**8. CUENTAS POR PAGAR VARIAS**

Se resumen como sigue:



SUBCUENTAS	USD
<b>CUENTAS POR PAGAR VARIAS</b>	
Deposito Anticipo Clientes	25.909,09
Anticipo Clientes x Devoluciones	24.963,42
Cuentas por Pagar Varias	495,11
Préstamo de Ruth Cecilia Abad Vallejo Sociedad de Hecho	421.256,59
Empleados	1.650,00
Préstamo de Abad Vallejo Ruth Cecilia	260.300,00
Préstamo de Boada Puga Franklin Augusto	50.000,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>784.574,21</u></b>

## 9. DOCUMENTOS POR PAGAR

Se resumen como sigue:

NOMBRE	USD
GRUNENTHAL ECUATORIANA CIA LTDA	18.720,68
GLAX	16.259,22
RICHTN RICHTHER	11.980,18
GRUNNTHAL	7.195,35
VARIOS	17.427,50
<b>TOTAL</b>	<b><u>71.582,93</u></b>

## 10. PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

Se resumen como sigue:

SUBCUENTAS	USD
<b>PROVISION BENEFICIOS SOCIALES</b>	
I.E.S.S. Aporte Patronal	-2.604,75
Fondos de Reserva	- 354,60
Décimo Tercer Sueldo	-1.770,86
Décimo Cuarto Sueldo	-3.687,50
Vacaciones	-4.457,30
<b>TOTAL</b>	<b><u>-12.875,01</u></b>



## 11. CAPITAL SOCIAL

Al 14 de Noviembre del 2012 el capital social de la Compañía según escritura de de constitución, aprobada mediante Resolución No SC.DIC.C.12.1057 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 27 de Diciembre de 2012 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca bajo el No. 80 el 06 de Febrero del 2013, asciende a US\$ 400,00 (cuatrocientos dólares) conformado por 400,00 acciones de USD 1,00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

SOCIO	USD	Participación
ABAD VALLEJO NANCY MARGOT	1,00	0.25%
ABAD VALLEJO RUTH CECILIA	399,00	9.75%
<b>TOTAL</b>	<b>400,00</b>	<b>100%</b>

## 12. RESERVA LEGAL

Registra valores destinados por los Socios para ser considerados en futuros aumentos del capital de la Compañía.

Al 31 de Diciembre del 2016 dichos aportes ascienden a USD 957,95

## 13. INGRESOS

Se detallan como sigue:

SUBCUENTA	USD
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>-6.039.124,85</b>
<b>VENTAS</b>	<b>-6.473.522,81</b>
Ventas 0% su	-5.096.635,55
Ventas IVA%	-1.376.887,26
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>	<b>434.397,96</b>
(-) Devoluciones en Ventas 0%	288.143,11
(-) Descuentos en Ventas 0%	45.686,24
(-) Devoluciones en ventas 12%	84.588,17
(-) Descuentos en ventas 12%	15.980,44
<b>TOTAL</b>	<b>-6.039.124,85</b>

## 14. COSTO DE VENTAS

Se detallan como sigue:



SUBCUENTAS	USD
<b>COSTOS</b>	
<b>COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>5.317.982,09</b>
<b>COSTO DE ADQUISICION</b>	<b>6.044.720,90</b>
Compras 0%	4.756.466,67
Compras 12%	1.288.254,23
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>	<b>- 655.095,26</b>
(-) Devoluciones en Compras 0%	- 237.215,53
(-) Descuentos en Compras 0%	- 243.055,63
(-) Devoluciones en compras 12%	- 44.610,00
(-) Descuentos en compras 12 %	- 130.214,10
<b>TOTAL</b>	<b><u>5.317.982,09</u></b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>- 71.643,55</b>
Costo de Ventas Mercaderías	- 71.643,55
<b>TOTAL</b>	<b><u>- 71.643,55</u></b>

## 15. GASTOS

Se detallan como sigue:

SUBCUENTA	USD
<b>GASTOS</b>	
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>520.870,18</b>
REMUNERACIONES	360.418,69
GASTOS VENTAS FIJOS	15.731,06
DEPRECIACION/AMORTIZACION/PROVISION	19.735,19
Provisión Cuentas Incobrables	9.848,57
GASTOS VENTAS VARIABLES	94.324,91
MOVILIZACION Y VIATICOS	30.660,33
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>11.898,25</b>
HONORARIOS VARIOS	783,34
GASTOS ADMINISTRATIVOS VARIABLES	11.114,91
<b>TOTAL</b>	<b><u>532.768,43</u></b>

## 16. OTRAS CUENTAS DE RESULTADOS

Se detallan como sigue:



	USD
SUBCUENTAS	
INGRESOS	- 10,69
INGRESOS NO OPERACIONALES	- 10,69
OTROS INGRESOS	- 10,69
<b>SUBTOTAL</b>	<b>- 10,69</b>
<b>EGRESOS</b>	<b>51.430,13</b>
<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>51.430,13</b>
INTERESES POR FINANCIAMIENTO	28.372,26
Intereses x Financiamiento	28.372,26
<b>OTROS EGRESOS</b>	<b>23.057,87</b>
<b>SUBTOTAL</b>	<b>51.430,13</b>
<b>TOTAL</b>	<b>51.419,44</b>

#### 17. REVISIÓN TRIBUTARIA

Mediante Resolución No. 3218 publicada en el Registro Oficial No. 660 del 31 de Diciembre de 2015, el Servicio de Rentas Internas dispone 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 a 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 (Abril 07 del 2017), se encuentra en proceso de elaboración de dicha información por parte de la Empresa.

#### 18. REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resoluciones No. 02.Q. ICI.008 del 26 de Abril del 2002 y No. 96.141.005 del 6 de Septiembre del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

- a) **Partes relacionadas.-** Al 31 de diciembre de 2016, los principales saldos y transacciones con partes relacionadas se detallan como sigue:



---

CUENTA CONTABLE	US \$
Cuentas por pagar varias	681.556,59
Proveedores	9.840,09
Gastos por sueldos	73.739,34

b) **Eventos subsecuentes.**- Entre el 31 de Diciembre de 2016 y la fecha de elaboración del presente informe (Abril 07 del 2017), no se han presentado eventos que en la opinión de la Administración de la Empresa, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados y que ameriten su revelación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada Resolución, se reflejan en las notas a los estados financieros; aquellas no mencionadas no aplican a la Empresa, por tal razón no son reveladas.