

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

---

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

2015

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

Efectivo y equivalentes de efectivo	16,505
Cuentas por cobrar clientes relacionadas y no relacionadas	10,266
Activos por impuestos corrientes	3,629
Inventario	270

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

Maquinaria Y Equipo	7,482
---------------------	-------

**TOTAL DE ACTIVOS**

**38,152**

**PASIVOS**

**PASIVOS CORRIENTES**

Documentos y cuentas por pagar	5,161
Otras cuentas por pagar	10,912

**TOTAL PASIVOS**

**16,073**

**PATRIMONIO**

Capital suscrito asignado	1,050
Reserva legal	1,515
Utilidades acumuladas	5,883
Resultado del Ejercicio	13,631

**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**



**BERMUDEZ KERLLY**  
**GERENTE GENERAL**



**SONIA MORILLO**  
**CONTADOR**

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

**2015**

<b><u>INGRESOS</u></b>	<b><u>56411</u></b>
Ventas de Bienes	56411
Otros Ingresos	
<b><u>GASTOS</u></b>	<b><u>36993</u></b>
Administrativos	36993
Ventas	
<b><u>UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES</u></b>	<b><u>19418</u></b>
15% de participación a los empleados en las utilidades	4272
Impuesto a la renta	
Impuesto a la renta diferido	
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>15,146</b>

  
**BERMUDEZ KERLLY**  
**GERENTE GENERAL**

  
**SONIA MORILLO**  
**CONTADOR**

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Capital	Reserva Legal	Ganancias acumuladas	Resultados NIFF	Resultado del Ejercicio	Total
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2013</b>	1,050		5,883			6,933
Resultado del año					13,631	13,631
Reserva legal		1,515				1,515
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2015</b>	1,050	1,515	5,883		13,631	22,079



**BERMUDEZ KERLLY**  
**GERENTE GENERAL**



**SONIA MORILLO**  
**CONTADOR**

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

---

(Expresados en U.S. dólares)

2015

---

US\$

**FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	46,145
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(25,176)
Otros pagos por actividades de operación	(4,272)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>16,696</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Adquisición de propiedades y equipo	1,239
Adquisición de otros activos	
Otras entradas Salidas de Efectivo	
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>1,239</b>

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Obligaciones por pagar a bancos, neto de pagos	(8,788)
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>(8,788)</b>

---

**CAJA Y BANCOS:**

(Disminución) incremento neto durante el año	9,147
Saldos al comienzo del año	7,358

Saldos al final del año

16,505

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA  
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

(Expresados en U.S. dólares)

2015  
US\$

**CONCILIACIÓN DE LA (PÉRDIDA) UTILIDAD NETA CON EL  
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>15,146</b>
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>	<b>4,272</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	
Ajustes por gasto Amortizaciones	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
25% Impuesto a la renta	<b>4,272</b>
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>	<b>(2,722)</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	<b>(10,266)</b>
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	<b>(3,629)</b>
(Incremento) disminución en inventarios	<b>(270)</b>
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	<b>4,803</b>
Incremento (disminución) en obligaciones fiscales	<b>(4,272)</b>
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	<b>10,912</b>
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</b>	<b>16,696</b>



**BERMUDEZ KERLLY  
GERENTE GENERAL**



**SONIA MORILLO  
CONTADOR**

**SURESTE EFECTCLIN CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

**1 - INFORMACION GENERAL**

---

SURESTE EFECTCLIN CIA. LTDA. Fue constituida en la ciudad de Quito, el 14 de Febrero del 2015 bajo la denominación de SURESTE EFECTCLIN CIA. LTDA.

Su actividad principal constituye las actividades de capacitación en Salud.

---

**2 - POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

---

**2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento**

Los Estados Financieros de SURESTE EFECTCLIN CIA. LTDA., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2013 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

**2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

**2.3 Ingresos**

Corresponde principalmente de otros ingresos de actividades de operación.

**2.4 Gastos**

Corresponden principalmente a los gastos de Administración y Ventas generados para su operación.

**2.5 Estado de flujo de efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

## 2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

## NOTA 3 - ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

---

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

## NOTA 4 - GESTION DEL RIESGO FINANCIERO

---

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Administrativa de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, de los resultados de la Compañía.

## NOTA 5 - ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

---

La Superintendencia de Compañías el 4 de septiembre del 2006, mediante R.O. No. 348, publicó la Resolución No. 06.Q.ICI-004, que resuelve en su artículo 2, dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

## NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

---

	<b>2015</b>
Bancos	16,505
<b>Total</b>	<b>16,505</b>

(1) Corresponde al saldo del banco después de todos los cheques girados y cobrados

#### NOTA 7 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS

---

	2015
Cientes	10,266
<b>Total</b>	<b>10,266</b>

(1) Corresponde al saldo por cobrar a los clientes al 31 diciembre de <sup>1</sup>

#### NOTA 8 - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

---

	2015
Retenciones en la fuente	3,629
<b>Total</b>	<b>3,629</b>

(1) Corresponde al saldo de las retenciones en la fuente que nos han sido efectuadas

#### NOTA 8 - INVENTARIO

(1) Corresponde al saldo de inventario de suministros al 31 de diciembre de 2015

#### NOTA 10 - ACTIVOS FIJOS

---

	2015
Maquinaria y Equipo	8,721
(-) Depreciación	(1,239)
<b>Total</b>	<b>7,482</b>

(1) Esta constituido por los Activos Fijos Tangibles e Intangibles que posee la Empresa después de las deducciones de las depreciaciones del 2015

#### NOTA 11 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

---

	2015
Cuentas por pagar a socios	10912
	1 Inventario 270
<b>Total</b>	<b>270</b>

**Total** 10,912

(1) Corresponde al saldo de cuentas por pagar a socios al 31 de diciembre de 2015

#### NOTA 13 - PROVEEDORES LOCALES

---

	2015
Proveedores locales	5161
<b>Total</b>	<b>5,161</b>

(1) Corresponde a las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015

#### NOTA 14 - CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de SURESTE EFECTCLIN CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2015 es de 1050 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una dando un valor de USD 1050.

	2015	
Accionistas		Número Acciones
Henríquez Trujillo Aquiles Rodrigo		150
Bermúdez Gallegos Kerlly Cecibel		150
Jimbo Sotomayor Ruth Elizabeth		150
Sánchez Choez Xavier Geovanny		150
Lastra Andrade Lynne Alexandra		150
Tello Ponce Betzabé Magdalena		150
Lucio Romero Ruth Alicia		150
<b>Total</b>		<b>1,050</b>

#### NOTA 15 - RESULTADOS

---

	2015
<b>Reserva Legal</b>	<b>1515</b>
<b>Utilidades Acumuladas</b>	<b>5883</b>
<b>Utilidad neta del periodo 2015</b>	<b>13631</b>
<b>Total</b>	<b>21,029</b>

---

## NOTA16- EVENTOS SUBSECUENTES

---

Entre el 31 de diciembre de 2013 y el 28 de Marzo de 2016, fecha de emisión de los estos estados financieros, no se produjeron cambios en las regulaciones y normativas que afectan a las operaciones de la Compañía; y, sobre lo que la Administración se encuentra analizando su nueva estrategia de negocios conforme al nuevo marco legal, perspectivas y entorno de negocios.

Además de lo mencionado anteriormente, no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



**BERMUDEZ KERLLY**  
**GERENTE GENERAL**



**SONIA MORILLO**  
**CONTADOR**