

Quito, 30 de marzo de 2016

Señores
JUNTA DE ACCIONISTAS
ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA.
Quito

De mi consideración:

1. ANTECEDENTES

1.1 ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA. se constituyó el 4 de junio de 2014. Inscrita y autorizada por la Superintendencia de Compañías el 4 de junio de 2014 con un tiempo autorizado de 100 años, esto es hasta el 4 de junio de 2114.

1.2 ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA. comienza sus operaciones económicas y financieras a partir del 4 de junio del 2014, que tiene por objeto la importación, distribución y comercialización de bienes, compra y venta de bienes y servicios por internet.

1.3 Su oficina se encuentra ubicada en el Av. De los Cerezos N66-169 y Pasaje G Conjunto Barcino 1 de esta ciudad y Cantón Quito, Provincia de Pichincha, la compañía a la fecha cuenta con 30 empleados.

2. Los balances se encuentran llevados y conservados de acuerdo con las disposiciones legales pertinentes dando pleno cumplimiento a las resoluciones emitidas por Juntas Generales, Directorio y las constantes, en la ley y estatutarias.

Los procedimientos de control interno-establecidos en ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA. garantizan la debida Salvaguarda de los recursos y la veracidad de la información financiera administrativa así como los controles financieros, contables, administrativos y operativos son razonablemente adecuados.

3. SITUACIÓN FINANCIERA

ALIANCE presenta la siguiente información financiera al 31 de diciembre de 2015:

ACTIVOS

11101 · CAJA BANCOS	
111101 · CAJA GENERAL	
111102 · CAJA CHICA - QUITO	1.579,51
Total 111101 · CAJA GENERAL	1.579,51
111102 · BANCOS	
1111203 · BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE.	15.801,26
1111204 · BANCO DEL PACIFICO	27.764,35
Total 111102 · BANCOS	43.565,61
Total 11101 · CAJA BANCOS	45.145,12

11201 · CLIENTES POR COBRAR

112101 · CUENTAS POR COBRAR		
Total 112101 · CUENTAS POR COBRAR		88.612,21
Total 11201 · CUENTAS POR COBRAR		88.612,21
Total Cuentas por Cobrar		88.612,21

11301 · OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
113103 · IMPUESTOS ANTICIPADOS		
1131301 · IVA COMPRAS		8.473,44
1131302 · CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMP.		8.615,63
Total 113103 · IMPUESTOS ANTICIPADOS		17.089,07
Total 11301 · OTRAS CUENTAS POR COBRAR		17.089,07
Total Otros Activos Corrientes		150.846,40
Total Activos Corrientes		150.846,40

Activos Fijos

1201 · ACTIVOS FIJOS		
12101 · ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		
121101 · MUEBLES Y ENSERES		6.206,18
121102 · EQUIPOS DE OFICINA		1.948,64
121103 · EQUIPOS DE COMPUTACION		7.474,88
Total 12101 · ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		15.629,70
Total 1201 · ACTIVOS FIJOS		15.629,70

12102 · DEPRECIACION ACUM. ACTIVOS FIJOS		
121201 · DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES		-500,09
121202 · DEPREC. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA		-121,77
121203 · DEPREC. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION		-1.407,18
Total 12102 · DEPRECIACION ACUM. ACTIVOS FIJOS		-2.029,04
Total Activos Fijos		13.600,66

Otros Activos

1202 · ACTIVOS DIFERIDOS		
12202 · GARANTIAS		
122201 · ARRIENDOS		1.000,00
Total 12202 · GARANTIAS		1.000,00

12203 · OTROS		
122321 · VARIOS DEUDORES		2.852,43
Total 12203 · OTROS		2.852,43
Total 1202 · ACTIVOS DIFERIDOS		3.852,43
Total Otros Activos		3.852,43
TOTAL ACTIVOS		168.299,49

PASIVOS

Otros Pasivos Corrientes

21201 · OTRAS CUENTAS Y GASTOS X PAGAR		
212101 · CUENTAS POR PAGAR		
2121104 · ACREEDORES VARIOS		-14.591,53
Total 212101 · CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		-14.591,53
Total 21201 · OTRAS CUENTAS Y GASTOS X PAGAR		-14.591,53

21301 · IESS

213101 · APORTES

2131101 · PATRONAL	-3.797,38
2131102 · PERSONAL	-406,24
Total 213101 · APORTES	-4.203,62
Total 21301 · IESS	-4.203,62

214101 · CON LA ADMIN. TRIBUTARIA

2141101 · AGENTE DE RETENCION

2141111 · RET. IVA DE TERCEROS X PAGAR	-764,56
2141112 · IVA VENTAS POR PAGAR	-13.906,73
Total 2141101 · AGENTE DE RETENCION	-14.671,29

2141102 · AGENTE DE RETENCION FTE IMP.RTA

2141121 · RET.FUEN.TERCEROS POR PAGAR	-713,34
Total 2141102 · AGENTE DE RETENCION FTE IMP.RTA	-713,34
Total 214101 · CON LA ADMIN. TRIBUTARIA	-15.384,63
Total 21401 · OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	-15.384,63

215101 · EMPLEADOS

2151102 · DECIMO TERCER SUELDO	-1.930,17
2151103 · DECIMO CUARTO SUELDO	-4.429,89
2151105 · VACACIONES	-8.762,86
2151106 · PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-1.099,34
2151107 · PRESTAMOS HIPOTECARIOS	-621,02
Total 215101 · EMPLEADOS	-16.843,28
Total 21501 · CON EMPLEADOS	-16.843,28

21701 · OBLIGACIONES BANCARIAS

217103 · BANCO INTERNACIONAL	-10.567,23
Total 21701 · OBLIGACIONES BANCARIAS	-10.567,23
Total Pasivos Corrientes	-61.590,29

311 CAPITAL Y RESULTADOS

31101 CAPITAL SOCIAL

311101 * SOCIOS	-400,00
311103 * RESERVAS	0,00
3111301 * RESERVA LEGAL	0,00
3111302 * RESERVA FACULTATIVA	0,00
311201 * APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-1.588,70
31101 TOTAL CAPITAL SOCIAL	-1.988,70
31201 * RESULTADOS	-104.720,50
312101 * PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
312102 * UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	-13,40
312103 * UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL	-104.707,10
312104 * PERDIDA EJERCICIO ACTUAL	0,00
31201 * TOTAL RESULTADOS	-104.720,50
Total Patrimonio	-106.709,20
Total Pasivos y Patrimonio	-168.299,49

1.1. ACTIVOS:

11101 CAJA BANCOS:

1.2 Bancos			
	TOTAL	US \$	45,145.12
			<u>45,145.12</u>

Valores totalmente liquidos y a disponibilidad de la empresa para sus gastos y pagos.

11201 CUENTAS POR COBRAR 88,612.21

Esta cuenta corresponde a los valores pendientes de cobro a los clientes por el crédito que otorga de hasta 60 días, especialmente a su principal cliente Otecel S. A. (Movistar).

11301 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro se registra de la siguiente manera:

1131301 · IVA COMPRAS	8,473.44
1131302 · CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMP.	8,615.63
Total 113103 · IMPUESTOS ANTICIPADOS	17,089.07

En este rubro se encuentran registrados los valores correspondientes al crédito tributario por concepto de IVA correspondiente al mes de diciembre y las retenciones en la fuente realizadas por nuestros clientes durante este ejercicio económico.

1201 ACTIVOS FIJOS

121101 · MUEBLES Y ENSERES	6,206.18
121102 · EQUIPOS DE OFICINA	1,948.64
121103 · EQUIPOS DE COMPUTACION	7,474.88
Total 12101 · ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	15,629.70
Total 1201 · ACTIVOS FIJOS	15,629.70

12102 · DEPRECIACION ACUM. ACTIVOS FIJOS

121201 · DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-500.09
121202 · DEPREC. ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	-121.77
121203 · DEPREC. ACUM- EQUIPOS DE COMPUTACION	-1,407.18
Total 12101 · DEPRECIACION ACUM. ACTIVOS FIJOS	-2,029.04
Total Activos Fijos	13,600.66

Corresponde a los muebles, equipos de oficina y de computación necesarios para el normal funcionamiento de la entidad, con sus respectivas depreciaciones de acuerdo a su fecha de adquisición.

1202 ACTIVOS DIFERIDOS

Se encuentra desglosado por:

122201 Garantía Arriendo	\$ 1,000.00
132321 Varios Deudores	2,852.43
TOTAL	<u>3,852.43</u>

Corresponde a la garantía por el arriendo de las oficinas en que funciona la compañía, de igual manera por los anticipos realizados por servicios a recibir de terceras personas.

2 PASIVOS:

21201 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro está compuesto por los préstamos recibidos de terceros para cubrir ciertos gastos, los cuales son pagados mensualmente.

21301 IESS

Cuenta que hace relación a los aportes pendientes de pago del mes de diciembre del presente año que son objeto de pago hasta el 15 del mes de enero 2016.

21401 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Este valor hace relación a los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas por el mes de diciembre de 2015, por los conceptos de Retención en la Fuente e IVA, por las adquisiciones de bienes y servicios a nuestros proveedores.

21501 CON EMPLEADOS

Se refiere a las provisiones mensuales del los décimos sueldos, vacaciones y a los valores descontados al personal por concepto de los préstamos quirografarios e hipotecarios que mantienen con el IESS.

21701 OBLIGACIONES BANCARIAS

Este valor corresponde al saldo pendiente de pago del crédito obtenido en el Banco Internacional.

311 PATRIMONIO

El patrimonio está conformado por los siguientes rubros y valores:

311101 * SOCIOS	-400,00
311201 * APORTES FUTURA CAPITALIZACION	-1.588,70
31101 TOTAL CAPITAL SOCIAL	-1.988,70
31201 * RESULTADOS	-104.720,50
312102 * UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	-13,40
312103 * UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL	-104.707,10
31201 * TOTAL RESULTADOS	-104.720,50
Total Patrimonio	-106.709,20
Total Pasivos y Patrimonio	-168.299,49

El rubro Socios corresponde al capital pagado.

Los aportes están conformados por los valores entregados de parte de cada uno de los señores accionistas de la empresa, como también a las diferentes aportaciones realizadas por los señores socios que laboran actualmente en la empresa.

La utilidad correspondiente al ejercicio económico alcanza el valor de \$ 104.707,10, valor del cual se calculara el 15% para el pago de las utilidades a los señores empleados y ex empleados que laboraron en la empresa durante el ejercicio económico 2015 y el pago del impuesto a la renta correspondiente al Servicio de Rentas Internas.

INGRESOS

La Compañía ha generado ingresos por el monto de US \$ 515.658,08, desglosados de la siguiente manera:

41101 · INGRESOS OPERATIVOS	
411102 · VENTAS	-515.658,08
Total 41101 · INGRESOS OPERATIVOS	-515.658,08
Total 411 · INGRESOS	-515.658,08

Los ingresos han sido generados por el giro normal del negocio en su 100%.

EGRESOS Y/O GASTOS

Los egresos registrados corresponden a los Gastos Operacionales para el normal desenvolvimiento de la Compañía y otros gastos, desglosados de la siguiente manera:

431 · GASTOS DE ADMINISTRACION	
4311 · GASTOS DE ADMINISTRATIVOS Y VE	
431101 · SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS RENUM	
4311101 · SUELDOS	173.805,00
4311103 · INCENTIVOS	1.339,00
4311104 · GASTOS DE REPRESENTACION	13.000,00
Total 431101 · SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS RENUM	188.144,00
431102 · BENEFICIOS SOC.E INDEMNIZACION	
4311201 · DECIMO TERCERO	14.529,41
4311202 · DECIMO CUARTO	8.516,66
4311203 · VACACIONES	9.172,20
4311204 · APORTE PATRONAL	21.174,66
4311210 · MOVILIZACION	1.045,17
4311211 · AJUSTES, INTERESES Y MULT. IESS	170,59
Total 431102 · BENEFICIOS SOC.E INDEMNIZACION	54.608,69
431103 · HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	14.584,28
431104 · MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	6.102,55
431105 · ARRIENDO BIENES INM.	6.528,00
431109 · GASTOS DE GESTION	15.901,74
431111 · SERVICIOS BASICOS	3.062,94
431114 · CAPACITACION	600,00
Total 4311 · GASTOS DE ADMINISTRATIVOS Y VE	289.532,20
4312 · IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	
431201 · PATENTES	25,65
431202 · CAMARA DE COMERCIO	269,50
431205 · MULTAS E INTERESES	25,29
Total 4312 · IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	320,44
4313 · DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
431301 · MUEBLES Y ENSERES	500,09
431302 · EQUIPOS DE OFICINA	121,77
431303 · EQUIPOS DE COMPUTACION	1.407,18
Total 4313 · DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	2.029,04

4315 · OTROS GASTOS ADM Y VENTAS	
431501 · GASTOS CONDOMINIO	1.002,18
431502 · SERVICIOS OCASIONALES	10.318,07
Total 4315 · OTROS GASTOS ADM Y VENTAS	<u>11.320,25</u>
Total 431 · GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>303.201,93</u>
Total Gastos	<u>303.201,93</u>
Resultado Antes de Otros Gastos	<u>212.456,15</u>
Otros Gastos	
432 · OTROS GASTOS	
43201 · COPIAS/IMPR./FORMULARIOS	
43203 · MOV. TRANSP. Y FLETE	83.902,14
43208 · SUMINISTROS DE OFICINA	4.753,56
43211 · OTROS	579,00
43212 · GASTOS LEGALES	<u>70,00</u>
Total 432 · OTROS GASTOS	<u>89.304,70</u>
433 · NO OPERATIVOS	
43301 · GASTOS NO OPERATIVOS	
433113 · ATENCIONES	15.720,38
Total 43301 · GASTOS NO OPERATIVOS	<u>15.720,38</u>
Total 433 · NO OPERATIVOS	<u>15.720,38</u>
437 · GASTOS FINANCIEROS	
43701 · GASTOS FINANCIEROS	
437101 · GASTOS INTERES	1.866,85
Total 43701 · GASTOS FINANCIEROS	<u>1.866,85</u>
43702 · GASTOS BANCARIOS	
437201 · COMISIONES	857,12
Total 43702 · GASTOS BANCARIOS	<u>857,12</u>
Total 437 · GASTOS FINANCIEROS	<u>2.723,97</u>
Total Otros Gastos	<u>-107.749,05</u>
UTILIDAD/PERDIDA	<u>104.707,10</u>

De la información financiera se desprende que ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA. presenta una utilidad de US\$ 104.707,10 durante el presente ejercicio económico.

Los gastos administrativos y financieros durante el proceso económico 2015, alcanzan el monto de \$ 410.950,98, los que corresponden a gastos de personal, gestión, servicios básicos arriendos, mantenimiento y reparaciones, condominio, etc. Que corresponden al giro normal de la empresa durante el ejercicio económico 2015.

CONCLUSIÓN

De la información financiera y económica se determina que ALIANCE RESEARCH IMSDRE CIA. LTDA., registra activos por valores superiores a los pasivos.

Lo registrado en los libros de contabilidad corresponde exactamente a lo presentado en los estados financieros, los mismos que se encuentran en debida forma, de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa.

Por lo expuesto, se colige que los activos son superiores a los pasivos, que permiten tener los recursos necesarios para cumplir con las obligaciones.

Atentamente,


Lic. Gisela T. Sánchez
CONTADOR GENERAL