

**ANEXO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENSAMBLELECTRIC S.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**PRACTICAS CONTABLES**

Los estados financieros de la Compañía al 31 de Diciembre del 2017, fueron preparados de acuerdo con la normativa contable contenida en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-IFRS) y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC-IAS) y en las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, dando cumplimiento, de la misma forma, a las normas tributarias establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo reglamento, vigentes para el ejercicio fiscal antes mencionado. Las cifras de los estados financieros se encuentran consignadas en dólares de los Estados Unidos de América.

**CUMPLIMIENTO DE NORMAS**

La Administración ha llevado adelante la actividad de la compañía enmarcada dentro de las normas estatutarias, y las resoluciones de la Junta de Accionistas han sido observadas por la administración, por lo que éstas se encuentran debidamente recogidas en los estados financieros, así como en los sistemas de control interno.

El sistema contable utilizado por la compañía es adecuado para su actividad ya que no permite la realización de transacciones manuales que afecten o a la base de datos borrando o modificando transacciones realizadas a través del sistema. Los accesos a las diferentes funcionalidades se realizan en función de los perfiles de usuarios con accesos determinados asignado a cada colaborador de la compañía. Los cheques así como transferencias de fondos se realizan en función de las firmas autorizadas y considerando la cadena de autorizaciones que debe haber de acuerdo a los sistemas de transferencias de fondos de los Bancos con los que la Compañía mantiene una relación activa.

En relación con mis obligaciones relacionadas con el cumplimiento del artículo 279 de la Ley de Compañías, no existe obligación de la administración de cumplir con la constitución de garantías ya que las mismas no le fueron exigidas por la Junta de Accionistas. La administración ha entregado mensualmente la información requerida para la elaboración de este informe, por lo que el mismo se ha elaborado basado en el análisis mensual de las cifras contables de la Compañía. En mi opinión, los estados financieros de ENSAMBLELECTRIC S.A. Cia. Ltda. reflejan razonablemente, en todos sus aspectos materiales, la situación financiera de la Compañía y por lo tanto recomiendo a la H. Junta de Socios su aprobación.

**ANALISIS DEL BALANCE GENERAL**

**Cuentas del Activo**

La suma de las cuentas del activo alcanza \$ 172,634.35 rubro que muestra un crecimiento importante frente a los \$95,077.20 registrados al cierre del ejercicio 2016. El valor antes indicado se divide en los siguientes rubros principales descritos a continuación:

Disponible: Este grupo incluye las cuentas de bancos y caja y alcanza la suma de \$ 34.59 y representa el 0.04% del activo total.

Activo Financiero: Las cuentas por cobrar incluyen un valor de \$48,145.76 que representa el 45.98% del activo total. Además incluye \$30,000.00 de cuentas por cobrar relacionadas. En total el Activo Financiero representa \$79,380.77 que representa el 45.98% del activo total

Activo por Impuestos Corrientes: En este grupo se encuentra registrada la cuenta Crédito Tributario Corriente en el que se registra un crédito tributario por IVA pagado de \$13,410.35. De igual manera la empresa registra \$ 1,776.93 de crédito tributario del Impuesto a la Renta, con lo que el saldo de la agrupación de Activo por Impuestos Corrientes alcanza \$15,187.28 que participa con el 8.80% del Activo Total.

Inventarios: En esta cuenta la empresa registra los inventarios de materia prima y producto terminado, los cuales alcanzan un valor de \$ 74,440.09 que representa el 43.12% del activo total.

Activos Fijos: En esta agrupación la compañía registran rubros de herramientas por un valor de \$142.58 con su respectiva depreciación acumulada que alcanza \$47.52, así como de equipos de cómputo por \$184.83.

### **Cuentas del Pasivo**

La suma de las cuentas del pasivo alcanza \$ 138,626.14 y financia el 80.30% del Activo Total. El valor antes descrito se encuentra dividido en las siguientes cuentas principales del Pasivo Corriente:

Proveedores Locales: En esta cuenta se registran los valores pendientes de pago a proveedores locales de bienes y servicios, con los cuales se mantiene un saldo pendiente de pago al cierre del ejercicio de \$10,378.18 que representa el 7.49% del Pasivo Total.

Cuentas por Pagar a Accionistas: Esta cuenta registra un valor de \$ 121,885.43 y representa el 87.92% del pasivo total.

### **Cuentas del Patrimonio**

Las cuentas patrimoniales están fundamentalmente compuestas por el Capital Social, mismo que alcanza \$30,000.0, Reserva legal por un monto de \$97.58, y Resultados Acumulados en un monto de \$246.70. Por otro lado, el resultado del ejercicio fue una utilidad de \$3,663.93, con lo que el patrimonio neto cierra el ejercicio con un valor de \$30,344.28.

### **BALANCE DE RESULTADOS**

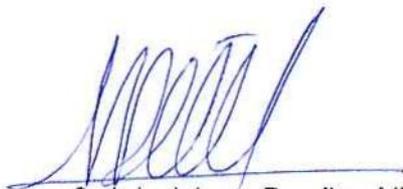
La compañía obtuvo ingresos por \$ 53,678.25 provenientes de sus actividades ordinarias. El costo de ventas alcanzó \$ 41,579.05 con lo que la rentabilidad bruta fue de \$12,099.20 que implica un margen bruto de 22.54%. Los gastos de administración alcanzaron \$ 2,968.37 mientras que otros

gastos llegaron a \$3,573.07 con lo que la empresa reporta una utilidad antes de Impuestos de \$5,557.76. La utilidad después de impuestos y participación a trabajadores es de \$ 3,663.93.

Los estados financieros de la compañía se anexan a continuación.

Sin otro particular, suscribo el presente.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end, positioned above a solid horizontal line.

Sr. Iván Arizaga Rovalino, MBA  
COMISARIO

**ENSAMBLELECTRIC Y ELECTRONICOS ECUATORIANOS S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1	ACTIVO		
101	...ACTIVO CORRIENTE		
10101	.....EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
1010101	.....CAJA CHICA		
1010102	.....CAJA GENERAL		
1010103	.....BANCOS NACIONALES		
101010303	.....Banco Pichincha 45-22	4.621,76	
TOTAL	.....BANCOS NACIONALES		4.621,76
10102	.....ACTIVOS FINANCIEROS		
1010205	.....CLIENTES DEL EXTERIOR		
1010206	.....CLIENTES LOCALES		
101020601	.....Clientes Locales	48.145,76	
TOTAL	.....CLIENTES LOCALES		48.145,76
1010209	.....CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		
101020901	.....Cuentas por Cobrar Henry Aguilar	9.000,00	
TOTAL	.....CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		9.000,00
1010210	.....CUENTAS POR COBRAR COMPANIAS RELACIONADAS		
101021001	.....Cuentas por Cobrar a Hipertronics	21.000,00	
TOTAL	.....CUENTAS POR COBRAR COMPANIAS RELACIONADAS		21.000,00
1010211	.....PRESTAMOS POR COBRAR EMPLEADOS		
1010212	.....CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS		
101021202	.....Otras Cuentas por Cobrar Sra. Andre	1.235,01	
TOTAL	.....CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS		1.235,01
1010220	.....- PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
TOTAL	.....ACTIVOS FINANCIEROS		79.380,77
10103	.....INVENTARIOS		
1010301	.....BODEGAS DE MATERIA PRIMA		
101030101	.....Bodega de Materia Prima	23.140,76	
TOTAL	.....BODEGAS DE MATERIA PRIMA		23.140,76
1010306	.....BODEGA PRINCIPALES		
101030601	.....Mercaderia Disponible Cargadores	6.550,91	
TOTAL	.....BODEGA PRINCIPALES		6.550,91
1010307	.....MERCADERIA EN TRANSITO		
1010308	.....PROYECTO EN CONSTRUCCIAN NN		
1010309	.....INVENTARIOS DE RESPUESTOS		
101030901	.....Bodega de Repuestos y Accesorios	44.748,42	
TOTAL	.....INVENTARIOS DE RESPUESTOS		44.748,42
TOTAL	.....INVENTARIOS		74.440,09
10104	.....SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
1010403	.....ANTICIPO A PROVEEDORES		
101040301	.....Anticipo a Proveedores de Bienes	(1.275,44)	
TOTAL	.....ANTICIPO A PROVEEDORES		(1.275,44)
1010404	.....ANTICIPO A PRODUCTORES		
1010405	.....DEPOSITOS EN GARANTIA		
TOTAL	.....SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		(1.275,44)
10105	.....ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1010501	.....I.VA. PAGADO POR COMPRAS		
1010502	.....CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.		
101050201	.....Credito Tributario I.V.A. por Compr	7.739,86	
101050205	.....Credito Tributario Ret Fte IVA	5.670,49	
TOTAL	.....CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.		13.410,35
1010503	.....CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA I.R.		
101050301	.....Credito Tributario Aos Anteriores	1.343,50	
101050302	.....Retencion en la Fuente 1%	433,43	
TOTAL	.....CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA I.R.		1.776,93
1010504	.....ANTICIPOS DE IMPUESTO A LA RENTA		
TOTAL	.....ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		15.187,28
TOTAL	...ACTIVO CORRIENTE		172.354,46
102	...ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	.....PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
1020108	.....EQUIPOS DE COMPUTACION		
102010801	.....Equipos de computacion	184,83	
TOTAL	.....EQUIPOS DE COMPUTACION		184,83
1020109	.....VEHICULOS		
1020110	.....OTRAS PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS		

1020111	.....HERRAMIENTAS				
102011102	.....Herramientas	142,58			
TOTAL	.....HERRAMIENTAS		142,58		
1020122	.....- DEPRECIACION DE HERRAMIENTAS				
102012211	.....Depreciacion de Herramientas	(47,52)			
TOTAL	.....- DEPRECIACION DE HERRAMIENTAS		(47,52)		
TOTAL	.....PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			279,89	
TOTAL	...ACTIVO NO CORRIENTE				279,89
TOTAL ACTIVO					172.634,35
2	PASIVO				
201	...PASIVO CORRIENTE				
20103	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2010301	.....PROVEEDORES LOCALES				
201030101	.....Proveedores de Bienes Locales	478,13			
201030102	.....Proveedores de Servicios Locales	8.671,37			
201030103	.....Proveedores de Mercaderia Locales	2.184,94			
TOTAL	.....PROVEEDORES LOCALES		10.378,18		
TOTAL	.....CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			10.378,18	
20107	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2010701	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA				
201070119	.....Retencion IR por Pagar	495,04			
TOTAL	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA		495,04		
2010702	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.				
201069904	.....Retencion IVA por Pagar	12,05			
TOTAL	.....RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO I.V.A.		12,05		
2010703	.....IVA EN VENTAS				
201070302	.....Iva por Pagar Periodo	2.456,94			
TOTAL	.....IVA EN VENTAS		2.456,94		
2010704	.....IMPUESTO A LA RENTA COMPANIA				
201070401	.....Impuesto a la Renta de Compaa	1.154,42			
TOTAL	.....IMPUESTO A LA RENTA COMPANIA		1.154,42		
2010705	.....OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS				
201070501	.....Aportes Individual por pagar	112,44			
201070502	.....Aporte Patronal por Pagar	96,04			
TOTAL	.....OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS		208,48		
2010706	.....POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS				
201070603	.....Vacaciones	97,10			
TOTAL	.....POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		97,10		
2010707	.....NOMINAS POR PAGAR				
201070701	.....Nominas por Pagar	386,19			
201070702	.....Descuentos por Planes Claro	50,00			
TOTAL	.....NOMINAS POR PAGAR		436,19		
2010708	.....PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				
201070801	.....Participaciones de utilidades a emp	812,64			
TOTAL	.....PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		812,64		
TOTAL	.....OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			5.672,86	
20108	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS				
2010801	.....CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS				
201080101	.....Cuentas por Pagar Lidenar	116.640,43			
201080102	.....Cuentas por Pagar Hipertronics	5.245,00			
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		121.885,43		
TOTAL	.....CUENTAS POR PAGAR DIVERSASRELACIONADAS			121.885,43	
20109	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS				
2010901	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS				
201090106	.....Depositos no Identificados	637,79			
TOTAL	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS		637,79		
TOTAL	.....OTROS PASIVOS FINANCIEROS			637,79	
20110	.....ANTICIPOS DE CLIENTES				
2011001	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES				
201100103	.....Anticipo Clientes Locales	11,48			
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES LOCALES		11,48		
2011002	.....ANTICIPO DE CLIENTES DEL EXTERIOR				
TOTAL	.....ANTICIPOS DE CLIENTES			11,48	
20113	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES				
2011301	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES				
201130102	.....Otras Cuentas por Pagar	40,40			
TOTAL	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES		40,40		
TOTAL	.....OTROS PASIVOS CORRIENTES			40,40	
TOTAL	...PASIVO CORRIENTE			138.626,14	
TOTAL PASIVO					138.626,14
3	PATRIMONIO NETO				
301	...CAPITAL				
30101	.....CAPITAL SUSCRITO o PAGADO				

3010101	.....CAPITAL SUSCRITO o PAGADO				
301010101	.....Capital Suscrito o Pagado	30.000,00			
TOTAL	.....CAPITAL SUSCRITO o PAGADO		30.000,00		
3010102	.....- CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA				
TOTAL	.....CAPITAL SUSCRITO o PAGADO			30.000,00	
TOTAL	...CAPITAL				30.000,00
304	...RESERVAS				
30401	.....RESERVA LEGAL				
3040101	.....RESERVA LEGAL				
304010101	.....Reserva Legal	97,58			
TOTAL	.....RESERVA LEGAL		97,58		
TOTAL	.....RESERVA LEGAL			97,58	
TOTAL	...RESERVAS				97,58
306	...RESULTADOS ACUMULADOS				
30601	.....- GANANCIAS ACUMULADAS				
3060101	.....- GANANCIAS ACUMULADAS				
306010101	.....Ganancias Acumulada de Periodos 2016	805,02			
TOTAL	.....- GANANCIAS ACUMULADAS		805,02		
TOTAL	.....- GANANCIAS ACUMULADAS			805,02	
30602	.....- PERDIDAS ACUMULADAS				
3060201	.....- PERDIDAS ACUMULADAS				
306020101	.....(-) Perdidas Acumulada de Periodos	(558,32)			
TOTAL	.....- PERDIDAS ACUMULADAS		(558,32)		
TOTAL	.....- PERDIDAS ACUMULADAS			(558,32)	
TOTAL	...RESULTADOS ACUMULADOS				246,70
TOTAL	PATRIMONIO NETO				30.344,28
RESULTADO	del EJERCICIO				3.663,93
TOTAL	PASIVO PATRIMONIO Y RESULTADO				172.634,35

ENSAMBLELECTRIC Y ELECTRONICOS ECUATORIANOS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

4	INGRESOS			
41	...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101	.....VENTA DE BIENES			
410101	.....Venta de Bienes Cargadores	1.519,86		
410103	.....Ventas de Bienes Amigo Kit	1.074,30		
410104	.....Venta de Bienes Accesorios	49.693,90		
410109	.....Venta de Bienes Celulares Importado	1.390,18		
	TOTAL .....VENTA DE BIENES		53.678,24	
4102	.....PRESTACION DE SERVICIOS			
4104	.....OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	TOTAL ...INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			53.678,24
42	...OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS			
4201	.....INTERESES FINANCIEROS			
4202	.....OTROS INGRESOS			
420203	.....Otros Ingresos Actividades no ordin	0,01		
	TOTAL .....OTROS INGRESOS		0,01	
	TOTAL ...OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES NO ORDINARIAS			0,01
	TOTAL INGRESOS			53.678,25
5	COSTOS Y GASTOS			
51	...COSTOS DE VENTAS			
5101	.....COSTO DE VENTA			
510101	.....COSTO DE VENTA			
51010101	.....Costo de Venta Cargadores	1.482,04		
51010103	.....Costo de Venta Amigo kit	1.065,40		
51010104	.....Costo de Venta Accesorios	37.676,62		
51010109	.....Costo de Venta Celulares Importados	1.354,99		
	TOTAL ...COSTOS DE VENTAS			41.579,05
52	...GASTOS			
5201	.....GASTOS DE ADMINISTRACION			
520101	.....GASTOS DE NOMINA			
520102	.....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL			
520103	.....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
520104	.....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS			
52010401	.....Agasajos al Personal	25,00		
52010405	.....Gastos Medicos	88,00		
	TOTAL .....GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS		113,00	
520105	.....HONORARIOS			
52010501	.....Honorarios Profesionales a Personas	30,00		
	TOTAL .....HONORARIOS		30,00	
520108	.....MANTENIMIENTO			
52010804	.....Mantenimiento Eq. Computacion	23,99		
	TOTAL .....MANTENIMIENTO		23,99	
520120	.....IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y OTROS			
52012003	.....Contribucion Superintendencia de Com	67,50		
52012004	.....Otras Tasas y Contribuciones a Inst	189,21		
	TOTAL .....IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES Y OTROS		256,71	
520134	.....SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA			
52013402	.....Trabajos de Imprenta	135,00		
	TOTAL .....SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA		135,00	
520135	.....OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS			
52013510	.....Otros Gastos Administrativos	2.409,67		
	TOTAL .....OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		2.409,67	
	TOTAL .....GASTOS DE ADMINISTRACION		2.968,37	
5202	.....GASTOS DE VENTAS			
520201	.....GASTOS DE NOMINA DE VENTAS			
52020101	.....Sueldos	1.640,00		
52020103	.....Comisiones	1.090,70		
	TOTAL .....GASTOS DE NOMINA DE VENTAS		2.730,70	
520202	.....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL incluido fondo de reserva			
52020201	.....Aporte Patronal 12.15%	283,25		
	TOTAL .....APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL incluido fondo de reserva		283,25	
520203	.....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
52020301	.....Decimo Tercer Sueldo	227,53		
52020302	.....Decimo Cuarto Sueldo	128,12		
52020303	.....Vacaciones	97,10		
	TOTAL .....BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		452,75	
	TOTAL .....GASTOS DE VENTAS		3.466,70	
5203	.....GASTOS FINANCIEROS			
520301	.....INTERESES			
520302	.....COMISIONES			

52030202	.....Comision Servicios Financieros	11,50			
	TOTAL .....COMISIONES		11,50		
520303	.....GASTOS DE FINANCIAMIENTOS DE ACTIVOS				
520305	.....OTROS GASTOS FINANCIEROS				
	TOTAL .....GASTOS FINANCIEROS			11,50	
5206	.....GASTOS NO DEDUCIBLES				
520601	.....GASTOS NO DEDUCIBLES				
52060104	.....Interes y Multas	94,87			
	TOTAL .....GASTOS NO DEDUCIBLES		94,87		
	TOTAL .....GASTOS NO DEDUCIBLES			94,87	
	TOTAL ...GASTOS			6.541,44	
	TOTAL COSTOS Y GASTOS				48.120,49
6	RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO OPERACIONES CONTINUADAS				
61	...GANANCIA PERDIDA OPERACIONES CONTINUADAS				
6101	.....GANANCIA PERDIDA ANTES 15 A TRABAJADORES E IMPTO A LA RENTA				
6102	.....15 PARTICIPACION A TRABAJADORES				
610201	.....15% Participacion a Trabajadores	833,66			
	TOTAL .....15 PARTICIPACION A TRABAJADORES			833,66	
6103	.....IMPUESTO A LA RENTA 22%				
610301	.....Impuesto a la Renta del Ejercicio	1.060,17			
	TOTAL .....IMPUESTO A LA RENTA 22%			1.060,17	
	TOTAL ...GANANCIA PERDIDA OPERACIONES CONTINUADAS				1.893,83
	TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO OPERACIONES CONTINUADAS				1.893,83
RESULTADO del EJERCICIO	UTILIDAD				3.663,93