

GARTOQUEV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERÍODO

TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

ESTADOS FINANCIEROS DE GARTOQUEV S.A.

a) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| ACTIVO | CÓDIGO | AÑO 2016 |
|---|-----------|----------|
| ACTIVO | 1 | 37577.28 |
| ACTIVO | 101 | 32831.81 |
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE | 10101 | 10500.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 10102 | 0.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE | 1010201 | 0.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 1010202 | 0.00 |
| ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO | 1010203 | 0.00 |
| (-) PROVISIÓN POR DETERIORO | 1010204 | 0.00 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 1010205 | 22331.81 |
| DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES | 101020501 | 0.00 |
| DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES | 101020502 | 0.00 |
| DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 1010206 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | 1010207 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS LOCALES | 1010208 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1010208 | 0.00 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO | 1010209 | 0.00 |
| INVENTARIOS | 10103 | 0.00 |
| INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS | 1010301 | 0.00 |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 1010302 | 0.00 |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. T MERCAD. EN ALMACEN-PRODUCIDO POR LA COMPAÑIA | 1010305 | 0.00 |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. T MERCAD. EN ALMACEN-COMPRADO A TERCEROS | 1010306 | 0.00 |
| MERCADERIAS EN TRÁNSITO | 1010307 | 0.00 |
| OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | 1010404 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 10105 | 0.00 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.SD) | 1010501 | 0.00 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) | 1010502 | 0.00 |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA | 1010503 | 0.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUAS | 10106 | 0.00 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 102 | 4745.47 |
| PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPO | 10201 | 0.00 |
| TERRENOS | 1020101 | 0.00 |
| EDIFICIOS | 1020102 | 0.00 |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1020103 | 0.00 |
| INSTALACIONES | 1020104 | 0.00 |
| MUEBLES Y ENSERES | 1020105 | 0.00 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 1020107 | 0.00 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 1020108 | 5323.34 |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 1020109 | 0.00 |
| OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020110 | 0.00 |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | 1020111 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020112 | 577.87 |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020113 | 0.00 |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 1020114 | 0.00 |
| PASIVO | 2 | 31708.26 |
| PASIVO | 201 | 31708.26 |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS | 20101 | 0.00 |

| | | |
|---|---------|----------|
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS | 20102 | 0,00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20103 | 0,00 |
| LOCALES | 2010301 | 0,00 |
| EXTERIOR | 2010302 | 0,00 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20104 | 0,00 |
| LOCALES | 2010401 | 0,00 |
| EXTERIOR | 2010402 | 0,00 |
| PROVISIONES | 20105 | 0,00 |
| LOCALES | 2010501 | 0,00 |
| EXTERIOR | 2010502 | 0,00 |
| PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | 20106 | 0,00 |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | 20107 | 0,00 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 2010701 | 0,00 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010702 | 1.724,74 |
| CON EL IESS | 2010703 | 0,00 |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | 2010704 | 0,00 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 2010705 | 2.655,60 |
| PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20112 | 0,00 |
| JUBILACIÓN PATRONAL | 2011201 | 0,00 |
| OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS | 2011202 | 0,00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 20113 | 0,00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | 202 | 0,00 |
| PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 20201 | 0,00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 20202 | 0,00 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | 20203 | 0,00 |
| CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS | 20204 | 0,00 |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 20205 | 0,00 |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | 20206 | 0,00 |
| PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 20207 | 0,00 |
| OTRAS PROVISIONES | 20208 | 0,00 |
| PASIVO DIFERIDO | 20209 | 0,00 |
| INGRESOS DIFERIDOS | 2020901 | 0,00 |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 2020902 | 0,00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 20210 | 0,00 |
| PATRIMONIO NETO | 3 | 5869,02 |
| CAPITAL | 301 | 800,00 |
| CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO | 30101 | 800,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 30102 | 0,00 |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 302 | 0,00 |
| PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES | 303 | 0,00 |
| RESERVAS | 304 | 0,00 |
| RESERVA LEGAL | 30401 | 0,00 |
| RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 30402 | 0,00 |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 305 | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 306 | 0,00 |
| GANANCIAS ACUMULADAS | 30601 | 0,00 |
| (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | 30602 | 0,00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ | 30603 | 0,00 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 307 | 0,00 |
| GANANCIAS NETAS DEL PERÍODO | 30701 | 5069,02 |
| (-) PÉRDIDAS NETAS DEL PERÍODO | 30702 | 0,00 |

Ver las notas explicativas

ESTADOS FINANCIEROS DE FORO DE GARTOQUEV S.A.

b) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| INGRESOS | CÓDIGO | AÑO 2016 |
|---|-----------------|-----------|
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 41 | 92,283.50 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | 4101 | 92,283.50 |
| | | |
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 51 | 0,00 |
| MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | 5101 | 0,00 |
| (+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510101 | 0,00 |
| (+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510102 | 0,00 |
| (+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510103 | 0,00 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA | 510104 | 0,00 |
| | | |
| GANANCIA BRUTA | 42 | 0,00 |
| | | |
| GASTOS | 52 | 87.214,48 |
| | | |
| GASTOS | ADMINISTRATIVOS | |
| | 5202 | 850,00 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 520201 | 43.255,60 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondos de reserva) | 520202 | 4.042,08 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 520203 | 3.753,13 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 520205 | 25.807,32 |
| SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS | 520207 | 1.228,48 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 520208 | 0,00 |
| ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 520209 | 0,00 |
| COMISIONES | 520210 | 0,00 |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 520211 | 0,00 |
| COMBUSTIBLES | 520212 | 0,00 |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 520214 | 0,00 |
| TRANSPORTE | 520215 | 0,00 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 520216 | 300,00 |
| GASTOS DE VIAJE | 520217 | 0,00 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | 520218 | 0,00 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 520220 | 500,00 |
| DEPRECIACIONES | 520221 | 577,87 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 52022101 | 577,87 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 52022102 | 0,00 |
| OTROS GASTOS | 520228 | 7.200,00 |
| | | |
| GASTOS FINANCIEROS | 5203 | 550,00 |
| COMISIONES BANCARIAS, TASAS ENTRE OTROS | 520301 | 550,00 |
| | | |
| GANANCIAS ANTES DEL 15% ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA | 60 | 5.069,02 |
| 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 61 | 760,35 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES | 6101 | 0,00 |
| GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS | 62 | 4.308,67 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 63 | 947,91 |

c) ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

| GARTOQUEV S.A. | Capital Social | Reserva Legal | Utilidad no distribuida | Utilidad del ejercicio | Total |
|--------------------------------------|----------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------|
| Saldo a diciembre 31, 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| Traslado de cuentas patrimoniales | 800,00 | | | 5.069,02 | 5.869,02 |
| Utilidad/Pérdida del ejercicio | | | | | 0,00 |
| Otros cambios (Impuesto a la Renta) | | | | | 0,00 |
| Otros cambios (Partic. Trabajadores) | | | | | 0,00 |
| Saldo a diciembre 31 de 2015 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 5.069,02 | 5.869,02 |

GARTOQUEV S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

GARTOQUEV S.A.: (En adelante "La empresa") Es una empresa que legalmente fue constituida en el Ecuador como compañía denominada GARTOQUEV S.A. según escritura del 13 de agosto de 2014, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Tercero del cantón Samborombón con fecha 09 de julio de 2014, con resolución No. 9999 del 13 de agosto de 2014.

OBJETO SOCIAL: Su actividad predominante actual: Importación, venta, fabricación, exportación de centrales telefónicas equipos de telecomunicaciones, sistema de radio enlace, suministro de baterías y motores generadores por sistemas de telecomunicaciones.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Parroquia Febres Cordero en Abel Castillo 606 y Francisco de Marcos.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil de la provincia del Guayas con RUC: 0992890819001

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

Se describen en estas notas las principales bases contables adoptadas en la preparación de los estados financieros para PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han elaborado y preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros han sido elaborados conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables y también exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimientos y aprobación de los señores Socios en Junta General.
- Están elaborados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

Pronunciamientos contables y regulatorios en el Ecuador.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2016 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008, en el cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYMES, de acuerdo al reglamento:

- a) Monto de activos inferiores a 4 millones
- b) Ventas brutas de hasta 5 millones
- c) Tengan menos de 200 trabajadores

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.5. Período Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL EJERCICIO SOBRE EL QUE SE INFORMA, APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES.

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

4. ACTIVO

4.2. Propiedad planta y equipos

| | | |
|---|---------|----------|
| PROPIEDAD, PLANTAS Y EQUIPO | 10201 | 0,00 |
| TERRENOS | 1020101 | 0,00 |
| EDIFICIOS | 1020102 | 0,00 |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1020103 | 0,00 |
| INSTALACIONES | 1020104 | 0,00 |
| MUEBLES Y ENSERES | 1020105 | 0,00 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 1020107 | 0,00 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 1020108 | 5 323,34 |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 1020109 | 0,00 |
| OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020110 | 0,00 |
| REPUESTOS Y HERRAMIENTAS | 1020111 | 0,00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020112 | 577,87 |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1020113 | 0,00 |
| ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN | 1020114 | 0,00 |

5. PASIVOS Y PATRIMONIO

5.2. CAPITAL

El capital social está constituido por 800 participaciones de \$1.00 cada una. Siendo sus accionistas:

DATOS DE LOS SOCIOS/ACCIONISTAS

| CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA (USD \$): 800,00 | | | | | | |
|--|----------------|--------------------------------|--------------|-------------------|---------|-------------|
| No. | IDENTIFICACIÓN | NOMBRE | NACIONALIDAD | TIPO INVERSIÓN | CAPITAL | RESTRICCIÓN |
| 1 | 0908707797 | TORRES PARRALES GASTON ENRIQUE | ECUADOR | NACIONAL | 534 | |
| 2 | 0924730799 | GARCIA VACACELA ROBERTO CARLOS | ECUADOR | NACIONAL | 266 | |
| TOTAL (USD \$): | | | | | 800 | |

REPRESENTANTE LEGAL

ROBERTO GARCIA VACACELA
GERENTE GENERAL
C.I. 0924730799