

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de KRANTOM CIA. LTDA.

I. DICTAMEN:

- a) Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **KRANTOM CIA. LTDA.**, que comprende el balance general al 31 de diciembre del año 2016 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.
- b) La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen distorsiones importantes, causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.
- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestra auditoría, la misma que fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones en los estados financieros.
- d) La Auditoría Incluye:
 - 1. Un examen, a base de pruebas y evidencia que respaldan las cantidades y la información presentada en los estados financieros.
 - 2. La evaluación y cumplimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) utilizadas, las normas legales y tributarias vigentes en el Ecuador, así como las estimaciones importantes efectuadas por la administración.
 - 3. Evaluación de la presentación general de los estados financieros.

BASES PARA LA OPINION CON SALVEDADES

- e) No se evidenciaron respaldos que sustenten los montos consignados en las cuentas de partes relacionadas por pagar por un monto de 3.153.533.73 USD.

Econ. Magdalena Moína Méndez MBA.
AUDITOR EXTERNO
maggymoi@hotmail.com 0992176758
OPINION

- f) En nuestra opinión, los estados financieros a excepción de la salvedad mencionada en el párrafo e), presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos la situación financiera de KRANTOM CIA. LTDA. así como los resultados de sus operaciones, los cambios en suposición financiera o los flujos de efectivo por el periodo terminando al 31 de diciembre de 2016.

Cuenca, 27 de abril de 2017



Econ. Magdalena Moína Méndez. MBA

RNAE No. 631

II. ESTADOS FINANCIEROS:

2.1. BALANCE GENERAL

KRANTOM CIA. LTDA.

AL 31 DICIEMBRE DE 2016

EN DOLARES AMERICANOS

	Saldo Libros 31/12/2016	Saldo Libros 31/12/2015	Nota #
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja Bancos	16,791.44		Nota # 3
Documentos y Cuentas por Cobrar	47,688.27	24,015.23	Nota # 4
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	64,479.71	24,015.23	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos Fijos	3,406,776.35	3,559,427.23	Nota # 5
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3,406,776.35	3,559,427.23	
TOTAL ACTIVOS	3,471,256.06	3,583,442.46	
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Prestamos y Sobregiros Bancarios	-	1,959.84	Nota # 6
Prestamos de Terceros	3,176,834.63	3,473,268.76	Nota # 7
Gastos Acumulados	29,391.16	926.52	Nota # 8
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,206,225.79	3,476,155.12	
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones a Largo plazo	9,207.00		Nota # 9
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	9,207.00	-	
TOTAL PASIVOS	3,215,432.79	3,476,155.12	
PATRIMONIO			Nota # 10
Capital Social	400.00	400.00	
Reserva Legal	3,536.13		
Resultados no distribuidos	67,186.44		
Resultados del Ejercicio	184,700.70	106,887.34	Nota # 11
TOTAL PATRIMONIO	255,823.27	107,287.34	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,471,256.06	3,583,442.46	

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.
 AUDITOR EXTERNO
maggymoi@hotmail.com 0992176758

2.2. BALANCE DE RESULTADOS

KRANTOM CIA. LTDA.

AL 31 DICIEMBRE DE 2016

EN DOLARES AMERICANOS

	Saído libros	Saído libros
INGRESOS		
Ventas	439.567,89	255.565,23
OPERACIONALES	439.567,89	255.565,23
TOTAL INGRESOS	439.567,89	255.565,23
COSTOS		
Costo de Ventas	193.424,37	118.430,01
Costo por Obras	-	-
TOTAL COSTOS	193.424,37	118.430,01
UTILIDAD BRUTA	246.143,52	137.135,22
GASTOS		
Gastos Administrativos	55.975,77	29.367,88
Gastos Financieros	1.163,92	-
Otros	4.303,13	880,00
TOTAL GASTOS	61.442,82	30.247,88
UTILIDAD ANTES DE I	184.700,70	106.887,34

Econ. Magdalena Moína Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

2.3 VARIACION DEL PATRIMONIO

KRANTOM CIA. LTDA.

AL 31 DICIEMBRE DE 2016

EN DOLARES AMERICANOS

		RESERVAS	RESERVAS	RESULTADOS	RESULTADOS	
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	ACUMULADOS	DEL EJERCICIO	TOTAL
				GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
Saldo al 31 de diciembre de 2015	400.00		-		106,887.34	107,287.34
Transferencia C/T 6333		3,536.13	67,186.44		(70,722.57)	-
P/Trabajadores e I.Renta C/T 6333					(36,164.77)	(36,164.77)
Resultados presente ejercicio					184,700.70	184,700.70
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400.00	3,536.13	67,186.44	-	184,700.70	255,823.27

2.4 KRANTOM CIA. LTDA.

FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DICIEMBRE DE 2016

EN DOLARES AMERICANOS

METODO DIRECTO

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	(293,602.37)
Dctos y Cuentas por Cobrar	(9,815.13)
Inventarios	-
Otros activos corrientes	(13,857.91)
Pasivo corriente	(269,929.33)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES INVERSION	152,650.88
Propiedad Planta y Equipo	152,650.88
Activo Diferido	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMI	157,742.93
Pasivos no corrientes	9,207.00
Reservas	3,536.13
Resultados no Distribuidos	67,186.44
Resultado Ejercicio	77,813.36
VARIACION EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	16,791.44
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL AÑO	-
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	16,791.44

Econ. Magdalena Moína Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO:

a) Identificación de la Compañía:

Fue constituida ante Notaría Pública Séptima del Cantón Cuenca, a cargo de la Dra. Doris Cabrera Rojas, el 8 de diciembre de 2014. Inscrita en el Registro Mercantil con fecha 24 de diciembre de 2014. En la Superintendencia de Compañías según expediente # 183292. Identificada ante el SRI con RUC # 0190407853001. El plazo de duración es de cincuenta años (año 2064). El domicilio tributario es en la calle: Av. De las Américas s/n y Panamericana Norte. Provincia del Azuay, del cantón Cuenca.

b) Actividad Económica

Compra, venta, alquiler, y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados como: Edificios de apartamentos y viviendas, edificios no presidenciales, incluso salas de exposiciones, instalaciones para almacenaje, centros comerciales y terrenos.

c) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son conocidos y aprobados por la Junta General de Socios, su máximo organismo.

NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑIA.

Esquema de políticas contables: La empresa prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, esta de conformidad a lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno, Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Son presentados anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente MARCO CONCEPTUAL:

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).- Son Normas e Interpretaciones adaptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC), estas normas comprenden lo siguiente:

- a. Normas Internacionales de Información Financiera
- b. Normas Internacionales de Contabilidad; y
- c. Las interpretaciones originadas por el Comité de Interpretaciones Internacionales de Información Financiera (IFRIC) a las antiguas Interpretaciones (SIC)

OBJETIVO.- En la actualidad existen cinco aspectos fundamentales que los mercados de capital, la globalización de información financiera y la ingeniería de la presentación de los estados financieros, están solicitando a los responsables de toma de decisiones en las Compañías, con respecto a las NIIF.

El objetivo principal de las NIIF es la obtención de una similitud en la Información Financiera por la globalización de la economía mundial, asegurar que los Estados Financieros elaborados con NIIF contengan información de alta calidad que:

- a. Sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten.
- b. Que los estados financieros reflejen fielmente la situación, el rendimiento financiero, los flujos de efectivo , así como el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos y gastos proporciones una presentación razonable, y
- c. Suministrar información adicional en las Notas Explicativas incluidas las políticas contables información que debe ser relevante, fiable, comparable y comprensible.

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

PASIVO.- Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y en segundo lugar de si el importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

PATRIMONIO NETO.- El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad una vez deducidos todos sus pasivos. El importe del patrimonio neto se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Normalmente el importe acumulado del patrimonio neto no se corresponde en el valor del mercado acumulado de las acciones de la entidad, no con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

INGRESOS.- Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.-* surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Las Ganancias.-* comprenden otras partidas que cumplen con la definición de ingresos y a menudo, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de Resultados Integrales cuando se producen un incremento

Econ. Magdalena Moína Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

ACTIVO.- Es un recurso del cual la empresa mantiene control y que del se mismo obtienen beneficios económicos futuros; son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor pueda determinarse con fiabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Son los activos tangibles que:

- a. Posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y
- b. Se esperan usar durante más de un ejercicio económico.

VIDA ÚTIL.- Es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la entidad, bien;

- a. El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

RECONOCIMIENTO.- Un elemento de inmovilizado material se reconocerá como activo cuando:

- a. Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b. Que el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos, porcentajes y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Inmuebles,naves, aeronaves, barcas y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 1	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo camnero móvil	20%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

GASTOS.- Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentra el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos toman forma de una salida o disminución de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos y cuyo importe puede estimarse confiablemente.

POLÍTICA CONTABLE.- Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan las NIIF, NIC, IFRS, LRTI, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniformes para todos los periodos contables. Es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que seleccionar, aprobar y aplicar las políticas contables.

La Empresa tiene políticas verbales para:

- Anticipos de Contratos
- Cálculo Actuarial
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración
- y Control de Propiedad, Planta y Equipo

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nombre de la Cuenta	Saldo sg libros	
	31/12/2016	31/12/2015
Bancos	16.791,44	
TOTAL	16.791,44	-

(a) La compañía mantiene conciliaciones bancarias.

NOTA 4: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

CUENTA	SALDO LIBROS	
	31/12/2016	31/12/2015
Clientes	11.546,93	2.452,36
Cuentas por Cobrar	769,31	48,75
Impuestos Anticipados	35.372,03	21.514,12
TOTALES	47.688,27	24.015,23

(a) Clientes, corresponde a clientes por cobrar por bienes raíces.

(b) Cuentas por cobrar, corresponde a Anticipo a Proveedores y Varios deudores.

(c) Impuestos anticipados corresponde a cuentas con el Servicio de Rentas Internas.

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo libros			Saldo libros
	31/12/2015	ADICIONES	BAJAS	31/12/2016
COSTO				
Terreno	442,404.73	-	-	442,404.73
Edificio	3,193,021.00	-	-	3,193,021.00
Equipo de Oficina	-	788.63		788.63
Equipos y herramientas	-	4,211.25		4,211.25
Muebles y Enseres	-	2,724.25		2,724.25
TOTAL COSTOS	3,635,425.73	7,724.13	-	3,643,149.86
DEPRECIACION				
Depreciación de Edificio	75,998.50	159,651.00		235,649.50
Depreciación de Equipo Oficina	-	148.82		148.82
Depreciación de Equipos y herramientas	-	341.25		341.25
Depreciación de Muebles y Enseres	-	233.94		233.94
Depreciación de Vehículo				-
TOTAL DEPRECIACION	75,998.50	160,375.01	-	236,373.51
ACTIVO FIJO NETO	3,559,427.23	160,099.14	-	3,406,776.35

- (a) Depreciaciones, se efectúa de acuerdo a normativa tributaria. El edificio se deprecia al 5% anual.

NOTA 6: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

CUENTA	SALDO LIBROS	
	31/12/2016	31/12/2015
Sobregiro contratado		1,959,84
TOTALES	-	1,959,84

- a) Sobregiro contratado, corresponde a sobregiro bancario, que en el año 2016 no posee.

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nombre de la Cuenta	Saldo sg libros	
	31/12/2016	31/12/2015
Prestamos a terceros	2.017.130,45	3.457.808,93
prestamos a Socios	1.153.116,47	
Proveedores	776,92	3.240,00
Impuestos por Pagar	5.810,79	5.899,83
Anticipo de clientes		6.320,00
	3.176.834,63	3.473.268,76

- a) Préstamos a terceros, corresponde a préstamos recibidos de terceros, para los que no han sido entregados dichos contratos para su verificación.
- b) Préstamos a Socios corresponden a deudas que tiene con la empresa Unión Holding Unhol Cía. Ltda. y Holding Globalhold Cía. Ltda, con los que no han sido entregados dichos contratos para su verificación.
- c) Proveedores corresponde al control de proveedores.
- d) Impuestos por pagar corresponde al Impuesto por pagar al Servicio de Rentas Internas.

NOTA 8: GASTOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nombre de la Cuenta	Saldo sg libros	
	31/12/2016	31/12/2015
Sueldos y Salarios Empleados	903,54	454,90
IESS Por pagar	487,62	471,62
Reservas y Gastos devengados	28.000,00	
TOTAL	29.391,16	926,52

- a) Sueldos y Salarios Empleados, corresponde a los sueldos por pagar a los empleados.
- b) IESS por pagar, corresponde al IESS por pagar.
- c) Reserva y Gastos Devengados, corresponde a provisión de gastos de bodegas que se va a realizar en el año 2017.

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nombre de la Cuenta	Saldo sg libros	
	31/12/2016	31/12/2015
Garantías Recibidas	9.207,00	-
TOTAL	9.207,00	-

- a) Garantías recibidas, corresponden a garantías por arriendos.

NOTA 10: PATRIMONIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
		RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
Saldo al 31 de diciembre de 2015	400.00		-		106,887.34	107,287.34
Transferencia C/T 6333		3,536.13	67,186.44		(70,722.57)	-
P/Trabajadores e L.Renta C/T 6333					(36,164.77)	(36,164.77)
Resultados presente ejercicio					184,700.70	184,700.70
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400.00	3,536.13	67,186.44	-	184,700.70	255,823.27

- (a) El Capital Social al 31 de diciembre del 2014, de KRANTOM CIA. LTDA., está integrado por 400 participaciones; de valor nominal unitario de USD 1,00 (Capital de \$ 400,00).
- (b) A continuación el cuadro de participación de accionistas.

ACCIONISTA	VALOR USD	% PARTIC
HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.	200.00	50%
UNION HOLDING UNHOLD CIA. LTD	200.00	50%
TOTAL	400.00	100%

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

NOTA 11: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo libros	Saldo libros
INGRESOS		
Ventas	439.567,89	255.565,23
OPERACIONALES	439.567,89	255.565,23
TOTAL INGRESOS	439.567,89	255.565,23
COSTOS		
Costo de Ventas	193.424,37	118.430,01
Costo por Obras	-	-
TOTAL COSTOS	193.424,37	118.430,01
UTILIDAD BRUTA	246.143,52	137.135,22
GASTOS		
Gastos Administrativos	55.975,77	29.367,88
Gastos Financieros	1.163,92	-
Otros	4.303,13	880,00
TOTAL GASTOS	61.442,82	30.247,88
UTILIDAD ANTES DE P.T	184.700,70	106.887,34

NOTA 12: CONCILIACION DE LA UTILIDAD

UTILIDAD ANTES DE P.T & I.R.	184,700.70
15% PT	27,705.11
I. Renta	35,363.42
UTILIDAD DESPUES DE PT & IR	121,632.17

Se calculó la participación a trabajadores y el Impuesto a la Renta.

El saldo al 31 de diciembre incluye:

POR COBRAR

NOMBRE	VALOR
Kemloy	2,800.00
TOTAL	2,800.00

POR PAGAR

NOMBRE	
Corpmosa Cia Ltda	2,000,417.26
Union Holding Unhold Cia Ltda	576,558.24
Holding Globalhold Cia Ltda	576,558.23
TOTAL	3,153,533.73

Estas cuentas fueron ya descritas en las notas de activos y pasivos

NOTA 14: RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente.

NOTA 15: SITUACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

NOTA 16: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 17: INFORME DE COMISARIO

La compañía según los estatutos no requiere informe de comisario.

NOTA 18: OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no

Econ. Magdalena Moina Méndez MBA.

AUDITOR EXTERNO

maggymoi@hotmail.com 0992176758

descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 19: INFORME TRIBUTARIO

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

NOTA 20: DERECHO DE AUTOR

Cumpliendo disposiciones legales descritas en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del año 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de diciembre del 2014, utiliza en el proceso informático.

NOTA 21: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO

En cumplimiento a la Resolución SC.DSC.G.13.010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 38 informo que; la Compañía está obligada a reportar a la UAF.

NOTA 22: REPORTES DINADARP

La compañía no está obligada a reportar.

NOTA 23: EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.