

---

# SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

JUNTO CON EL INFORME Y LA OPINION DEL

AUDITOR INDEPENDIENTE

(En Dólares de EUA.)

---



# SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

## ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(En Dólares de EUA.)

	Páginas Nº
INDICE	2
Informe y Opinión del Auditor Independiente	3 - 4
Estado de Situación Financiera Activo	5
Estado de Situación Financiera Pasivo y Patrimonio	6
Estado de Resultado Integral	7
Estado de Evolución del Patrimonio	8
Estado de Flujo de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10 – 23

### ABREVIATURAS USADAS:

USD. \$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NIAAS	-	Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera Pymes



## DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas y Directores de:

### SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

1. He auditado los Estados Financieros que se acompañan de **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015, los Estados de Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha antes indicada, así como un resumen y resultado de políticas contables significativas y otras Notas explicativas.

#### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. La Administración y/o Gerencia de la Compañía, **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de esos Estados Financieros de conformidad con las nuevas **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF PYMES)**. Esta responsabilidad incluye: seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias, diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea como resultado de fraude ù error;

#### RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca de estos Estados Financieros basados en nuestra auditoria. Efectuamos nuestra auditoria de acuerdo con **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA Y ASEGURAMIENTO (NIAAS)**, aprobadas para su aplicación por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, quién rige estas normas. Tales normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros están libres de representaciones erróneas ó distorsiones de importancias significativas.



Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las divulgaciones en los Estados Financieros. Los Procedimientos seleccionados dependen del juicio Profesional del Auditor Independiente, incluyendo la evaluación del riesgo de que los Estados Financieros, contengan representaciones erróneas de importancia relativa, Ya sea como resultado de fraude ù error.

Al efectuar esta evaluación de riesgos, el Auditor toma en consideración el Control Interno de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus Estados Financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son las apropiadas y que las estimaciones contables utilizadas por la Administración y/o Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los Estados Financieros.

Consideramos que la evidencia a través de la auditoría realizada y que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de Auditoría.

## OPINIÓN

4. En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos e importantes, la situación financiera de la Compañía **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, su desempeño financiero, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado el 31 Diciembre de 2015, de acuerdo con Normas de Internacionales Información Financiera (**NIIF PYMES**).



**CPA. Vicente Roberto Suriaga Sánchez**  
**Auditor Externo Independiente**  
**REGISTRO CONTADOR N°23.185**  
**REGISTRO SC- RNAE N° 2-332**

Guayaquil, 29 de Abril de 2016

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA  
INMEDIATA C. LTDA.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
ACTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(En Dólares de EUA.)**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE 2014</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE 2015</b>
<b>CORRIENTE:</b>		<u>135.952,84</u>	<u>105.958,17</u>
Caja y Bancos	(Nota 3)	58.782,55	3.457,78
Cuentas y Documentos por Cobrar	(Nota 4)	34.957,31	53.244,31
Crédito Tributario	(Nota 5)	42.212,98	27.319,45
Otros Activos Corrientes	(Nota 5A)	0,00	21.936,63
<b>NO CORRIENTE:</b>	(Nota 6)	<u>3.008.433,27</u>	<u>3.100.068,76</u>
Propiedad, Planta y Equipos, Al Costo		3.356.339,23	3.497.422,13
(-) Depreciación Acumulada		<u>-347.905,96</u>	<u>-397.353,37</u>
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES:</b>	(Nota 7)	0,00	0,00
Otras Cuentas por Cobrar Anticipos		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><b>3.144.386,11</b></u>	<u><b>3.206.026,93</b></u>



Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA  
 INMEDIATA C. LTDA.  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 PASIVO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
 (En Dólares de EUA.)**

PASIVO	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2014	AL 31 DICIEMBRE 2015
<b>PASIVO CORRIENTE:</b>		<u>2.133.240,49</u>	<u>1.744.035,56</u>
Cuentas y Documentos por Pagar	(Nota 8)	874.182,72	1.729.725,66
Obligaciones por Pagar	(Nota 9)	1.234.012,17	5.798,00
Pasivos Acumulados por Pagar	(Nota 10)	16.130,00	2.751,60
Otros Pasivos Corrientes por Pagar	(Nota 11)	<u>8.915,60</u>	<u>5.760,30</u>
<b>PASIVO NO CORRIENTE:</b>		<u>336.548,78</u>	<u>756.745,79</u>
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	(Nota 12)	<u>336.548,78</u>	<u>756.745,79</u>
<b>TOTAL PASIVO</b>		2.469.789,27	2.500.781,35
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:</b>		<u>674.596,84</u>	<u>705.245,58</u>
Capital Social Pagado	(Nota 13)	10.000,00	10.000,00
Reserva Legal		10.132,59	10.132,59
Otras Reservas		342.143,30	342.143,30
Reserva de Capital por Revalorización	(Nota 14)	341.747,77	341.747,77
Resultado Presente Ejercicio	(Nota 15)	<u>-29.426,82</u>	<u>1.221,92</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><b>3.144.386,11</b></u>	<u><b>3.206.026,93</b></u>



Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.

## SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (En Dólares de EUA.)

	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2014	AL 31 DICIEMBRE 2015
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos por Ventas de Servicios 12 %	(Nota -2)	492.714,56	315.832,68
Utilidad en Ventas de Activos	(Nota -2)	211.163,38	0,00
Otros Ingresos Exentos 0 %	(Nota -2)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>703.877,94</b>	<b>315.832,68</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	(Nota -2)		
Costos Ventas Bienes no producidos por la Compañía		371.304,48	0,00
Gastos de Sueldos y Remuneraciones		156.089,00	121.249,04
Gastos de Bonificaciones y Beneficios		39.355,13	18.053,00
Gastos de Aportes al IESS		31.972,23	39.998,11
Gastos Honorarios Profesionales		2.160,00	3.216,00
Gastos de Arrendamientos de Inmuebles		11.200,00	8.447,04
Gastos de Mantenimientos y Reparaciones		2.480,56	3.382,00
Gastos Depreciación y Amortización		37.988,18	49.513,74
Gastos de Viajes		2.590,00	264,41
Gastos Financieros y Comisiones Bancarias		2.148,00	0,00
Gastos de Suministros y Materiales		6.283,20	3.886,60
Gastos de Transportes		3.890,00	2.450,00
Gastos de Seguros y Reaseguros		11.143,31	5.640,00
Gastos de Impuestos y Contribuciones		8.376,00	12.269,73
Gastos Pagos por Otros Bienes		11.780,00	0,00
Gastos por Servicios Públicos		30.204,67	31.673,01
Gastos de Arrendamiento Mercantil		0,00	1.533,44
Otros Gastos por Servicios		<u>4.340,00</u>	<u>12.413,54</u>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>733.304,76</b>	<b>313.989,66</b>
<b>RESULTADO ANTES PARTICIPACION E IMPUESTO</b>		<b>-29.426,82</b>	<b>1.843,02</b>
Participación de Trabajadores (15%)		<u>0,00</u>	<u>276,45</u>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) TRIBUTABLE</b>		<b>-29.426,82</b>	<b>1.566,57</b>
Impuesto a la Renta (22%)	(Nota 2-12)	<u>0,00</u>	<u>344,64</u>
<b>SUBTOTALES</b>		<b>-29.426,82</b>	<b>1.221,92</b>
Reserva Legal (10%)		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) PRESENTE EJERCICIO</b>	(Nota 15)	<b>-29.426,82</b>	<b>1.221,92</b>

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.

DIRECCIÓN: Guayaquil: General Gómez N° 1828 y José Mascote  
Teléfonos N° 042370921 Celular 0992046959 0994096629 Casilla N° 09-01-11343

E-Mail: [suriaga\\_asociados@hotmail.com](mailto:suriaga_asociados@hotmail.com) [suriaga\\_suriaga@hotmail.com](mailto:suriaga_suriaga@hotmail.com)

QUAYAQUIL - ECUADOR \* SOUTH - AMERICA  
Comprometidos con el engrandecimiento de su Empresa



**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA  
 INMEDIATA C. LTDA.  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
 (En Dólares de EUA.)**

CONCEPTOS - DETALLES	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	RESERVAS DE CAPITAL POR REVALORIZACION	PRESENTE EJERCICIO	TOTALES
Saldos al 31 de Diciembre de 2013	10.000,00	2.243.658,48	2.737,51	5.594,53	5.199,00	73.950,00	2.341.139,52
Entrega Aportes		0,00					0,00
Otros Ajustes a Reserva Legal			7.395,08	336.548,77		-73.950,00	269.993,85
Reclasificación Utilidad Acumulada á Reserva		-2.243.658,48			336.548,77		
Resultado Presente Ejercicio 2014						-29.426,82	-29.426,82
Saldos al 31 de Diciembre de 2014	10.000,00	0,00	10.132,59	342.143,30	341.747,77	-29.426,82	674.596,84
<b>MOVIMIENTO PERIODO 2015</b>							
Otros Ajustes a Perdidas Acumuladas						29.426,82	29.426,82
Reclasificación Utilidad á Reserva							0,00
Resultado Presente Ejercicio 2015						1.221,92	1.221,92



Saldos al 31 de Diciembre de 2015      10.000,00      0,00      10.132,59      342.143,30      341.747,77      1.221,92      705.245,58

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA  
INMEDIATA C. LTDA.  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO  
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON LA CAJA NETA  
PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(En Dólares de EUA.)**

	<b>AL 31 DICIEMBRE 2014</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE 2015</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>		
Resultado (Pérdida) Neta del Ejercicio	<u>-29.426,82</u>	<u>1.221,92</u>
- Depreciaciones y Amortizaciones	37.988,18	-49.447,41
- Repartición de Utilidades	73.950,80	0,00
- Otras Provisiones por Gastos y/o Pagos Efectuados	432.550,38	3.117,60
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>		
- Aumento (Disminución) en Cuentas y Documentos por Cobrar	-1.092,47	18.287,00
- Aumento (Disminución) en el Crédito Tributario	-9.210,41	-14.893,53
- Aumento (Disminución) Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo	789.307,72	-378.469,23
- Aumento (Disminución) en Obligaciones por Pagar Corto Plazo	843.301,58	0,00
- Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por Pagar	-33.947,86	-7.618,10
- Aumento (Disminución) en Otros Pasivos Corrientes por Pagar	<u>-666.539,46</u>	<u>-3.117,60</u>
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>	<u>1.436.881,64</u>	<u>-430.919,35</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
- Adquisición de Activos Fijos	0,00	91.635,49
- Aumento (Disminución) Obligaciones por Pagar Accionistas L/Plazo	<u>336.548,78</u>	<u>0,00</u>
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<u>336.548,78</u>	<u>91.635,49</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
- Aumento (Disminución) Aporte Futura Capitalización	-2.243.658,48	0,00
- Aumento (Disminución) Otras Obligaciones por Pagar	700.000,00	420.197,01
- Aumento (Disminución) en Activos Fijos Obras en Proceso	<u>0,00</u>	<u>-25.588,38</u>
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<u>-1.543.658,48</u>	<u>394.608,63</u>
<b>Aumento (Disminución) Neto del Efectivo</b>	<u>-229.771,94</u>	<u>-55.324,77</u>
<b>SALDO AL INICIO DEL AÑO</b>	<u>288.554,49</u>	<u>58.782,55</u>
<b>EFFECTIVO AL FIN DEL AÑO</b>	<u>58.782,55</u>	<u>3.457,78</u>

DIRECCIÓN: Guayaquil: General Gómez N° 1828 y José Mascote  
Teléfonos N° 042370921 Celular 0992046959 0994096629 Casilla N° 09-01-11343

E-mail: [suriaga\\_asociados@hotmail.com](mailto:suriaga_asociados@hotmail.com) [suriaga\\_suriaga@hotmail.com](mailto:suriaga_suriaga@hotmail.com)  
GUAYAQUIL - ECUADOR \* SOUTH - AMERICA  
Comprometidos con el engrandecimiento de su Empresa



Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.

# **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA CIA. LTDA. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

(En Dólares de EUA.)

## **1. – DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA**

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.,** Se Constituye en Guayaquil como Sociedad Anónima de nacionalidad Ecuatoriana, con domicilio en la ciudad de Guayaquil, y lo hace mediante Escritura Pública de apertura que se celebró en la ciudad de Guayaquil en la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el 22 de Septiembre de 1978, ante la Notaria Segunda del Cantón Guayaquil Dr. Jorge Jara Grau, con un Capital Social de S/.100.000,00 sucres. El 9 de Abril de 1984 en la misma Notaria Segunda se reforma el Estatutos aumenta el Capital Social en S/:460.000,00 sucres según escritura pública inscrita en Registrador Mercantil según fojas 10.736 a 10.380 número 1978 anotada bajo el número 3.093 del Repertorio en Guayaquil, el 21 de Marzo de 1985. El 27 de Noviembre de 1986 la Notaria Vigésima Novena del Cantón Guayaquil, del Ab. Francisco J. Coronel Flores, reforma los Estatutos, se ceden participaciones y se aumenta en Capital Social en S/.140.000,00 sucres, donde completa los S/:600.000,00 sucres de Capital Social y se inscribe en las fojas 29.658 30.383 del Registro Mercantil el 22 de Febrero de 1989. El 8 de Diciembre de 1994 la Notaria Primera del cantón Guayaquil del Dr. Carlos Quiñones Velásquez reforma los estatutos de la Compañía y aumenta el Capital Social en S/.1.300,000,00 sucres inscribiéndose en las fojas 29660 del Registro Mercantil de 1978, a 10.385 del mismo Registro de 1985 y 6.984 del antedicho Registro de 1989 al margen de las inscripciones respectivas el 4 de Abril de 1995 en el Cantón Guayaquil. El 6 de Junio de 1997 la Notaria Séptima del Cantón Guayaquil, el Ab. Eduardo Falquez Ayala, reforma nuevamente el Estatuto y modifica su Objeto Social y Aumenta el Capital Social en S/.700.000,00 y completa los S/.2.000.000,00 de sucres se inscribe dicha reforma en las fojas del Registro Mercantil de antedicho registro de 1989, al margen de las inscripciones respectiva el 4 de julio de 1997 en el Cantón Guayaquil. El 21 de Noviembre de 2001 la Notaria Vigésima Novena del Cantón Guayaquil Ab. Francisco J. Coronel Flores procede a reformar el Estatuto y efectúa la Convertibilidad de la Moneda de sucres a dólares incremento del valor nominal y aumenta el Capital Social en USD\$920,00 dólares hasta completar los USD\$1.000,00 dólares Americanos de Capital Social Pagado la misma que se inscribe en las fojas 38.517 a

DIRECCIÓN: Guayaquil: General Gómez N° 1828 y José Mascote  
Teléfonos N° 042370921 Celular 0992046959 0994096629 Casilla N° 09-01-11343

E-mail: [suriaga\\_asociados@hotmail.com](mailto:suriaga_asociados@hotmail.com) [suriaga\\_suriaga@hotmail.com](mailto:suriaga_suriaga@hotmail.com)  
QUAYAQUIL - ECUADOR \* SOUTH - AMERICA  
Comprometidos con el engrandecimiento de su Empresa



38.829 número 6.834 del Registro Mercantil anotado bajo en N° 9.563 del Repertorio 2 y se despacha bajo el número 219-B el 22 de marzo del 2002 en esta ciudad de Guayaquil. El 1º de Febrero del 2011 la Notaria Trigésima del Cantón Guayaquil, el Dr. Piero Aycart Vincenzini reforma el Objeto Social, el Estatuto y aumenta el Capital Social en USD\$9.000,00 dólares americanos hasta completar los USD\$10.000,00 dólares americanos de Capital Social aprobación emitida por la Superintendencia de Compañías según Resolución N° SC-IJ-DJC-G-110003352 de fecha 15 de Junio de 2011 y se inscribe dicho documentos según fojas 73.335 a 73.347 Registro Mercantil número 14.552-2 efectuándose 2 anotaciones al margen de las inscripciones bajo en número del Repertorio 39.825 bajo el número 284 según lo dispuesto en el ART. 33 de Código de Comercio, registrándose el 5 de Julio del 2011 en esta ciudad de Guayaquil a las 16:20 hora del Repertorio.

## 2.- PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

### BASES DE PREPARACIÓN. - ANTECEDENTES

Hasta el año 2011, las Compañías en el Ecuador estaban reguladas por los principales entes de control societario y fiscal, esto es la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y el Servicio de rentas Internas entre otros, paralelamente normadas sus políticas y registros de transacciones contables como lo es la federación Nacional de Contadores del Ecuador, quienes divulgan a través de boletines u otros medios dichas normas, y las empresas presentaban sus estados financieros bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). Cabe indicar adicionalmente que los Estados Financieros comprendidos entre el Periodo de Transición, esto es entre el 1º de enero hasta el 31 de diciembre del 2011 han sido reestructurados para poder presentarlos en forma comparativa con los del periodo contable del año 2012. Adicionalmente se indica que la Empresa no ajusto ninguna de las partidas del Balance de Situación al 31 de diciembre del 2011, porque considero que estaban medidos y registrados aun valor razonable, cifras que constituyen prácticamente registros bajo la normativa de NIIF.

A fin de que las Empresas en el Ecuador cumplan con adoptar estas NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, para Pymes cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

La Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución N° 06.Q.IC1.004 publicada en el RO. N° 348 del 4 de septiembre de 2006, dispone que las NIIF para Pymes sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia.

Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, publicada en el RO. N° 498 de diciembre de ese mismo año establece el cronograma de implementación y aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las compañías sujetos a su control y vigilancia en tres grupos donde sus año de transición serán: 2009 primer grupo,



2010 segundo grupo y 2011 tercer grupo, este último para las pequeñas y medianas empresas (PYMES) que es el caso de **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, Lo antes expuesto se corrobora con la Resolución N° SC.ICI.CPA.IFRS.G11010 firmada el 11 de Octubre del 2011, en la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera tanto completas como las pequeñas y medianas entidades (NIIF para Pymes), empresas sujetas al control de la Superintendencia de Compañías.

Por lo antes indicado, todas las entidades enmarcadas en las NIIF para Pymes debían al 30 de noviembre del 2011 haber presentado el Plan de Implementación, su cronograma de Implementación o de trabajo y la Conciliación Patrimonial a la Superintendencia de Compañías

En la Conciliación Patrimonial, debe aparecer todos aquellos ajustes ó reclasificaciones para aquellos activos y pasivos que no califiquen y que se dan de baja, reclasificaciones si es el caso, y cualquier política contable que implique cambios en la forma de registro y reconocimiento contable con efecto anterior y posterior y poder medir comparativamente los estados financieros,

## PERIODO DE TRANSICIÓN

Para las pequeñas y medianas empresas, el periodo de transición comenzaba desde el 1º de Enero del 2011 hasta el 31 de diciembre del 2011, en cuyo lapso los ajustes o reclasificaciones se realizaban extracontablemente, hasta el 31 de diciembre del 2011, las empresas pymes presentaban sus Estados Financieros bajo NEC. A partir del año 2012 los registros contables de todo este periodo se realizan con la nueva normativa NIIF Pymes, considerando que los asientos extracontables en la etapa de transición se incorporaban el 1º de Enero del 2012, es decir; este periodo arrancaba con cifras NIIF Pymes definitivas, agregadas las transacciones del 2012 bajo NIIF Pymes, al 31 de diciembre del 2012 para la empresa con sus primeros estados financieros con NIIF Pymes, los mismos que deben ser presentados en el mes de Abril del 2013, conforme al calendario de presentación.

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, presento oportunamente a la Superintendencia de Compañías del Ecuador, su Plan y Cronograma de implementación y de trabajo, así como su conciliación patrimonial mucho antes de la fecha de Noviembre del 2011, Según trámite N° 50104-0

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información



disponible al momento.

## UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

## EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Comprenden e incluye el efectivo en caja y los saldos que se mantienen en las cuentas de ahorro y corrientes en las instituciones bancarias, depósitos o inversiones financiera liquidas, y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal, estos documentos se pueden medir al costo de la transición inicial, y se reconocerán por su periodo de vencimiento y que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, desde la fecha de adquisición.

Para concepto de Efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACTIVOS FINANCIEROS

**SEDEI SERVICIO ECUTORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, medirá las cuentas y documentos por cobrar inicialmente al precio de la transición o valor razonable. Generalmente sus cobranzas no exceden los 180 días y sólo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo, Se revisarán las estimaciones de cobro y se ajustarán el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

En las Notas a los Estados Financieros se revelarán el monto de las cuentas por cobrar a la fecha de cierre, el monto de la Provisión para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, serán segregados de las Cuentas por Cobrar.

## ESTIMACIONES DE LAS CUENTAS INCOBRABLES

Al final del periodo la empresa evaluará si existen evidencia objetiva de incobrabilidad y cuando exista, se reconocerá inmediatamente una estimación para cuentas incobrables.



En las Notas explicativas a los estados Financieros se revelará la política adoptada para la cuantificación de la estimación para cuentas incobrables y el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de cierre de los estados financieros.

## **INVENTARIOS: MATERIAS PRIMAS, Y PRODUCTOS TERMINADOS**

El Costo de adquisición de las materias primas o insumos para la reventa comprenderán el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (se excluye el impuesto al valor agregado IVA), el transporte marítimo y local hasta dejar puesta la mercancía en le empresa, manipulación y otros costos atribuibles a la adquisición de los materiales. Se deducen del costo los descuentos, rebajas y otras partidas similares.

Al final de cada ejercicio sobre el que se informa, se determinara si los inventarios están deteriorados, sean por daño u obsolescencia y su importe en libros no es totalmente recuperable. Los Inventarios se medirán a su precio de venta menos los costos de determinación y venta se reconocerá una pérdida por deterioro de valor,

Para el Producto Terminado adquirido para la reventa el costo de los Inventarios estará dado bajo el método del costo promedio ponderado. De igual manera, se efectuará un inventario físico al final de cada periodo contable para cada artículo

En los Estados Financieros se revelará la formula del costo utilizada para medir los inventarios y el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

## **DETERIORO DE LOS INVENTARIOS**

La empresa en cada fecha que se informe si ha habido un deterioro de valor de los inventarios, realizando una comparación entre el valor en libros de cada partida de inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. La pérdida ocasionada en esta evaluación se reconocerá en los resultados del periodo. Sin en el evento resultare un incremento de valor en el precio, se revertirá el importe del deterioro reconocido.

## **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (PPE)**

En este rubro se registran los activos intangibles que se mantienen para uso de la producción de bienes, asimismo, se prevé usarlo más de un periodo contable.

## **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.,**



reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos, (PPE) siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que el costo de dichos activos pueda medirse con fiabilidad.

La Empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista. Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

La Empresa medirá al costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito. En su medición posterior, la empresa medirá las Propiedades, Planta y Equipos (PPE) a su reconocimiento al costo menos la Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

La Empresa dará de baja en cuentas un activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición de uso del activo. Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PPE) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

### **LA EMPRESA REVELARÁ:**

Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).  
Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.  
Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

### **EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACIÓN:**

Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.  
Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.  
El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

### **EN LO REFERENTE AL DETERIORO:**



Registrará una pérdida por deterioro para un elemento de (PPE) cuando el importe en libros es superior a su importe recuperable.  
Reconocerá una pérdida en el resultado del periodo contable en que se produzca.

## LOS FACTORES PARA IDENTIFICAR LA EXISTENCIA DE UN DETERIORO ES:

Qué el valor de mercado haya disminuido.

Existen cambios en el uso del Activo.

Evidencia de obsolescencia y deterioro físico.

El rendimiento económico del Activo ó propiedad, planta y equipos se prevé peor de lo esperado. La Compañía Considera que no existe deterioro del valor de los Activos Fijos al, 1 de Enero del 2011 (Periodo de transición), de conformidad con lo que establecido en la NIC 36 Deterioro del Valor. Sin embargo, se establecerán directrices apropiadas para la evaluación de indicios de deterioro que ameriten una revisión de los importes recuperables de los activos. Adicionalmente, Los Activos que no generan ingresos por la implementación de las NIIF serán registrados con cargos en las cuentas resultados del ejercicio. La Depreciación de los Vehículos y Equipo Caminero de Transporte, se ha realizado considerando las tasas establecidas por las autoridades tributarias.

Ítem	Vida útil (en años)	Valor residual
Terrenos y Obras en Proceso	0 %	Sin valor residual
Edificios e Instalaciones	5 %	Sin valor residual
Muebles y Enseres, y Equipos de Oficina	10 %	Sin valor residual
Maquinarias y Equipos	10 %	Sin valor residual
Vehículos y Equipo de Transporte	20 %	Sin valor residual
Equipos de Computación y Software	33.33%	Sin valor residual

## CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.,** reconoce las Cuentas y Documentos por Pagar los mismos que son Pasivos Financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, y cuando como consecuencia de un Acto comercial tiene la Obligación Legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valorará su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de Pasivos Financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento. La Empresa dará de baja en cuenta, una Cuenta y Documento por Pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado. Asimismo, la Empresa revelará el



monto de las Cuentas y Documentos por Pagar a la fecha y la composición de la cuenta expresada.

## **CUENTA DE PROVISIONES**

La Empresa reconocerá una Provisión del Pasivo, cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa, resultado de un suceso pasado y sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado en forma fiable. Así mismo la Empresa medirá la Provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

## **CUENTA DE PRÉSTAMOS (PASIVOS)**

La Empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

## **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se cotizan por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto descuento o devoluciones.

## **RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

Los Costos y Gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

## **PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES**

La Empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga el 15 % de participación a los trabajadores en las Utilidades y cancela en los periodos indicados de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

## **IMPUESTO A LA RENTA PERIODO DEL 2015**



La Empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22 %, por Impuesto a la Renta tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributarios Interno, cuyos porcentajes han ido disminuyendo un punto a partir del año 2010 que era del 25 %.

## RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA

La Empresa destina el 10 % de sus utilidades después del 15 % de participación trabajadores y empleados, y 25 % de impuesto a la Renta el equivalente del 5 % para la reserva legal y el restante 5 % para otras reservas como la facultativa, y (%) porcentaje abierto para las reservas estatutarias procedimiento contable que lo realiza en el primer cuatrimestre del siguiente año. En caso de algún remanente de las utilidades, por disposición de la Junta de Accionistas, estas se repartirán entre sus Socios.

## NOTA 3. CAJA BANCOS Y/O EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2014 y 2015, está comprendido por:

	2014	2015
Caja General	850,00	850,00
ProCredit	0,00	0,00
Produbanco Cuenta N <sup>a</sup> 5452	57.932,55	0,00
Produbanco Cuenta N <sup>o</sup> 20500002611	0,02	1.729,42
Produbanco Cuenta N <sup>o</sup> 20500004537	0,00	878,36
<b>TOTAL</b>	<b>58.782,55</b>	<b>3.457,78</b>

Los importes del Efectivo, Caja General y Bancos están liberados, a disposición, y no tienen restricción alguna

## NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2014 y 2015, está comprendido por valores a favor de la Empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, anticipos a terceros por servicios a la compañía, importes a favor de la empresa en concepto de impuestos al valor agregado (IVA) Retenciones para el impuesto a la renta, empleados y otros deudores.

	2014	2015
Clientes Quito	0,00	29.115,81
Clientes por Cobrar Guayaquil	26.020,58	17.890,00
Otras Cuentas por Cobrar PIFO	8.936,73	6.238,50
<b>TOTAL</b>	<b>34.957,31</b>	<b>53.244,31</b>

Estas Cuentas, al 31 de diciembre del 2014 y 2015 no presentan deterioro alguno, la Administración expone que no hay incobrabilidad en su cartera, la misma que está considerada sana y sin riesgo.



## NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2014 y 2015 está comprendido por valores a favor de la empresa por concepto de Impuestos al Valor Agregado (IVA) Retenciones para el Impuesto a la Renta, entre otros, los mismos que se hallan representado por Servicios Corporales por consolidación de carga, así como otros detalles impositivos que se producen en menor proporción a los demás.

	2014	2015
Impuesto Anticipado por IVA	11.876,50	4.890,00
Anticipo Impuesto a la Renta	0,00	10.306,00
Renta Anticipada Retenciones	<u>30.336,48</u>	<u>21.555,05</u>
<b>TOTAL</b>	<b>42.212,98</b>	<b>27.319,45</b>

## NOTA 5A. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2014 y 2015 está comprendido por entregas efectuadas por la Empresa a manera de anticipos y entregas o pagos a terceros, sin interés alguno y serán cobrados por parte de la Administración necesariamente a su tiempo por ello se lo considera parte del Activo Corriente.

	2014	2015
Pagos y Otros Anticipos a Compañías del Grupo	<u>0,00</u>	<u>21.936,63</u>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>21.936,63</b>

## NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

Al 31 de Diciembre de 2015 la Propiedad, Planta y Equipo (PPE), se componían así:

CONCEPTOS - DETALLES	SALDOS AL 31/12/2013	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	% SOBRE COSTO	% DEPRECIACION	SALDO AL 31/12/2014
Terrenos	410.000,00	0,00	0,00			410.000,00
Edificios e Instalaciones	942.846,63	0,00	0,00			942.846,63
Equipos de Oficina	850,86	0,00	-850,86		10	0,00
Muebles y Enseres	12.057,47	0,00	0,00		10	12.057,47
Vehículos - Montacargas	0,00	0,00	0,00		20	0,00
Equipos de Computación	23.721,09	0,00	0,00		33,33	23.721,09
Instalación - Remodelación	7.027,61	0,00	-850,86			7.878,47
Obras Proceso Construcción (1)	1.959.835,57	141.082,90	0,00			2.100.918,47

DIRECCIÓN: Guayaquil: General Gómez N° 1828 y José Mascote  
Teléfonos N° 042370921 Celular 0992046959 0994096629 Casilla N° 09-01-11343

E-Mail: [suriaga\\_asociados@hotmail.com](mailto:suriaga_asociados@hotmail.com) [suriaga\\_suriaga@hotmail.com](mailto:suriaga_suriaga@hotmail.com)

GUAYAQUIL - ECUADOR \* SOUTH - AMERICA  
Comprometidos con el engrandecimiento de su Empresa



<b>TOTAL ACTIVO FIJO AL COSTO</b>	3.356.339,23	141.082,90	-1.701,72	3.497.422,13
(-) Depreciación Acumulada	-347.905,96	-49.447,41	0,00	-397.353,37
<b>ACTIVO FIJO NETO:</b>	<b>3.008.433,27</b>	<b>91.635,49</b>	<b>-1.701,72</b>	<b>3.100.068,76</b>

Terrenos, Edificaciones e Instalaciones y Obras en Proceso de Construcción, ubicados en Chongón Provincia del Guayas, Pífo en la Provincia del Pichincha y estos se Deprecian de Acuerdo al Método de Línea recta

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

- (1) Terrenos, y Obras en Proceso de Construcción ubicados en Provincia del Guayas, Chongón y en la Provincia de Pichincha PIFO.  
**Para Muebles y Enseres, Maquinarias y Equipos % de Depreciación es del 10%**  
**Para Vehículos y Montacargas 20 % y para Equipos de Computación el 33,33%**

## NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2014 y 2015 está comprendido por entregas efectuadas por la Empresa en el trámite anticipado y entregas a terceros, sin interés alguno y pueden ser cobrados cuando la Administración lo considere necesario por ello es parte del Activo No Corriente, el mismo que no tuvo movimiento en los respectivos periodos.

Otros Anticipos Mano de Obra	2014	2015
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## CONTINGENCIAS

Al cierre de 2015 la Empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre Activos o Pasivos que pudieran revelarse en estas Notas a los Estados Financieros, considerando también que no existen riesgos materiales en Cuentas Comerciales a Cobrar o a Pagar, Eventos Legales, Tributarios, etc., así como cuentas de orden que lleguen a aplicarse.

## NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas entre el 31 de diciembre de 2014 y 2015, respectivamente está



comprendido por las obligaciones contraídas con Proveedores Locales y del Exterior, los mismos que se originaron para la adquisición, ampliación de las Obras de Infraestructuras o propiedades y Capital de Actividades de Operación que se dieron sobre la financiación de PIFO en la Provincia de Pichincha y CHONGÓN en la Provincia del Guayas, principales instalaciones de la Compañía las mismas que se encuentran libres de Hipotecas sobre sus propiedad o Bodegas ubicadas en Guayaquil y Quito.

	2014	2015
Cuentas por Pagar Locales	0,00	14.734,50
Agentes del Exterior Edward Vaz	874.182,72	376.639,97
Cuentas por Pagar Las Magnolias	0,00	84.000,00
Documentos por Pagar Accionistas	0,00	1.234.012,17
Cuentas por Pagar Varias	0,00	17.639,02
Cuentas por Pagar (Valores en Garantías)	0,00	2.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>874.182,72</b>	<b>1.729.725,66</b>

Estas Cuentas y Documentos por Pagar con Varios Proveedores Locales y del Exterior – Accionistas, entre otras no generan ni interés ni vencimiento alguno.

## NOTA 9. OBLIGACIONES POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, respectivamente en este rubro se presenta lo siguiente:

	2014	2015
Otras Obligaciones por Pagar del Exterior	<u>1.234.012,17</u>	<u>5.798,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.234.012,17</b>	<b>5.798,00</b>

Obligaciones que se dieron en periodo de 2014-2015 por servicios de cargas en la Intermediación de Fletes y Seguros cancelados de manera oportuna no generaron interés ni sin vencimiento alguno.

## NOTA 10. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, son valores de obligaciones a cargo de la compañía como, Provisiones Sociales y Servicios participativos a favor de empleados y trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria, en función del complemento del proceso productivo en el mercado nacional, en desarrollo de las operaciones relacionadas con el Objeto Social de la Compañía como son las obligaciones de manera natural y normal.



	2014	2015
Provisión Impuesto a la Renta	13.862.89	344,65
Beneficios Sociales por Pagar	0,00	2.130,50
Otros Impuestos por Pagar	2.267,11	0,00
15 % Participación Trabajadores	<u>0,00</u>	<u>276,45</u>
<b>TOTAL</b>	<b>16.130,00</b>	<b>2.751,60</b>

Estos valores a Pagar por parte de la Empresa en calidad de Provisiones Sociales y Patronales Acumulados con un saldo para el periodo anterior de **2014** es de **USD\$ 16.130,00** y para el periodo de **2015** por la suma de **USD\$ 2.751,60** cifras que se manejan cada año respectivamente y que se cancelan de manera oportuna, los mismos que no tienen fecha de vencimiento, y no devengan interese alguno.

#### NOTA 11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, respectivamente en este rubro comprende otros valores a Pagar por parte de la Empresa a los Empleados y Trabajadores y por Valores en Garantías con un saldo al **2014** de **USD\$ 8.915,60** y para el periodo de **2015** la suma de **USD\$ 5.760,30** cifras que se manejan y se cancelan respectivamente de manera oportuna, los mismos que no tienen fecha de vencimiento, y no devengan interese alguno.

#### NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2015, respectivamente en este rubro se ubican valores entregados por los Accionistas con la finalidad de sostener el Capital de Trabajo y adquisiciones para las Obras de Infraestructuras y los avances y procesos de Construcción en PIFO y en CHONGÓN saldos que en el presente periodo se lograron activar y de esta manera presenta lo siguiente:

	2014	2015
Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo	<u>336.548,78</u>	<u>756.745,79</u>
<b>TOTAL</b>	<b>336.548,78</b>	<b>756.745,79</b>



Entregas de Accionistas valores dados a la Compañía para adquirir, tanto Equipos Materiales, Herramientas y cancelar Otras Obligaciones adquiridas, sin interés ni vencimiento alguno.

### **NOTA 13. CAPITAL SOCIAL**

El Capital Social de la Empresa **SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2015 es de USD. **\$ 10.000,00** Dólares americanos conformados por **(10.000)** Diez Mil Acciones Ordinarias y Nominativas de un dólar **(USD \$1,00)** cada una, de Capital Social Pagado, respectivamente en este rubro a la presente fecha se mantiene como se lo indica inicialmente.

### **NOTA 14. RESERVAS POR REVALORIZACION**

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2014 y 2015, inicialmente estaba comprendido por valores a favor de la Empresa por concepto de Aplicaciones Operativas que se dieron en Aplicaciones vigentes las mismas que son de un valor de **USD\$ 342.143,30**.

### **NOTA 15. PARTICIPACIÓN EMPLEADOS, IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA Y RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD o (PERDIDA) 2014-2015**

Al 31 de Diciembre de 2014, la Compañía obtuvo una Pérdida Neta de **USD \$ (29.426,82)**, mientras que al 31 de Diciembre de 2015 la Utilidad fue de **USD \$ 1.221,92**

### **OBLIGACIONES E INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT) PARA EL SRI**

En nuestra Opinión cómo Auditor Externo Independiente, expongo, que sobre



los Impuestos y/o Tributos Fiscales, está en el Informe Cumplimiento Tributario (ICT) que se emite para el Servicio de Rentas Internas (SRI), se lo realiza de manera separada a éste informe.

## **EVENTOS SUBSECUENTES, CUENTAS DE ORDEN Y GARANTIAS COLATERALES O DE TERCEROS**

Entre el 31 de Diciembre de 2015 y la fecha emisión del respectivo Informe del Auditor Externo (**Abril 29 de 2016**), no se observo la existencia de algún hecho o evento que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros de la Compañía **SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.**, no presentan ningún tipo de desviación en sus Información Financiera y la entregada a la Superintendencia de Compañías y al Servicio de Rentas Internas (SRI), además sus Cuentas de Orden, Garantías y Otros Colaterales con Terceros, u Otras Transacciones, que en Opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos sobre dichos Estados entregados a las antes indicadas instituciones de Control.

.....

