

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA.**

**Estados Situación Financieros**

**Año Terminado al 31 de Diciembre del 2016**

**Contenido**

Balance General .....	1
Estado de Resultados .....	2
Notas a los Estados Financieros .....	3

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA**  
**Balance General al 31 de Diciembre del 2016**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Bancos		63.940
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	15.406
Inventarios		16.105
Provision Cta. Incobrable		-
Credito Tributario Imp. Retenidos		1.548
<b>Total Activos Corrientes</b>		<u>96.998</u>
<b>ACTIVOS FIJO</b>		
Muebles y enseres		2.684
equipos de computacion		959
Vehiculos		38.380
Deprec. Acum. De Activo fijo		27.012
<b>Total Activo Fijo</b>		<u>15.011</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>112.009</u>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Doc. Por Pagar	8-9	24.854
Dividendos por Pagar	10	6.972
Obligaciones con Trabajadores	5	4.013
Obligaciones con el SRI	6	43
Provisiones por Pagar	5	660
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<u>36.540</u>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		
PASIVO A LARGO PLAZO		38.132
<b>TOTAL PASIVO A L/PLAZO</b>		<u>38.132</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>74.673</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	7	480
Reserva Legal		7.667
Reserva de Capital		10.305
Utilidades Retenidas		22.234
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		3.349
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>		<u>37.337</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>112.009</u>

**SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA**  
**Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2016**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		168.178
<b>Total</b>		<u>168.178</u>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas		106.883
Administrativos		64.645
<b>Total</b>		<u>171.527</u>
<b>PERDIDA DE OPERACION</b>		<u>- 3.349</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		-
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>		
		-
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		-
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>-</u>

**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016**

---

**1. OPERACIONES**

La Compañía fue constituida en Ecuador en octubre de 1990, su actividad principal es la venta de equipos de computación repuestos partes y piezas y la prestación de servicios de mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

**2. POLÍTICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros son preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas e Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de los estados financieros:

**Valuación de Inventarios** - La compañía posee un inventario valorado por del método el promedio.

**Provisión para Cuentas Incobrables.**- Está constituida a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales pendientes al cierre del ejercicio, de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por estimaciones de la Administración en relación a cuentas de dudosa recuperación, los excesos de provisiones a lo establecido en las disposiciones legales vigentes son considerados como gastos no deducibles en la conciliación tributaria.

**Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.**- Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para Participación a Trabajadores y 22% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

**3. CUENTAS POR COBRAR, NETO**

La antigüedad de las cuentas por cobrar a clientes es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Vencido:	
Hasta 30 días	15.405
<u>Total</u>	15.405
Provisión de Cuentas Incobrables	( 0.0)
<u>Total</u>	<u>15.405</u>

Crédito Tributario por impuestos retenidos	1.547
Total	<u>1.547</u>

Al 31 de Diciembre del 2016, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

#### 4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía posee inventario valorado en \$ 16.105 que corresponde a partes y piezas de equipos de computación.

#### 5. ACTIVOS FIJOS.

La compañía posee los siguientes activo fijos:

Muebles y enseres	2.684
Equipos de Computación	958
Vehiculos	38.379
(-) Deprec. Acumulada	<u>(27.012)</u>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>15.010</b>

#### 6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2016</u>
Proveedores, Nota 9	24.853
Dividendos por Pagar	6.971
Impuestos por Pagar	42.53
Aportes al IESS	659
Otras	<u>4012</u>
Total	<u>36.540</u>

#### 7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social**- Al 31 de Diciembre del 2016, está representado por 480 de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$0.04 centavos de dólar

**Reserva Legal**- La Ley de Compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

#### 8. IMPUESTO A LA RENTA

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta como según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo N° 37, las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinticinco (22%) sobre su base imponible.

#### 9. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2016, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores del exterior por US\$ 38.132.12, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de computación 60 días.

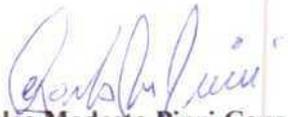
	<b>(U.S. Dólares)</b>
Proveedores Locales	24.853
Total	<u>24.853</u>

10. Los dividendos por pagar a los accionistas corresponde al ejercicio fiscal del año 2012

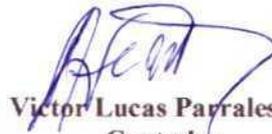
Utilidad no pagada	6.971.
Total	<u>6.971</u>

#### **11. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2016 y a la fecha de preparación de este informe (15 de marzo 2017), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la gerencia deben ser revelados.



**Ing. Carlos Modesto Piuri Capa**  
Gerente General



**Victor Lucas Parrales**  
Contador