

NOTA 1 - IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**Nombre de la entidad:**

DUQUE&HIJOS CIA.LTDA.

RUC de la entidad:

1792545935001

Domicilio de la entidad:

Pablo Casals N47-13 y Avenida Isaac Alveniz

Forma legal de la entidad:

Compañía Limitada

País de incorporación:

Ecuador.

Descripción:

DUQUE&HIJOS CIA.LTDA, es una compañía limitada que fue constituida en la República del Ecuador el 01 de diciembre del 2014, cuyo objeto social es:

- VENTA AL POR MAYOR DE MÁQUINAS HERRAMIENTA DE CUALQUIER TIPO Y PARA CUALQUIER MATERIAL: MADERA, ACERO, ETC.
- VENTA AL POR MAYOR DE EQUIPO DE SEGURIDAD.
- VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS NO ALIMENTICIOS N.C.P. EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS.

El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años.

La composición accionaria:

La composición de las participaciones de DUQUE&HIJOS CIA. LTDA. Está distribuida de la siguiente manera:

Nombre del Socio Participe	# Participaciones	%	Capital Suscrito	Capital Pagado	Capital Por Pagar
DUQUE JARAMILLO PATRICIO FERNANDO	510	51.00%	5,100.00	2,550.00	2,550.00
DUQUE VEGA NATALIA EDMEE	250	25.00%	2,500.00	1,250.00	1,250.00
DUQUE VEGA MICAELA FERNANDA	240	24.00%	2,400.00	1,200.00	1,200.00
	1.000	100.00%	10,000.00	5,000.00	5,000.00

Los Estados Financieros:

Los estados financieros adjuntos, han sido preparados sobre las bases contables aplicables a una empresa en marcha, las cuales prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio. DUQUE&HIJOS CIA. LTDA.

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

Control Interno:

El nivel de ingresos operativos permite cubrir sus costos y gastos. Esta situación, indica, a nuestro juicio, que la continuación de la Compañía como negocio en marcha y la generación de operaciones rentables dependen de eventos futuros que incluyan:

- La definición de una nueva estrategia de negocios que le permitan lograr un nivel adecuado de ingresos que soporten su estructura de costos y gastos, procesos de control interno que determinen responsabilidades claras y metodologías de medición de contingentes y posibles pérdidas por el tipo de negocio, especialmente en la gestión de cobranza.. Los estados financieros adjuntos no incluyen ajustes relacionados con la posibilidad de recuperación y clasificación de los importes en libros de los activos o el importe y la clasificación de los pasivos que pudieran ser necesarios si la Compañía no pudiera continuar como negocio en marcha.

APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 han sido emitidos con la autorización del Gerente General de la Compañía, la administración prevé que la Junta General de Socios aprobará los estados financieros sin modificaciones.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere 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 describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan.

b) Bases de preparación

Los estados financieros de DUQUE&HIJOS CIA. LTDA.. Comprenden los estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. Las principales políticas contables se exponen a continuación:

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

c) Nuevos pronunciamientos contables

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado enmiendas, mejorase interpretaciones a las normas existentes que no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación.

Estas son de aplicación obligatoria en la preparación de los estados financieros de la Compañía a partir de las fechas indicadas a continuación:

Norma	Tema	Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a
NIIF11	Enmienda relativa a la adquisición de una participación en una operación conjunta "Acuerdos conjuntos".	1de enero de2016
NIC 16y38	Enmiendas a estas Normas relacionadas con los métodos de depreciación y amortización.	1de enero de2016
NIC 16y41	Enmiendas a estas Normas relacionadas con las plantas portadoras de frutos y su inclusión como parte del rubro "Propiedades, planta y equipo".	1de enero de2016
NIIF10 y NIC 28	Enmiendas con relacionadas con la venta o la aportación de bienes entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	1de enero de2016
NIC 27	Enmienda que trata de la inclusión del método de v Patrimonial proporcional (VPP) para la valoración de inversiones.	1deenero de2016
NIIF9	Publicación de la norma "Instrumentos financieros", versión completa,	1 de enero de 2018
NIIF14	Publicación de la norma "Cuentas de Diferimientos de Actividades Reguladas"	1 de enero de 2018

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

NIIF15	Publicación de la norma "Reconocimiento de los ingresos procedentes de los contratos con los clientes", esta norma reemplazará a la NIC 11y18.	1 de enero de 2017
NIIF5	Mejoras que clarifican ciertos temas de clasificación entre activos.	1 de julio de 2016
NIIF7	Mejoras que modifican lo relacionado a las revelaciones de los contratos de prestación de servicios y las revelaciones requeridas para los estados financieros interinos.	1dejulio de2016
NIC 19	Mejoras que clarifican el modo de determinar la tasa de descuento para las obligaciones por beneficios post- empleo.	1dejulio de2016
NIC 34	Mejoras que clarifican lo relacionado con la información revelada en el reporte interino y las referencias incluidas en el mismo.	1dejulio de2016

d) Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

e) Activos financieros

Los activos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, inversiones financieras disponibles para la venta o como derivados designados como instrumentos de cobertura.

f) Pasivos financieros

Los pasivos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar o como derivados designados como instrumentos de cobertura.

La compañía determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

g) Efectivo y equivalentes del efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes del efectivo a los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento original de tres meses o menos que son inmediatamente convertibles, Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

h) Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes, las cuales generalmente tienen 30 – 60 - 90 días de plazo de acuerdo a las políticas comerciales autorizadas por la administración. Pero puede variar de acuerdo a las condiciones de negociación entre 120, 180 días. Son reconocidas al monto original de emisión de la factura, luego a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como ingresos y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por cobrar clientes incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

i) Inventarios

Su importancia en la composición de los estados financieros y por la naturaleza propia del segmento de operación de entidad, hace de esta partida un elemento que a nuestra opinión es clave dentro del examen de auditoría; los inventarios se constituyen en el activo de la organización; adicional más aun considerando que estos son un factor determinante en la integración del costo de ventas también y las políticas de fijación de precios de ventas.

Los inventarios corresponden a los, repuestos y accesorios disponibles para la venta que se encuentran registrados al costo promedio y de realización. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para la venta.

El inventario en tránsito se contabiliza al valor de los costos incurridos.

Nuestros procedimientos de auditoría para cubrir el riesgo significativo en relación con los inventarios, incluyeron:

- Verificación del sistema de control interno y registro de los inventarios;
- Participación en las tomas físicas de los inventarios;
- Verificación de los métodos de valuación de inventarios utilizados;
- Análisis por deterioro de inventarios;
- Análisis del valor neto de realización (en adelante VNR);

j) Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedad, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con el funcionamiento y la ubicación del activo.

De igual forma se considerará como costo de las partidas de propiedades, planta y equipo, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un periodo de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, la propiedad, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor.

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

Los gastos de mantenimientos y reparaciones se imputan a resultados en el periodo en que se producen. Adicionalmente algunas de las propiedades de la compañía requieren revisiones periódicas, es así que las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de descomposición que permite depreciarlos en el periodo que medie entre la actual y la siguiente reparación.

Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Muebles y enseres	10
Equipos de oficina	10
Maquinaria y equipos industriales	10
Vehículos	5
Equipos de computación	3

Retiro o venta de propiedad, planta y equipo

La utilidad o pérdida que se origine del retiro o venta de una partida de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, misma que se reconoce en resultados.

Cuando se realice una venta o retiro de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

k) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros cuyos pagos se derivan de facturas o valores preestablecidos.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

l) Costos financieros

Los costos financieros relacionados a la adquisición, construcción o producción se capitalizan como parte del costo de los respectivos bienes, Los demás costos por intereses se registran como gastos en el periodo en que se incurren, estos intereses están relacionados con los préstamos obtenidos por la compañía.

m) Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta causado en el ejercicio y el impuesto diferido.

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

Impuesto corriente

El impuesto corriente se calcula considerando la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos deducibles y partidas no deducibles. La compañía calcula el impuesto corriente utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada ejercicio.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben cuantificarse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el ejercicio económico en el cual el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la re estimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar, frente a la autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta.

Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

n) Provisiones

La compañía reconoce las provisiones cuando tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

o) Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

p) Reconocimientos de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Venta de servicios

Los ingresos ordinarios procedentes de los contratos de construcción se registran por la proporción de los costos del contrato incurridos en el trabajo ya realizado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados para el contrato.

q) Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

r) Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

s) Reserva legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de las utilidades anuales, hasta igualar por lo menos el 50% del capital social de la compañía. Esta reserva no puede distribuirse a los socios, excepto en caso de liquidación de la compañía; sin embargo, puede ser utilizada para aumentos de capital la porción que excede al 50% o para cubrir pérdidas en las operaciones.

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Caja	43,628	7,161
Caja Chica	400	800
Caja Cambios	100	100
Bancos	107,799	98,633
Total	151,927	106,694

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Cuentas por Cobrar ExTrabajadores	4,126	31,133
Cuentas por Cobrar Clientes	416,448	398,162
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	1,750
Otras Cuentas por Cobrar Litigios	61,478	-
(-) Provision cuentas incobrables	(14,233)	(31,386)
Anticipo de Sueldo	7,606	7,193
Prestmos Empleados	(367)	2,050
Total	475,057	408,902

El siguiente es el movimiento de provisión para cuentas incobrables:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
(-) Provision cuentas incobrables	(14,233)	(31,386)
Total	(14,233)	(31,386)

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 5 – INVENTARIOS

Un resumen de los inventarios en como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Inventario Mercaderías	750,488	757,957
Mercaderías en Tránsito	-	663
(-) Provisión Inventarios por Deterioro	(23,862)	(23,862)
Total	726,627	734,758

NOTA 6 – PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad, maquinaria y equipos es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Muebles y Enseres	8,523	1,169
Equipos de Computación	6,045	1,350
Vehículos	93,369	93,369
Equipos de Oficina	724	-
Sub - Total	108,661	95,888
Depreciación Acumulada	(29,688)	(13,420)
Total	78,973	82,468

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

El movimiento de propiedad planta y equipos durante el año fue el siguiente:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Saldo al inicio del año - neto	95,888	95,888
Adiciones	12,773	-
Ventas	-	-
Depreciación	(29,688)	(13,420)
Saldo al final del año Neto	78,973	82,468

NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Proveedores Nacionales	1,075,072	1,064,945
Proveedores Extranjero	(217)	95,671
Anticipo de Clientes	1,800	381
Total	1,076,655	1,160,997

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Servicios y Otros Pagos Anticipados	79,689	1,187
Impuestos Corrientes	24,783	43,898
Total	104,472	45,085

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Prestamos Bancarios Corto Plazo	29,430	53,183
Prestamos Bancarios Largo Plazo	110,027	62,521
Obligaciones con Socios y Accionistas	151,737	-
Total	291,194	115,704

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Los principales proveedores al 31 de diciembre del 2016 son:

	Diciembre 31
	2016
	(En U.S. dólares)
<i>Proveedores Nacionales</i>	<i>1,075,085</i>
SEGUNDO FABIAN CHIRIBOGA QUELA	21.42
CONAUTO C.A.	562.17
CAMARA DE COMERCIO ECUATORIANO	47.70
SWISSGAS DEL ECUADOR S.A.	15,271.74
ASSESSJURIDIC S.A.	3.65
MUÑOZ BASURTO MAYI RESTAURANTE	37.00
SAN ANDRES VERA JUANA	76.20
GAMACOLOR	1,227.26
VALLEJO CARDENAS LUIS ENRIQUE	579.00
NEUS REPRESENTACIONES	901,298.84
DUQUE JARAMILLO PATRICIO FERNA	112,778.50
AMERICAN EXPRESS PATRICIO DUQU	1,314.58
MANOSALVAS VELASQUEZ MARIA JAN	674.61
SEGUNDO PATRICIO CHANATAXI SIM	76.29
QUIMBAILA CHÁVEZ LORENA JEANNE	493.97
NATALIA EDMEE DUQUE VEGA	32,970.01
REA MORALES MARIO JACINTO	143.57
CRISTIAN DANIEL TELLO BAQUE	210.68
C.A.G. MOYA BACA CIA. LTDA.	239.88
QBE SEGUROS COLONIAL S.A.	333.96
OTECEL SA	894.08
UNIVERSIDAD DE LAS AMÉRICAS	1,922.94
MAKROESCOLTAS CIA. LTDA.	56.00
EMIECUADOR S.A.	180.00
TRECX CIA. LTDA	16.96
EQUIFAX ECUADOR C.A.	88.71
ACOSTA&ACOSTA ABOGADOS CIA. LT	624.00
TASACIONESTINSA ECUADOR S.A.	343.84
DISPROSEG S.A	56.71
SERMATICK DESARROLLO DE SISTEM	106.40
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MULTIDE	4.45
CRIOLLO MOYOLEMA EULALIA ALICI	1,718.40
AMERICAN EXPRESS CORPORATIVA D	389.88
PACIFICARD/MASTERCARD	321.39
<i>Proveedores Extranjero</i>	<i>(217)</i>

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 8 – PROVISIONES PATRONALES

Un resumen de las provisiones patronales es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
less por Pagar	3,298	2,964
Prov. Decimo Tercer Sueldo	-	-
Prov. Decimo Cuarto Sueldo	-	-
Prov. Vacaciones	2,768	-
Liquidaciones por Pagar	5,241	1,656
15% Participacion Trabajadores	12,869	10,904
15% Participacion Trabajadores X Consignar MT	1,328	-
Total	25,504	15,524

NOTA 9 – PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE

Un resumen de pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Impuestos por Pagar	9,985	1,289
Impuesto a la Renta por Pagar	-	-
Total	9,985	1,289

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 10 – OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Un resumen de las obligaciones por beneficios definidos es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Provision para Jubilacion Patronal	11,183	22,522
Provision para desahucio	5,731	5,731
Otras Provisiones Riesgo Laboral	11,899	560
Total	28,813	28,813

El movimiento de esta reserva es como sigue:

	Jubilación Patronal	Bonificación por Desahucio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2015	22,522	5,731	28,253
Incremento o Disminución neto del año	- 11,339	-	- 11,339
Saldo al 31 de diciembre del 2016	11,183	5,731	16,914

El saldo de la reserva para jubilación patronal constituye la obligación que tiene la Compañía de reconocer una pensión a todos aquellos empleados que cumplieren 25 años de servicio para una misma institución de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo. La Compañía acumula estos beneficios en base a estudios anuales elaborados por una firma de Actuaría consultores. Según se indica en los estudios actuariales, el método actuarial utilizado es el de “prospectiva” y las provisiones del plan consideran la remuneración del empleado y demás parámetros establecidos en el Código de Trabajo.

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 11- PATRIMONIO**Capital acciones**

Al 31 de diciembre de 2016 las participaciones iguales, acumulativas e individuales son de 10.000 participaciones de US\$ 1 cada una.

Nombre del Socio Participe	%
DUQUE JARAMÍLLO PATRICIO FERNANDO	51.00%
DUQUE VEGA NATALIA EDMEE	25.00%
DUQUE VEGA MICAELA FERNANDA	24.00%
Total	100.00%

NOTA 12 – IMPUESTO A LA RENTA

A continuación presentamos una conciliación tributaria preparada por la administración de la Compañía:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
	(en U.S. dólares)	
Utilidad antes de la participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	85,791	72,693
Gastos no deducibles en el país	34,339	11,885
Utilidad tributaria	120,131	84,578
Impuesto a la renta causado	23,598	16,208
Anticipo de impuesto a la renta	-	-
Retenciones en la fuente del año	8,916	9,630
Impuesto Salida Divisas CT	39,465	24,974
Credito Tributario	(24,783)	(18,396)
Impuesto a la renta del año	-	-

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 la Compañía liquidó el impuesto a la renta con la tasa del 22%, prevista en el artículo No. 36 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

De otra parte el artículo **Art. 41.- Pago del impuesto** de la misma Ley, establece como anticipo del impuesto a la renta el que resulte de la fórmula en la cual se aplican diferentes porcentajes a ciertas cuentas del balance general y del estado de resultados.

1. <i>Patrimonio</i>	0.2%
2. <i>Costos y gastos deducibles de impuesto a la renta</i>	0.2%
3. <i>Activos</i>	0.4%
4. <i>Ingresos</i>	0.4%

Las sociedades, las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad no considerarán en el cálculo del anticipo las cuentas por cobrar salvo aquellas que mantengan con relacionadas.

Art. 41.- Las sociedades recién constituidas, las inversiones nuevas reconocidas de acuerdo al Código de la Producción, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que inicien actividades, estarán sujetas al pago de este anticipo después del quinto año de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de su proceso productivo y comercial.

En caso de que el proceso productivo así lo requiera, este plazo podrá ser ampliado, previa autorización de la Secretaría Técnica del Consejo Sectorial de la Producción y el Servicio de Rentas Internas.

Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tarifa del impuesto a la renta del 22% para el año 2016 y 2015, puede reducirse en un 10% si las utilidades se reinvierten en la Compañía a través de aumentos en el capital acciones.

Las autoridades tributarias tienen pendiente la revisión de las declaraciones de los años 2013 al 2016.

NOTA 13 – INGRESOS OPERACIONALES

Un resumen de los ingresos operacionales es como sigue:

	Diciembre 31	
	2016	2015
	(En U.S. dólares)	
Ventas con IVA 0%	-	-
Ventas con IVA 12%	1,335,200	1,543,668
Otros Ingresos	1,948	1,799
Descuento en Ventas	0	2,383
Total	1,337,149	1,547,850

**Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 y 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)**

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros, abril 14 de 2017, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.
