



INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

IMPORAUSTRO C. LTDA.

POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2017



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE IMPORAUSTRO C. LTDA.

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de IMPORAUSTRO C. LTDA., que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad IMPORAUSTRO C. LTDA. al 31 de diciembre de 2017; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2017, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.


Consultoría y Auditoría Integral
VECG C. LTDA.

RUC: 0190406792001
Ing. Viviana Vega O., Mgs.

Representa Legal de
CONSULTORÍA Y AUDITORÍA INTEGRAL
VECG C. LTDA.

Auditor Externo
SCVS-RNAE No. 983
RUC: 0190406792001

No. de Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SCVS-IRC-15-00327

Cuenca, 12 de abril de 2018



IMPORAUSTRO C. LTDA.
BALANCE GENERAL
FECHA: AL 31 DICIEMBRE 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		\$ 2.096.485,48
DISPONIBLE	\$ 40.116,95	
Caja Chica	\$ 200,00 (3)	
CAJA	\$ 19.638,32 (4)	
BANCOS	\$ 20.278,63 (5)	
EXIGIBLE	\$ 778.662,42	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR	\$ 717.684,26 (6)	
- PROV. CUENTAS		
INCOBRABLES	\$ -43.103,63 (7)	
DOC. POR COBRAR CHEQUES P.	71.391,16 (8)	
VARIOS DEUDORES	32.690,63 (9)	
REALIZABLE	\$ 651.600,01	
INVENTARIOS	\$ 651.600,01 (10)	
MERCADERIAS EN TRANSITO		558.742,37
Importaciones en Tránsito	558.742,37 (11)	
PAGOS ANTICIPADOS		67.363,73
IMPTO. ANTICIPADO RENTA	16.221,76 (12)	
CREDITO TRIBUTARIO ISD	46.343,36 (12)	
CREDITO IVA	4.798,61 (12)	
ACTIVO FIJO		\$ 1.078.711,42
FIJO DEPRECIABLE	\$ 1.078.711,42 (13)	
MUEBLES Y ENSERES OFICINA	49.236,14	
-Dep. Acum. Muebles Enseres	14.881,56	
VEHICULOS	66.618,12	
- Dep. Acum. Vehiculos	60.844,08	
EQUIPO COMPUTACION	8.101,77	
- Dep. Acum. E. Computación	4.863,61	
EDIFICIOS	1.060.697,29	
-Dep. Acumulada Ed	87.456,66	
MAQUINARIA Y EQUIPO	69.004,46	
-Dep Acumulada	6.900,46	
OTROS ACTIVOS		150.000,00
TERRENOS	150.000,00 (13)	
CONSTRUCCIONES CURSO	0,00	
TOTAL ACTIVO		\$ 3.325.196,90

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE			\$	629.291
PRESTAMOS BANCARIOS	296.288,95 (14)			
PROVEEDORES	295.849,35 (15)			
RETENCIONES IESS	4.590,97 (16)			
OBLIGACIONES POR PAGAR	30.867,38 (17)			
NO CORRIENTE				1.883.021
PRESTAMOS BANCARIOS	1.459.174,05 (18)			
DOCUMENTOS POR PAGAR	250.000,00 (19)			
PRESTAMOS SOCIOS	173.854,27 (20)			
TOTAL PASIVO			\$	2.512.324
PATRIMONIO				
CAPITAL			\$	100.000
CAPITAL SOCIAL		\$	100.000,00	
ACCIONISTAS	\$	100.000,00 (21)		
RESERVAS			\$	109.300,0
Reserva Legal	48.931,84 (22)	\$		
Reserva Facultativa	54.886,72 (23)			
Reserva Capital	5.481,94 (24)			
RESULTADOS			\$	634.438,0
RESULTADOS EJER. ANTERIORES		\$	549.287,42	
Utilidades Ejerc. Anteriores	\$	549.287,42 (25)		
RESULTADOS PTE. EJERCICIO		\$	54.284,01	
UTILIDAD PTE. EJERCICIO	\$	54.284,01 (26)		
TOTAL PATRIMONIO			\$	812.871,5
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$	3.325.196,9



IMPORAUSTRO CIA LTDA
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2017

VENTAS NETAS		\$	1.988.263,40
INVENTARIO INICIAL	\$	394.134,27	
COMPRAS	\$	1.475.332,32	
DISPONIBLE	\$	1.869.466,59	
INVENTARIO FINAL	\$	651.600,01	
COSTO DE VENTAS		\$	1.217.866,58
UTILIDAD BRUTA		\$	770.396,82
EGRESOS OPERACIONALES		\$	526.751,68
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$	465.872,57	
GASTOS DE VENTAS	\$	60.879,11	
OTROS GASTOS	\$	0,00	
EGRESOS NO OPERACIONALES		\$	158.493,75
GASTOS FINANCIEROS	\$	158.493,75	
UTILIDAD DEL PERIODO		\$	85.151,39
-15% PARTICIPACION EMPLEADOS			12.772,71
-25% IMPTO. RENTA			18.094,67
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			54.284,01



IMPORAUSTRO C. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-16.439,68
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-424.444,88
Clases de cobros por actividades de operación	950101	1.986.625,24
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	1.986.625,24
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2.252.576,37
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2.094.639,28
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-157.937,09
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	-158.493,75
Intereses recibidos	950106	
Impuestos a las ganancias pagados	950107	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-270.960,52
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-270.960,52
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	



FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	678.965,74
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	640.965,74
Pagos de préstamos	950305	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	36.000,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9605	-18.438,65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9606	56.556,61
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9607	40.116,95
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	54.284,01
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97	52.074,90
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	40.085,63
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	
Ajustes por gastos en provisiones	9705	8.919,78
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	3.069,59
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	98	-530.803,79
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-1.638,16
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-472.429,16
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-4.744,67
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	205.549,35
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-347.541,13
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9620	-424.444,88



IMPORAUSTRO C. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 100.000,00		\$ 46.551,84	\$ 54.896,72	\$ 5.481,94	\$ 498.016,54	\$ 107.554,74	\$ 872.577,93
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	\$ 40.000,00	\$ 60.000,00	\$ 46.201,21	\$ 64.896,72	\$ 5.481,94	\$ 498.367,37	\$ 53.270,73	\$ 756.567,92
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ 60.000,00	\$ (60.000,00)	\$ 2.679,63			\$ (2.970,63)	\$ 54.284,01	\$ 51.613,38
Reservas Legales			\$ 2.679,63					
Incremento de Capital	\$ 60.000,00							
Aportes para futuras capitalizaciones		\$ (60.000,00)						
Otros cambios (variación de los resultados acumulados por la reserva legal)								
Resultado Integral Total de Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						\$ 42.670,63	\$ 54.284,01	\$ 52.794,01



IMPORAUSTRO CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 de diciembre del 2017

Expresado en U.S.D.

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

IMPORAUSTRO CIA. LTDA. se constituye en la ciudad de Cuenca capital de la provincia del Azuay el 15 de junio de 1981, mediante escritura pública celebrada ante la Notaría Segunda del Dr. Rubén Vintimilla Bravo, para dedicar su actividad a actos mercantiles y al comercio en general, a la importación de mercaderías y su comercialización y realizar todos los actos que la ley le faculta, su actividad predominante es la venta al por mayor y menor de neumáticos para vehículos.

En el año 2013 se efectuó un aumento de capital por el valor de US\$ 30.000,00 ante el Notario Noveno del Cantón Cuenca, e inscrito en el Registro Mercantil el 15 de julio de 2013, así también mediante escritura pública de fecha 9 de febrero de 2017 e inscrita en el Registro Mercantil 21 de febrero de 2017, se realizó un incremento de capital por el valor de US\$ 60.000,00, teniendo a la fecha un capital suscrito de US\$ 100.000,00.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Moneda funcional y de presentación: Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

Estados Financieros: La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento con lo establecido en la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

Estimaciones y Juicios Contables: La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

Empresa en marcha: Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que IMPORAUSTRO CIA. LTDA., será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones,



el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones.

La compañía por lo tanto no prevé motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes: Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o menor a un año, y los que están con vencimientos mayores como no corrientes.

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los períodos presentados en los estados financieros.

Activos y Pasivos financieros

Activos financieros no derivados: la compañía reconoce inicialmente los préstamos y cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones del instrumento.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento; si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Estos activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar; son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, estos se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Deterioro de activos no financieros; el valor en libros de los activos no financieros, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro, si existen, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora excede su importe recuperable.

Determinación del valor razonable; las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no



financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los siguientes criterios:

Cuentas por cobrar: las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidos al monto de la factura. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de estado de situación financiera.

Los gastos: estos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengado.

Impuesto a la renta: se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22%, la cual disminuye en diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del anticipo mínimo de impuesto a la renta cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. La norma dispone que cuando el impuesto a la renta es menor al valor del anticipo, este último se convierte en impuesto a la renta definitivo.

2.1 PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

La provisión acumulada es de US\$ 43.103,63, el incremento de la provisión en el ejercicio económico 2017 es de US\$ 8.919,78.

2.2 INVENTARIOS

El inventario está valorizado a su costo promedio de adquisición, el cual no excede al valor de mercado y su toma física se realizó al 31 de diciembre de 2017 con personal de la empresa.

2.3 IMPUESTOS TRIBUTARIOS

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta

Retención en la Fuente de impuesto a la Renta

Impuesto al Valor Agregado

2.4 INTERVENCION TRIBUTARIA

La empresa no ha sido sujeto de intervención tributaria en el ejercicio económico 2017.

**2.5 PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES**

De acuerdo a disposiciones legales establecidas en el Régimen Laboral, la empresa cumple con esta obligación, destinando el 15% de las utilidades calculadas antes de impuestos.

2.6 DEPRECIACIONES

La empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas.

ACTIVO	V Activo a Dic.	Depreciación acumulada a dic.	Adiciones	Transferencias	Gasto Depreciación	Depreciación acumulada	Valor del activo
	2016	2016	2017		2017	2017	2017
Muebles y enseres	34.354,81	11.081,35	14.071,33		3.817,18	14.898,53	34.354,38
Vehículos	66.618,12	59.933,57	-		1.443,51	60.644,08	8.774,04
Equipos de computación	6.746,08	3.266,72	2.355,71		1.584,29	4.851,01	3.238,15
Edificios	887.717,11	61.197,18	372.686,19		26.329,80	87.459,38	973.249,93
Máquinas y Equipo	-	-	66.004,48		6.900,45	6.900,45	62.104,03
Construcciones en curso	109.051,16	-	-	(188.051,16)	-	-	-
Total	982.697,26	134.860,83	409.011,64		40.085,53	174.946,36	1.075.715,42

3. CAJA CHICA

Valor que se mantiene para atender gastos de baja cuantía o inmediatos US\$ 200,00.

4. CAJA

Valor existente al cierre del ejercicio US\$ 19.638,32.

5. BANCOS

Al cierre del ejercicio económico mantiene un saldo de US\$ 20.278,63 en las siguientes cuentas bancarias:

Banco del Austro	6.108,14
Banco Bolivariano	1.065,31
Produbanco	5.830,18
Banco Internacional	142,93
Banco Internacional ahorros	1.200,00
Banco de Guayaquil	256,95
Banco de Machala	253,63
Austro Fondos Ahorro	5.313,89
Austro 2	107,60
	US\$ 20.278,63



6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Valor pendiente de cobro por ventas a crédito al cierre del ejercicio económico por US\$ 717.684,26, de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Luis Arias Burneo</i>	99.079,72
<i>Moreno Martinez Cia. Ltda.</i>	94.338,73
<i>Maxihonor S.A.</i>	44.580,27
<i>Tecnitires</i>	40.136,41
<i>Maricla Ayala Sienichay</i>	16.393,88
<i>Amparo Bonilla Rodriguez</i>	16.003,78
<i>Joffre Stalin Herrera Estupiñan</i>	14.312,68
<i>José Cevallos Vasquez</i>	13.756,42
<i>Carlos Jimenez Calvoplate</i>	12.030,21
<i>Maxilenta Loja Cia. Ltda.</i>	11.032,61
<i>Auto AESA</i>	10.362,26
<i>La Casa del Filtro</i>	10.287,28
<i>Varios</i>	335.370,01
	<u>US\$ 717.684,26</u>

7. PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Provisión acumulada al cierre del ejercicio económico por US\$ 43.103,63, provisión correspondiente al año 2017 por US\$ 8.919,78.

8. DOCUMENTOS POR COBRAR CHEQUES P.

Cheques protestados por un total de US\$ 71.391,16, del señor Héctor Botancourt.

9. VARIOS DEUDORES

Se detallan como sigue, con un saldo total de US\$ 32.690,63.

<i>ELINA ANDRADE</i>	1.754,97
<i>VICTOR SANCHEZ</i>	1.497,90
<i>EDWIN ESPINOZA</i>	785,86
<i>MORENO MARTINEZ CIA LTDA</i>	19.177,96
<i>PATRICIO TENEMAZA</i>	500,00
<i>PATRICIO CASTRO</i>	911,75
<i>DR SAUL BORJA</i>	760,00
<i>SEGUNDO MURILLO</i>	4.862,18
<i>SANTIAGO ANDRADE</i>	1.500,00
<i>MC COMERCIALIZADORA</i>	1.000,00
	<u>US\$ 32.690,63</u>

**10. INVENTARIOS**

Valor de inventario al cierre del ejercicio económico por US\$ 651.600,01.

11. IMPORTACIONES EN TRÁNSITO

Al cierre del ejercicio económico se encuentran los siguientes permisos de importaciones en tránsito, por el total de US\$ 558.742,37.

F-02/17-5/7	54.012,47
K-07/17	96.499,96
K-08/17	47.185,62
F-02/17-(6-7)/7	103.998,68
F-6/17-(1-2)/5	109.497,00
F-6/17-(3-4)/5	79.305,18
F-6/17-5/5 F-11/14 1/4	429,86
K-11/17 2HQ	67.813,60
	<u>US\$ 558.742,37</u>

12. PAGOS ANTICIPADOS

Contiene los siguientes valores por concepto de impuestos pagos por anticipado por el total de US\$ 67.363,73:

Impto. Anticipado Renta	16.221,76
Crédito Tributario ISD	46.343,36
Crédito IVA	4.798,61
	<u>US\$ 67.363,73</u>

13. ACTIVO FIJO Y OTROS ACTIVOS

Saldo al final del ejercicio económico por US\$ 1.078.711,42 por activos depreciables y US\$ 150.000,00 por terrenos, de acuerdo al siguiente detalle:

Propiedad, Planta y Equipo						
OTROS ACTIVOS						
COSTO	Saldo al	Adiciones	Reclasificado al gasto y/o Ventas	Bajas	Transferencias	Saldo al
	31-12-16					31/12/2017
Terrenos	150.000,00					150.000,00
Construcciones en Curso	188.051,16				-188.051,16	0,00
TOTAL	338.051,16	-	-		-188.051,16	150.000,00



ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES						
Muebles y enseres	34.504,81	14.671,33				49.236,14
Vehículos	66.616,12	-				66.616,12
Equipos de computación	5.746,06	2.355,71				8.101,77
Edificios e instalaciones	687.717,11	372.980,16				1.060.697,29
Maquinaria y Equipo		69.004,46				69.004,46
TOTAL	794.646,10	459.011,68	-	-	-	1.253.657,78
(-) DEPRECIACION ACUMULADA						
Depreciación Muebles y enseres	11.064,38	3.817,18				14.881,56
Depreciación Vehículos	59.400,57	1.443,61				60.844,18
Depreciación Equipo de computación	3.268,72	1.594,89				4.863,61
Depreciación Edificios e instalaciones	61.127,16	26.329,90				87.457,06
Depreciación Maquinaria y Equipo		6.900,45				6.900,45
TOTAL DEPRECIACION	134.860,83	40.085,63	-	-	-	174.946,36
TOTAL ACTIVOS FIJOS	659.785,27	418.926,15	-	-	-	1.078.711,42

14. PRÉSTAMOS BANCARIOS

Se detallan como sigue, con un saldo al finalizar el ejercicio económico de US\$ 298.288,95:

BANCO	FECHA PRÉSTAMO	VALOR INICIAL	SALDO ACTUAL A CORTO PLAZO
BANCO DEL AUSTRO	07/2016	150.000,00	8.957,98
	12/2017	150.000,00	150.000,00
BANCO INTERNACIONAL	08/2017	67.665,36	67.665,36
	10/2017	73.665,61	73.665,61
			US\$ 298.288,95

15. PROVEEDORES

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 295.549,35 y se detalla como sigue:

SICUENS INTERNATIONAL CO. LTD.	193.987,39
KENDA RUBBER CHINA CO. LTD.	101.561,96
	US\$ 295.549,35

**16. RETENCIONES IESS**

Valores por pagar al IESS por US\$ 4.590,97.

17. OBLIGACIONES POR PAGAR

Incluye valores por pagar por impuesto a la renta y participación a trabajadores, por un total de US\$ 30.867,38.

18. PRÉSTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 1.459.174,05 y se detallan como sigue:

BANCO	FECHA PRÉSTAMO	VALOR INICIAL	VALOR ACTUAL
BANCO DEL AUSTRO	01/2017	50.000,00	12.963,44
	07/2016	160.000,00	42.942,40
	05/2017	100.000,00	68.855,80
	03/2017	168.500,00	87.396,19
	01/2017	200.000,00	147.573,52
	12/2016	390.000,00	273.680,03
	09/2017	100.000,00	84.339,29
	11/2017	100.000,00	100.000,00
PRODUBANCO	01/2017	40.000,00	10.375,75
	04/2016	341.000,00	77.117,49
	04/2017	100.000,00	51.099,56
	08/2017	100.000,00	79.022,00
	05/2017	200.000,00	136.821,21
	12/2017	150.000,00	150.000,00
INTERNACIONAL	09/2017	50.000,00	37.951,91
	01/2017	40.000,00	3.483,85
	03/2017	50.000,00	15.551,21
	12/2017	80.000,00	80.000,00
			<u>US\$ 1.459.174,05</u>

19. DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al cierre del ejercicio económico es de \$ 250.000,00 y se detallan como sigue:

SRA. MARCIA CORDERO	57.500,00
SRA. FABIOLA MARTINEZ AREVALO	20.000,00
SRA. MAGDALENA PALACIOS	30.500,00
SR. DIEGO MEDINA	50.000,00
SR. CRISTOBAL PIEDRA ANDRADE	22.000,00
SR. JOSE PALACIOS	70.000,00
<u>US\$ 250.000,00</u>	



20. PRÉSTAMOS SOCIOS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 173.854,27 y se detallan como sigue:

ING. HUGO MARTINEZ POZO	121.585,65
ING. JUAN MANUEL MARTINEZ CORDERO	22.725,00
ING. SEBASTIAN MARTINEZ CORDERO	29.543,62
	<u>US\$ 173.854,27</u>

21. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017 el capital de la empresa es de US\$ 100.000,00, cuyo cuadro de socios es el siguiente:

	Capital	Porcentaje
MARTINEZ CORDERO JUAN MANUEL	10.000,00	10,00%
MARTINEZ CORDERO SEBASTIAN FRANCISCO	10.000,00	10,00%
MARTINEZ POZO HUGO LEONARDO	80.000,00	80,00%
	<u>US\$ 100.000,00</u>	

22. RESERVA LEGAL

Corresponde al 5% de Reserva Legal acumulada sobre las utilidades obtenidas:

Saldo al inicio del período	46.261,21
Incremento del período	2.670,53
	<u>US\$ 48.931,84</u>

23. RESERVA FACULTATIVA

No se ha calculado reserva facultativa en el ejercicio económico 2017, se mantiene la reserva facultativa del ejercicio fiscal anterior por US\$ 54.886,72.

24. RESERVA DE CAPITAL

Proveniente de la corrección monetaria y aplicación de brechas I y II hasta marzo del 2000, saldo al final del período US\$ 5.481,94.

25. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Utilidades de los socios no distribuidas por US\$ 549.287,42.



26. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidades del ejercicio económico 2017 US\$ 54.284,01.

27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A diciembre 31 del 2017 no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requiera ajustes o revelaciones en los estados financieros.

28. INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el R.O. Suplemento 860 del 31 de diciembre de 2015 y su reforma mediante Resolución del SRI No. 282, publicada en R.O. Suplemento 792 de 7 de Julio del 2016, en el sentido de que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos y cuadros referentes a información tributaria conforme al Instructivo y formatos proporcionados por el SRI; siendo responsabilidad de los auditores externos, el dictaminar la razonabilidad de la información de dichos reportes; a la fecha de emisión de este informe (12 de abril de 2018), la empresa se halla preparando dicha información.

29. HECHOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (12 de abril de 2018) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2017.