

Señor:

MARIA SUSANA MEJÍA M.

Gerente General

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.

Su despacho. -

De mis consideraciones:

Es nuestro agrado presentar ante usted el informe final correspondiente a la auditoría realizada a su empresa Sumin Suministros Industriales Cía. Ltda., la misma se realizó en un lapso de tiempo, el cual inicio en los primeros días del mes de octubre del 2017 y culminó el 12 de abril del 2018 con entrega del informe final.

El tipo de auditoría realizada es de naturaleza Externa Independiente a los Estados Financieros de la empresa Sumin Suministros Industriales Cía. Ltda., correspondiente al periodo comprendido del 01 de enero del 2017 al 31 de diciembre del 2017., nuestra labor de auditoría fue realizada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y se desarrolló observando las etapas de gestión del proceso de auditoría, planificación y programación estratégica, ejecución del trabajo de campo, y elaboración de resultados. Además, constituye un diagnóstico profesional del manejo de la compañía y asegura el correcto registro de las transacciones financieras y cumplimientos con los organismos de control Superintendencia de compañías y Valores y Servicio de Rentas Internas; es decir, no es únicamente para cumplimiento Legal obligatorio, sino una herramienta de trabajo para la administración.

Agradeciendo la confianza depositada en nuestro trabajo y esperamos poder servirle en una próxima ocasión.

Atentamente

Ing. Com. Marco Antonio Zúñiga G.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE
N° SCVS-RNAE-1103

Dirección: Av. Remigio Crespo y La Época (esq.)

Teléfono: 4049946

Celular: 0967373122

Email: asesoría.maz.consultoría@gmail.com



INFORME DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PARA LA COMPAÑÍA:

**SUMIN SUMINISTROS
INDUSTRIALES CÍA. LTDA.
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONOMICO 2017**

ING.COM. MARCO ANTONIO ZÚÑIGA G.
ESPECIALISTA EN TRIBUTACION
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Cuenca, 12 de abril del 2018



INFORME DE LA AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE ESTADOS FINANCIEROS AÑO ECONOMICO 2017

PARA: LOS SEÑORES SOCIOS DE SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CÍA. LTDA.

OPINIÓN CALIFICADA

*Hemos auditado los estados financieros de **Suministros Industriales Sumin Cía. Ltda.** Que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, los correspondientes estados de resultados integral, cambios en el Patrimonio, y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.*

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos que pudieran determinarse si no hubiera existido la limitación descrita en la sección fundamentos de la opinión calificada, con nuestro informe, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre del 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las normas internacionales de información financiera (NIIF).

FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN CALIFICADA

*Al 31 de diciembre de 2017, **Suministros Industriales Cía. Ltda.** No dispone del informe de un perito valuador para determinar el valor razonable del inmueble, principal activo de la compañía, que representa entre edificio y terreno, que a esta fecha suman USD 237,043,47, y que representan el 12,29% del total de los activos de la empresa. La NIC 16, requiere que cuando los elementos de propiedad, planta y equipo son registrados por el modelo de revaluación, éstos deben ser revalorizados periódicamente; La frecuencia de las revaluaciones puede ser de cada tres a cinco años, Por consiguiente, no es factible determinar los posibles efectos, si los hubiera, sobre los estados financieros derivados de la falta del avalúo del inmueble.*

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las normas internacionales de auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la compañía de conformidad con el Código de Ética del Contador Ecuatoriano emitido por el Instituto de Investigaciones Contables del

Dirección: Av. Remigio Crespo y La Época (esq.)

Teléfono: 4049946

Celular: 0967373122

Email: asesoria.maz.consultoria@gmail.com



Ecuador, y en la resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros N° SCVS-INC-DNCDN-2016-011, y hemos cumplido considerando que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

RESPONSABILIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA SOBRE 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 (NIF) y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de valorar la capacidad de la compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados y utilizando el principio contable de negocio en marcha a menos que la administración tenga la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados de la Administración de la compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la compañía.

RESPONSABILIDADES DEL AUDITOR EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. *Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de evaluar el grado de eficiencia y eficacia con que se manejan los recursos disponibles y se logran los objetivos previstos. Dentro de su campo de acción se pueden señalar como propósitos principales:*
 - *Determinar qué tan adecuada es la organización de la entidad.*
 - *Verificar la existencia de objetivos y planes coherentes y realistas.*
 - *Vigilar la existencia de políticas adecuadas y su cumplimiento.*
 - *Comprobar la confiabilidad de la información y de los controles establecidos.*
 - *Verificar la existencia de métodos o procedimientos adecuados de operación y su eficiencia.*
 - *Comprobar la utilización adecuada de los recursos.*

2. *Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de las revelaciones. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran que el control*

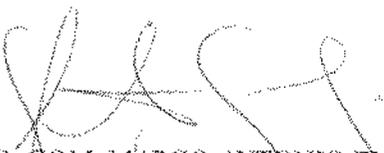


- interno relevante. Una auditoría también comprende la evaluación de los principios y políticas de contabilidad aplicados y de las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia general, así como una evaluación de la presentación general de gestión.*
- 3. Consideramos que nuestra auditoría constituye una base razonable para fundamentar nuestra opinión de auditoría calificada sobre el cumplimiento de las obligaciones Tributarias de la Compañía; y, cumplimiento de las Normas de Prevención de Lavados de Activos, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.*
 - 4. Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran una presentación razonable.*

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestro informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emite por separado.

Cuenca, 12 de abril 2018


ING. COM. MARCO ANTONIO ZÚÑIGA G.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO SCVS-RNAE 1103



INFORMACIÓN GENERAL

La Auditoria Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 de Sumin Suministros Industriales Cía. Ltda., se realizó de conformidad al contrato de "Servicios Profesionales" acordado, mediante nuestra oferta con un programa de trabajo debidamente elaborado, a efectos de establecer:

La razonabilidad de los estados financieros, fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas procedimientos de conformidad con lo que establecen el marco conceptual de las Normas Internacionales de información financiera NIF's, y Normas de General Aceptación de Auditoría Internacional, de acuerdo con las circunstancias y lo dispuesto examinar y evaluar expresamente por la Superintendencia de Compañías y otros organismos de control del Ecuador.

DISPOSICIONES LEGALES

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CÍA. LTDA.: la constitución de esta empresa es en la ciudad de Cuenca, con la Escritura Pública otorgada el 18 de julio de 1986 la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil es el 20 de agosto de 1986 bajo el número 171.

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CÍA. LTDA.: Reforma de Estatutos en la ciudad de Cuenca, con la Escritura Pública otorgada el 3 de febrero de 2015 ante Notario Público Décimo Segunda Dra. Ruth Ortega Ortiz, registrada en el Registro Mercantil el 12 de febrero del 2015 con el número de inscripción 162.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

Estatutos. Artículo Segundo Objeto Social: "La Compañía tiene como objeto social la fabricación y comercialización de maquinaria, equipos, partes, piezas, repuestos, accesorios y herramientas utilizados en la industria, pequeña industria y artesanía. Complementariamente, se dedicará a la importación y exportación de los bienes descritos, así como al montaje, instalación, asesoría técnica y mantenimiento de los bienes que fabrica y comercializa. Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá celebrar cualquier dato o contrato de la naturaleza que fuere, con personas naturales o jurídicas, públicas o privadas, nacionales o extranjeras, asociarse con otras personas naturales o jurídicas, ejercer agencias o representaciones de otras personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.



IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA., funciona de conformidad a lo establecido en la Ley de Compañías y Reglamento, Estatutos Sociales de la Compañía, y basado como antes de regulación está también el Servicio de Rentas Internas (SRI), bajo un número de RUC: 0190101398001 que identifica el cumplimiento de sus obligaciones; cada mes con fecha 26, debe cumplir con sus impuestos indirectos.

UBICACIÓN

Establecimiento 001 Matriz, Cantón Cuenca, Parroquia Bellavista, calle Benigno Malo N° 13-71 y Pío Bravo Teléfono 072821475 email: suminec@hotmail.com.

Establecimiento 002 Agencia, Cantón Quito, Parroquia Chaupieruz (La Concepción), calle Leonardo Murialdo N° E-750, Teléfono 072847718.

Establecimiento 003 Agencia, Cantón Guayaquil, Parroquia Tarquí, ciudadela Urdenor II, calle Juan Tanca Marengo N° S/N, manzana 245 solar # 22 Kilometro 2 1/2 Teléfono 072831947 email: suminec@hotmail.com.

Establecimiento 004 Agencia, Cantón Cuenca, Parroquia Totoracocha, calle Paseo Milchichig N° s/n y Huancavileas, Teléfono 072809558 email: suminec@hotmail.com

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Los Estados Financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado, emitido por la administración y entregado al auditor externo independiente; sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA N° 01

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación de la Junta de Socios. En dichas cuentas anuales están incluidos los siguientes estados financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados

Dirección: Av. Remigio Crespo y La Época (esq.)

Teléfono: 4049946

Celular: 0967373122

Email: asesoria.maz.consultoria@gmail.com



Integrales, Estado de Flujo de Efectivo y notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

A) BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros individuales fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de lo establecido en la Resolución No. 06.Q.IC1.004, emitida por la Superintendencia de Compañías el 21 de agosto de 2006, y publicada en el Registro Oficial No. 348 el 4 de septiembre de 2006.

Los estados financieros que adjuntos fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía, y según las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la Junta General de Socios.

BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros adjuntos están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD), que es la moneda funcional de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresados en esa moneda (USD).

ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la Administración de la Compañía efectúe estimaciones y juicios contables que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos.

Las estimaciones están basadas en la experiencia y otros supuestos que son considerados 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.



En relación a juicios realizados en la aplicación de políticas contables, la Administración informa que ninguno de ellos tiene un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

NOTA N° 02

NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

LEY DE COMPAÑÍAS ART. 124 Obligaciones de los administradores o gerentes, estarán obligados a presentar los Estados financieros a la terminación del ejercicio económico; deberán también cuidar de que se lleve debidamente la contabilidad y cumplir y hacer cumplir la ley, sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría.

NOTA N° 2.1

I. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales dentro del año económico. Lo sobregiros bancarios se considera como recursos de financiamiento y se incluirán en el pasivo corriente.

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	(US Dólares)
Caja General	19,60
Caja Taller Milchichig	<u>79,68</u>
Total	99,28
<u>Bancas:</u>	
Banco de Pichincha cta. cte. 3089725304	506,12
Banco Produbanca cta. cte. 020700090	13.866,10



Banco Pacifico cta. Cte. 7323492	9.162,13
Banco de Pichincha cta. cte. 3403518100	56,30
Banco de Pichincha Euros 2200675371	734,69
Tarjetas de crédito	<u>32,77</u>
Total	24.358,11

El valor de Bancos corresponde a recursos mantenidos en cuentas de ahorro, corrientes en diferentes instituciones financieras locales, como son Banco Pacifico, Banco del Pichincha y Banco Produbanco con cuentas activas corrientes.

La Compañía en el curso normal de sus operaciones está expuesta a una variedad de riesgos financieros identificados como son:

Riesgos de Crédito

Riesgos de Liquidez

Riesgos de Mercado.

La administración dispondrá conciliaciones mensuales de todos los registros contables de bancos, los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo no tienen restricciones.

Los saldos contra la naturaleza de las instituciones financieras, debe considerarse como un crédito y revelar en el pasivo a corto plazo.

Además, el saldo que se mantiene en Euros se lo convierte a dólares, con la tasa de cotización según el Bco. Central al cierre del ejercicio.

NOTA N° 2.2

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	(US Dólares)
Clientes	349.318,21
Cheques posfechados	6.575,82
Cheques protestados	<u>1.289,47</u>



Total

349.318,21

Los cheques cobrados deben registrarse en Caja General, usando la técnica contable; considere ingreso de efectivo y sus equivalentes. Corresponde a las ventas realizadas y la compañía otorga a sus clientes este crédito se aprueba por parte de la administración de la empresa.

NOTA N° 2.3

3. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	<i>(US Dólares)</i>
<i>Mejía Martínez José Xavier</i>	<i>336,54</i>
<i>Mejía Martínez Víctor Hugo</i>	<u><i>2.470,05</i></u>
<i>Total</i>	<i>2.806,59</i>

NOTA N° 2.4

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	<i>(US Dólares)</i>
<i>Cueva Marlon Vicente</i>	<i>237,58</i>
<i>Sínchi Leonardo</i>	<i>82,98</i>
<i>Guerra Paola</i>	<i>200,00</i>
<i>Anticipos varios</i>	<i>274,18</i>
<i>Vallejo Walter</i>	<i>500,00</i>
<i>IESS Anticipos NC pendientes</i>	<i>199,19</i>
<i>Ing. Cristian Proaño</i>	<u><i>5.103,95</i></u>
<i>Total</i>	<i>6.597,88</i>

NOTA N° 2.5

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS EXTERIOR

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	(US Dólares)
Quindao Eton Internacional Co. Ltd.	7.808,00
Huanyu Hose Co. Ltd.	<u>4.724,40</u>
Total	12.532,40

NOTA N° 2.6

6. PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	(US Dólares)
(-) Provisión para cuentas incobrables	(12.217,11)

La Administración debe disponer de un Manual, con detalle del proceso para otorgar un crédito y dar seguimiento a las condiciones con las que se otorgó el crédito; es recomendable que se controle la Cartera que no sea mayor a un año. El registro contable debe revelar la clasificación de la antigüedad del crédito y la Administración ejecutar a los plazos vencidos.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales de cada cliente. La cartera de crédito proviene de una alta diversificación de clientes de la empresa, los cuales están económicamente y geográficamente dispersos en el país con cierto riesgo; sin embargo, la Administración busca una relación comercial estable y con un buen record de pago.

NOTA N° 2.7

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS



Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	(US Dólares)
Anticipos varios	1.008,72
Ministerio de trabajo	543,30
Anticipo viáticos Ma. Susana	368,81
Anticipo viáticos Mejía José	629,00
Anticipo viáticos EDEC EP	<u>400,00</u>
Total	2.949,83

NOTA N° 2.8

B. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue

	(US Dólares)
Anticipo Impuesto a la Renta	8.235,12
Crédito Tributario de Impuesto a la Renta	<u>9.887,36</u>
Total	18.122,48

Las Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta son las que mantiene la empresa a favor y lo compensara al final del año en su declaración de Impuesto a la Renta.

El Crédito Tributario es en relación al IVA Cobrado con el IVA Pagado que cada mes se ira compensando, si al tener el IVA pagado mayor al cobrado se generara un crédito tributario a favor.

El Anticipo mínimo de Impuesto a la renta. A partir del ejercicio fiscal 2010 las disposiciones tributarias vigentes exigen el pago de un "anticipo mínimo de



impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0,2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducibles, 0,4% sobre los ingresos grabables y total de activos. Además, dichas disposiciones establecieron que en caso de que el Impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, éste último se convertirá en Impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con las normas que rigen la devolución de este anticipo. La Administración no debe dejar de acumular éste anticipo.

NOTA N° 2.9

9. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue

	(US Dólares)
Inventario de Productos Terminados	1.119.785,05
Mercaderías en tránsito	<u>526,82</u>
Total, de Inventarios	1.120.311,87

- a) La Administración debe disponer por escrito, los procedimientos para la toma de inventario físico, para realizar ajustes a sobrantes y faltantes. Para bajas de inventarios, la Administración debe cumplir con lo que tipifica la LORTI. Debe disponer de Inventarios Rotativos y por lo menos una vez al año un inventario físico integral.
- b) La Administración debe monitorear a menudo los saldos físicos del inventario y conciliar con el saldo contable (Inventario físico rotativo).
- c) La Administración en el año 2017, no invitó al Auditor Externo Independiente, para la toma física de inventarios.
- d) Los inventarios se valoran al costo de adquisición y se valoran por el método promedio.

NOTA N° 2.10

10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

<u>ACTIVOS FIJOS</u>	<i>(US Dólares)</i>
<i>Edificios</i>	<i>176.084,32</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>109.294,66</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>21.621,53</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>21.444,59</i>
<i>Maquinaria y Equipo</i>	<i>560.973,31</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>337.213,29</i>
<i>Vehículos</i>	<i>163.869,28</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>115.769,68</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>10.585,75</i>
<i>(-) Depreciación Acumulada</i>	<i>6.468,03</i>
<i>Terrenos</i>	<i>60.959,15</i>

- ✓ *Propiedades, planta y equipo, se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad. Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.*
- ✓ *La Administración, debe velar por que las Propiedades, planta y equipo, estas cuentas registran los bienes para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta. Estos bienes deben ser reclasificados y a los bienes operativos se debe dar su valor razonable. Los registros contables de Mayor General Auxiliar deben estar registrados por cada uno de los bienes e identificados como determina la LORTI, revelando su costo histórico y evolución, con la aplicación de la Política Contable y nuevos avallúos; vida útil; valor residual, depreciación acumulada.*



- ✓ *En la depreciación de las propiedades, planta y equipo, la Administración utiliza las siguientes mediciones.*

<u>Vida Útil</u>	<u>Años</u>
<i>Edificios</i>	20
<i>Vehículo liviano</i>	05
<i>Muebles y enseres de oficina</i>	10
<i>Equipo de Computación</i>	3

NOTA N° 03

PASIVO

Son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de la compañía para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada.

NOTA N° 3.1

PASIVO CORRIENTE

11. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	<i>(US Dólares)</i>
<i>Proveedores por pagar</i>	44.375,60
<i>Visa Banco del Pichincha</i>	2.522,53
<i>Diners Club</i>	4.588,27
<i>Intereses por pagar</i>	51.253,76
<i>Beneficios Sociales por pagar</i>	8.132,67
<i>Proveedores Internacionales</i>	121.721,58
<i>Instituciones financieras</i>	<u>2.998,78</u>
<i>Total</i>	<i>227.460,52</i>

NOTA N° 3.2

12. OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

	<i>(US Dólares)</i>
<i>IVA por pagar</i>	<i>54.765,27</i>
<i>Retenciones Imp. Renta por pagar</i>	<i>1.035,51</i>
<i>IESS por pagar</i>	<i>6.419,58</i>
<i>Beneficio a empleados</i>	<i>52.694,76</i>
<i>Comisiones por pagar</i>	<i>123.919,60</i>
<i>Anticipo de clientes</i>	<u><i>12.621,32</i></u>
Total	<i>251.456,04</i>

- 1. Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatutario como son los casos de los décimos terceros, cuarto sueldos, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.*
- 2. Los beneficios sociales se liquidan mes a mes.*
- 3. Cuentas y documentos por pagar, la administración debe disponer conciliaciones mensuales entre saldos de registros contables y documentos de soporte.*

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Esta cuenta se utiliza para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos. No suma al Activo.

La administración informa si revela que sus bienes se encuentren comprometidos, como se puede observar también en sus Notas Explicativas Contables.

NOTA N° 3.3

PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

Obligaciones a Largo Plazo:

<i>Prestamos de Socios</i>	<i>(US Dólares)</i>
<i>Sr. Juan José Mejía</i>	<i>76.272,84</i>
<i>Sra. Susana Martínez</i>	<i>2.046,02</i>
<i>Sra. Susana Mejía M.</i>	<i>5.844,54</i>
<i>Sr. Juan Fco. Mejía,</i>	<i><u>3.060,72</u></i>
<i>Total</i>	<i>87.224,12</i>

Los Activos y Pasivos de "relacionados". Toda transacción con relacionados de Activo y Pasivo deben revelar con el soporte. Ejemplo. para recibir créditos de los Socios, la Gerente General, debe disponer del Acta de Junta General, en la que conste la autorización de éste endeudamiento, con plazo y el porcentaje del interés. la administración también revela en sus notas explicativas.

Los préstamos a Largo Plazo, al primero de enero del año económico vigente, debe ser transferido, al pasivo a corto plazo. la parte que se cancelará en dicho periodo.

Cancelación de intereses, principio contable todo registro financiero deben tener un soporte original; tributariamente, el soporte de un egreso económico constituye la factura, para proceder a la cancelación. En la LORTI y en el Reglamento de Facturación; no existe excepción de facturación, sobre cancelación de intereses que reconoce una compañía.

NOTA N° 04

Al 31 de diciembre del 2017, están conformados como sigue:

PATRIMONIO	<i>(US Dólares)</i>
Capital Suscrito o Asignado	57.000,00
Aporte a Futuras capitalizaciones	527.280,59
Reserva Legal	39.084,52
Reserva de Capital	47.066,70
Resultados acumulad. Ira vez NIF's	42.475,27
Reserva Facultativa	8.691,85
Ganancias Acumuladas	568.508,47
Utilidad	<u>65.144,06</u>
Total	1.355.251,46

- *Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía; son aportaciones de los socios o accionistas destinados a producir beneficios, utilidades o ganancias. Esta es la parte residual en los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.*
- *Reserva facultativa, de acuerdo con el artículo 297 de la Ley de Compañías, el estatuto o la junta general podrán acordar la formación de una reserva especial para prever situaciones indecisas o pendientes que pasen de un ejercicio a otro, estableciendo el porcentaje de beneficios destinados a su formación, el mismo que se deducirá después del porcentaje en los incisos anteriores.*

NOTA N° 4.1

13. CAPITAL.

1. *Capital Social, son aportes realizados en especie o efectivo por socios, sumado o restado los resultados registrados por la entidad durante su existencia permanente; resultados que son medidos periódicamente a través de cada uno*



de los ejercicios económicos financieros. Los aumentos o disminuciones se realizan mediante reformas de constitución.

CAPITAL SUSCRITO COMPUESTO DE:

	(US Dólares)	%
<i>Sr. Juan José Mejía</i>	56.049,00	98,33
<i>Sr. Juan Fco. Mejía</i>	317,00	0,56
<i>Sra. María Susana Mejía</i>	317,00	0,56
<i>Sr. José Xavier Mejía</i>	317,00	0,56

- 1. Las Reservas, determina la Ley de Compañías, los Estatutos de la compañía y la voluntad de los Socios, surgiendo de los resultados positivos y, se acredita con los valores que destinen o asignen los socios de sus ganancias. Pero cuando los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución de capital social.*
- 2. Ley Compañías, Art. 109.- La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social.*

Reserva de capital, podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio, previa resolución de Junta General. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos y no puede utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es solamente reintegrable a los socios al liquidarse la compañía.

NOTA N° 05

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2017, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir. Los Ingresos monetarios, provienen de operaciones de los entes generadores de efectivo. Tomado del producto que revela el software contable.



INGRESOS	(US Dólares)
Ventas de Bienes	1.127.879,08
Ingresos No Operacionales	<u>4.875,29</u>
Total	1.132.754,37

COSTOS Y GASTOS	
Costo Operativo	525.959,67
Gasto Operativo	536.003,73
Gastos No Operativos	<u>5.646,91</u>
Total	1.067.610,31

UTILIDAD **65.144,06**

1. *Ingresos: Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.*
2. *Gastos: Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios.*
3. *Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2017, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir.*

OTROS CRITERIOS DEL AUDITOR EXTERNO

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en su integridad en atención a las Normas Internacionales de Información Financiera.

COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración no ha revelado al auditor externo que haya existido eventos que pudieran afectar a los Estados Financieros auditados, desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

En cumplimiento de lo dispuesto en la resolución del servicio de rentas internas NAC-DGER15-00003218 del 24 de diciembre del 2015, publicada en el segundo suplemento del registro Oficial N° 660 del 31 de diciembre del 2015 y la resolución del servicio de Rentas Internas NAC-DGER15-00000282 del 05 de julio del 2016 publicada en el Registro Oficial N° 792 del 7 de julio del 2016; informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2017, será presentado un informe por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria e inclusive variar el Balance General a la comparación de los informes al SRI con los saldos contables.

CONTROL INTERNO

La aplicación de la Normas Internacionales de Información Financiera debe sustentarse en las mejores prácticas de control interno, de la empresa en marcha.

Con la implementación de un adecuado sistema de control interno, su empresa obtendrá una seguridad razonable en la consecución de los siguientes objetivos:

- ✓ *Confiabilidad de los informes financieros.*



- ✓ *Efectividad en las operaciones de los ciclos de negocio.*
- ✓ *Complimiento de las Leyes y regulaciones aplicables, dictadas por los organismos de control gubernamental.*
- ✓ *Alineación con la estrategia de negocios.*
- ✓ *Un sistema de control interno eficiente y eficaz contribuye a que su organización empresarial esté operando bien, a que su desempeño sea confiable y a que pueda reportar resultados para la mejor gestión gerencial, para el entorno del negocio y a sus socios de forma transparente y confiable.*

Adicionalmente, implica que su administración conoce y entiende los riesgos más importantes y que dispone de herramientas para el cumplimiento de su gestión. De tal forma que su sistema y responsabilidad en su empresa, le permitirá:

- ✓ *Proteger los derechos de sus socios.*
- ✓ *Reconocer los derechos de terceras partes interesadas y promover una cooperación activa entre ellas y la sociedad en la creación de riqueza, generación de empleos y logro de empresa sustentable.*
- ✓ *Asegurar la guía estratégica de la compañía, el monitoreo efectivo de la Gerencia por la Junta General de Socios, y las responsabilidades que los implica.*

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

PARA: LOS SOCIOS DE SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA. LTDA.

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las NIA's. Dichos estudios y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía.

La administración de la compañía, es la única responsable por el diseño y preparación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios



esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tiene que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema.

Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y disponer por escrito normativa y procesos del sistema de control interno, especialmente para el funcionamiento de su establecimiento y manejo del recurso humano; mantenga, las políticas administrativas, las funciones y responsabilidades en cada sección de labores.

Cuenca, 12 de abril 2018

Atentamente,

Ing. Com. Marco Antonio Zúñiga G.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE
N° SCVS-RNAE-1103

Nota: Adjuntamos los Estados Financieros Auditados como anexo

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2017

Página: 1 2018/Abr/27 16:25:10 110-MSM COMP201.CVL Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
1	ACTIVO	1,920,782.63
11	ACTIVO CORRIENTE	1,324,879.54
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24,457.39
11101	Caja	99.28
11101002	Caja General	19.60
11101004	Caja Valler Melchicig	79.68
11102	BANCOS	24,358.11
11102001	Banco del Pichincha 3069725304	306.12
11102002	Banco Produbanco 020700099	13,866.10
11102003	Banco del Pacifico 732349-2	9,162.13
11102004	Banco del Pichincha Ahorros 3403610100	56.30
11102005	Banco del Pichincha Euros 2200673371	734.69
11102006	Cartetas de Credito	32.77
112	ACTIVOS FINANCIEROS	359,657.97
11205	DETS. Y OTAS. X CORRER CLIENTES NO REL.	349,318.21
11205001	Clientes	341,452.92
11205002	Cheques postfechados	6,375.82
11205003	Cheques protestados	1,289.47
11207	OTRAS OTAS. X CORRER RELACIONADAS	2,006.59
11207003	Mejia Martinez Jose Xavier	336.54
11207004	Mejia Martinez Victor Hugo	2,470.05
11208	OTRAS OTAS. X CORRER NO RELACIONADAS	6,527.00
11208001	Cueva M. Vicente	237.58
11208002	Sinchi Leonardo	82.98
11208004	Guerra Paola Ab.	200.00
11208005	Anticipos Varios	274.18
11208049	Vallero Walter	300.00
11208056	IBSS Anticipos MC Pendientes	199.19
11208062	Inq. Cristian Proano	3,163.95
11209	OTRAS OTAS X CORR. NO RELACIONAS EXTERIOR	12,932.40
11209001	Quindao Eton Internacional Co. Ltd.	7,600.00
11209018	Huanay Huse Co. Ltd.	4,724.40
11210	(-)PROVISION PARA CUENTAS INCORRIBLES	12,217.11-
11210001	(-)Provision para cuentas Incobrables	12,217.11-
113	INVENTARIOS	1,120,711.07
11306	INV. DE PROD. YERN.-COMPRADO A TERCEROS	1,119,785.00
11306001	Inv. productos no producidos por la emp.	1,119,785.00
11307	MERCADERIAS EN TRANSITO	526.82
11307169	Quindao Eton 02-2017	277.90
11307173	HUANAY HUSE 03-2017	248.92
114	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,947.83
11403	GARANTIAS	1,352.42
11403001	Anticipo varios	1,000.72
11403005	Ministerio de Trabajo	343.30
11404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS VIATICOS	1,397.81
11404004	Anticipo viaticos Ma. Soana Mejia	348.81
11404005	Anticipo viaticos Mejia Jose Xavier Inq.	429.00

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2017

Página: 2 2018/Abr/27 16:25:11 110-MSM COMF201.CDL Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
11090047	Anticipo Viajeros EDEC EP	400.00
115	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18,122.88
11502	CREDITO TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA S.R.L.	2,887.36
11502002	Retención en la fuente del IR	2,887.36
11503	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	0,235.12
11503003	Anticipo Impuesto a la Renta	0,235.12
12	ACTIVO NO CORRIENTE	403,903.09
121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	403,903.09
12102	EDIFICIOS	237,043.47
12102001	Edificios	143,426.28
12102002	Instalaciones	12,658.04
12102003	Terranos	80,959.15
12105	MUEBLES Y ENSERES	21,621.53
12105001	Muebles y enseres	21,621.53
12106	MAQUINARIA Y EQUIPO	560,973.31
12106001	Maquinaria y equipo	560,973.31
12108	EQUIPO DE COMPUTACION	10,585.75
12108001	Equipo de computación	10,585.75
12109	VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y EQ. CARRIONERO	163,889.28
12109001	Vehículos	163,889.28
12112	(-) DEP.ACUM.PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP	390,190.25-
12112002	Dep. Acumulada de Edificios	109,294.66-
12112005	Dep. Acumulada Muebles y Enseres	21,444.59-
12112006	Dep. Acumulada Maquinaria y Equipo	332,213.29-
12112009	Dep. Acumulada Equipo de computación	6,466.03-
12112009	Dep. Acumulada de Vehículos	110,769.68-
2	PASIVO	573,531.17-
21	PASIVO CORRIENTE	486,307.05-
213	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	224,461.74-
21301	LOCALES	102,740.16-
21301001	Proveedores Nacionales	44,275.60-
21301002	Visa Banco Pichincha	1,633.26-
21301003	Diners Club	4,388.27-
21301004	Intereses por Pagar	31,253.76-
21301007	Visa Banco Pichincha (Diferido)	669.27-
21302	DEL EXTERIOR	121,721.58-
21302001	Proveedores Internacionales	121,721.58-
214	DEBIDA CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2,998.78-
21401	LOCALES	2,998.78-
21401007	Produbanco 233320	2,328.89-
21401008	Produbanco 230040	669.89-
215	PROVISIONES	7,390.49-
21501	PROVISIONES	7,390.49-
21501001	Mercaderías en Tránsito	100.18-
21501002	Mercaderías en Consignación	7,290.31-
217	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	238,834.72-
21701	S.R.L.	33,800.78-

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2017

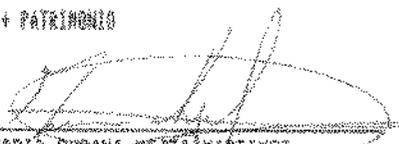
Página: 3 2018/Abr/27 16:25:11 110-MSMN COMF201.CBI Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
21701004	IVA por Pagar	58,763.27-
21701007	Retenc. Imp. Renta por pagar	1,833.31-
21702	IESS	6,419.58-
21702001	Aporte Personal por pagar	1,423.12-
21702002	Aporte Patronal por pagar	1,913.08-
21702003	Ices y Selos por pagar	171.38-
21702004	Fondos de Reserva por pagar	639.15-
21702005	Prestamos Iess por pagar	1,027.65-
21703	BENEFICIOS EMPLEADOS	32,894.76-
21703001	Sueldos por Pagar	14,740.77-
21703002	Decimo Tercer Sueldo por pagar	1,428.10-
21703003	Decimo Cuarto Sueldo por pagar	4,705.98-
21703007	Prov. por Jubilación Patronal	19,148.94-
21703008	Prov. por Desahucio	12,670.87-
21704	COMISIONES POR PAGAR	123,919.60-
21704001	Inq. Juan Mejía Coello	43,730.61-
21704002	Inq. Juan Francisco Mejía Martínez	4,983.52-
21704003	Inq. María Susana Mejía Martínez	8,704.22-
21704004	Inq. José Xavier Mejía Martínez	19,486.87-
21704005	Inq. Víctor Hugo Mejía Martínez	6,013.93-
21704006	Bra. Susana Martínez Chiriboga	46,717.33-
219	ANTICIPO DE CLIENTES	12,621.32-
21901	ANTICIPO DE CLIENTES	12,621.32-
21901001	Anticipo Clientes Varios	838.46-
21901003	Endara Beterra Diego Fernando	2,890.62-
21901113	Tuberías del Pacifico	16.31-
21901120	Montalera Alejandro	150.00-
21901133	Figueroa Castro Esteban	44.74-
21901136	Tech Coatsroye	49.87-
21901139	Empresa Durini C.A. EDINCA	403.36-
21901140	Rosas Herrera Santos Roberto	24.61-
21901147	Unidad María Auxiliadora Esmeraldas	3,433.86-
21901149	Sanchez Sarmiento Maurizio	36.84-
21901153	Goto Ma par	11.42-
21901157	Arquiproel	16.75-
21901160	Esquivel Delaneda Augusto	4,360.09-
21901161	Tecnofilo Tambaco	252.08-
22	PAGIND NO CORRIENTE	87,224.12-
222	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	87,224.12-
22201	CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	65,121.19-
22201001	Mejía Coello Juan José Inq.	34,169.91-
22201002	Martínez Chiriboga Susana	2,044.02-
22201003	Mejía Martínez Susana Inq.	3,044.94-
22201004	Mejía Martínez Juan Fco. Inq.	3,866.72-
22202	CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO	22,102.93-
22202001	Inq. Mejía Coello Juan José	22,102.93-
3	PATRIMONIO NETO	1,290,107.40-

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2017

Página: 4 2018/Abr/27 16:25:11 110-MSHN COM201.CBL Adviser J.O Besde: 2017/Ese/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
31	CAPITAL SOCIAL	584,286.59-
311	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	584,286.59-
31101	CAPITAL SUSCRITO	57,000.00-
31101001	Inq. Mejia Coello Juan Jose	56,849.00-
31101002	Mejia Martinez Juan Francisco	317.00-
31101003	Inq. Mejia Martinez Maria Susana	317.00-
31101004	Mejia Martinez Jose Xavier	317.00-
31103	APORTE ACCIONISTAS FUTURA CAPITALIZACION	327,286.59-
31103001	Inq. Mejia Coello Juan Jose	327,286.59-
32	RESERVA	137,318.34-
321	RESERVAS	137,318.34-
32101	RESERVA LEGAL	39,064.52-
32101001	Reserva Legal	39,064.52-
32103	RESERVA DE CAPITAL	89,591.97-
32103001	Reserva De Capital Año 2002	57,066.70-
32103002	Result. Acumulad. por Anupcion Ira Vez Mit	62,475.27-
32104	RESERVA FACULTATIVA	8,691.05-
32104001	Reserva Facultativa ano 2005	8,691.05-
33	RESULTADOS	568,508.47-
331	RESULTADOS	568,508.47-
33101	PERDIDAS O GANANCIAS	568,508.47-
33101001	Utilidad atos anteriores	8,839.77-
33101002	Utilidad del ejercicio 2004	177.66-
33101003	Utilidad del ejercicio 2005	11,377.24-
33101004	Utilidad del ejercicio 2007	13,852.44-
33101005	Utilidad del ejercicio 2011	94,289.97-
33101006	Utilidad del ejercicio 2012	107,372.50-
33101007	Utilidad del ejercicio 2013	93,434.95-
33101008	Utilidad del ejercicio 2014	71,763.01-
33101009	Utilidad del ejercicio 2015	167,684.93-
UTILIDAD...		68,144.06-
PASIVO + PATRIMONIO		1,928,782.63-


 ING. MARIA SUSANA MEJIA MARTINEZ
 GERENTE GENERAL


 ING. VICTOR MEJIA MARTINEZ
 CONTADOR GENERAL

 DIRECTOR FINANCIERO

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2017

Página: 1 2016/Abr/27 17:13:09 110-MSHM COMP205.CBL Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
4	CUENTAS DE RESULTADOS	1,132,754.37-
41	INGRESOS	1,127,879.06-
411	INGRESOS Y ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,127,879.06-
41101	VENTA DE BIENES	1,039,199.77-
41101002	Venta Productos IZ	1,039,199.77-
41102	PRESTACION DE SERVICIOS	121,869.02-
41102001	Venta Servicios OZ	1,511.10-
41102002	Venta Servicios IZ	122,347.94-
41106	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,778.34-
41106001	Intereses por financiamiento	3,778.34-
41110	(-) DEVOLUCION EN VENTAS	38,948.05
41110001	Devolucion en Ventas Bienes	38,794.25
41110002	Devolucion en Ventas Servicios	153.80
43	OTROS INGRESOS	4,875.29-
433	OTROS INGRESOS	4,875.29-
43301	OTROS INGRESOS	4,875.29-
43301001	Multas y sanciones Morosa	273.72-
43301002	Otros Ingresos	4,601.57-
5	COSTOS	525,939.67
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	525,939.67
511	MATERIALES UTILIZADOS O PROD.V	437,896.10
51113	COSTO DE VENTAS (INV. PERMANEN	437,896.10
51113001	Costo de Ventas	437,896.10
512	MANO DE OBRA DIRECTA	88,043.57
51201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMO	67,160.17
51201001	Sueldos y salarios	62,561.90
51201002	Horas suplementarias	2,501.00
51201003	Horas Extras	1,791.16
51201004	Comisiones	345.91
51202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	11,009.81
51202001	Aporte Patronal	8,159.91
51202002	Fondos de Reserva	3,699.90
51203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	9,093.59
51203001	Decimo Tercer Sueldo	5,633.09
51203002	Decimo Cuarto Sueldo	3,286.00
51203003	Vacaciones	174.70
6	GASTOS	541,650.64
61	GASTOS OPERATIVOS	536,803.73
611	GASTOS DE VENTA	337,062.06
61101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMO	27,051.24
61101001	Sueldos y salarios	29,683.69
61101004	Comisiones	9,886.94
61101005	Bonos	215.00
61101007	Aguasojos a Trabajadores	7,255.61
61102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,967.31
61102001	Aporte Patronal	6,867.76

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2017

Página: 2 2018/Abr/27 17:13:09 L10-MQMM COMPZOS.CBL Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
61102002	Fondos de Reserva	3,138.41
61102003	Aporte al Seguro Cascoesino	24.14
61103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	7,713.90
61103001	Decimo Tercer Sueldo	3,736.44
61103002	Decimo Cuarto Sueldo	3,461.13
61103003	Vacaciones	516.33
61104	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	21,926.89
61104001	Mantenimiento de equipos y her	898.75
61104002	Mantenimiento de Vehículo	13,530.41
61104003	Mantenimiento de Edificio	12,567.69
61109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	10,115.25
61109001	Arriendo local-clases	10,115.25
61111	PROMOCION Y PUBLICIDAD	41,829.48
61111001	Publicidad	41,829.48
61112	COMBUSTIBLES	6,693.66
61112001	Combustible	6,693.66
61113	LUBRICANTES	530.70
61113001	Lubricantes	530.70
61114	SEGUROS Y REASEGUROS	8,515.89
61114001	Seguros Salud	3,403.68
61114002	Seguros Vehículo	5,110.21
61116	GASTOS DE GESTION	10,120.00
61116001	Gastos de Gestión	10,120.00
61117	GASTOS DE VIAJE	24,561.16
61117001	Gastos de Viaje	14,053.33
61117002	Hospedaje	1,751.09
61117003	Alimentación	8,224.33
61117004	Servicios de Hotel y Restaurant	332.35
61118	SERVICIOS BASICOS	13,364.94
61118001	Servicio Telefonico	1,882.37
61118002	Agua Potable	3,284.81
61118003	Energía Eléctrica	4,475.25
61118004	Telefonía Celular	1,032.00
61118005	Internet	2,671.12
61119	IMPUESTOS CARGOS AL GASO	7,903.18
61119001	Impuesto a la salida de divisa	7,903.18
61120	DEPRECIACIONES	63,759.53
61120001	Gasto por depreciación de Act.	63,759.53
61123	GASTO DETERIORO	2,873.33
61123002	Cuentas Incobrables	2,873.33
61127	OTROS GASTOS	53,975.69
61127001	Materiales y Suministros	28,889.50
61127002	Servicio de seguridad	1,398.07
61127004	Fletes y Embalajes	11,638.81
61127005	Fletes y Embalajes Serv. Monta	1,960.00
61127006	Útiles de oficina	610.00
61127011	Gastos de Importación	9,457.71
612	GASTOS ADMINISTRATIVOS	174,543.40
61201	ENCUROS, SALARIOS Y OTRAS RENU	85,100.50

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2017

Página: 3 2018/Abr/27 17:13:09 110-MSMM COMPROS.DBL Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
61201001	Sueldos y salarios	50,230.33
61201002	Horas Suplementarias	439.16
61201003	Horas Extras	130.83
61201004	Comisiones	4,292.10
61202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	17,214.93
61202001	Aporte Patronal	10,412.60
61202002	Fondos de Reserva	6,745.83
61202003	Aporte al Seguro Cespeleo	50.90
61203	BENEFICIOS SOCIALES E INCAPACIZ	11,203.21
61203001	Decimo Tercer Sueldo	7,170.05
61203002	Decimo Cuarto Sueldo	3,789.50
61203003	Vacaciones	235.66
61209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	4,534.75
61209001	Arriendo local-almacen	4,534.75
61211	PROMOCION Y PUBLICIDAD	733.71
61211001	Publicaciones y suscripciones	733.71
61212	COMBUSTIBLES	1,627.00
61212001	Combustibles	1,627.00
61214	SEGUROS Y REASEGUROS	3,462.10
61214003	Seguros Edificios	3,462.10
61217	GASTOS DE VIAJE	3,063.30
61217001	Gastos de Viaje	3,063.30
61218	SERVICIOS BASICOS	10,997.31
61218001	Servicio Telefonico	1,042.01
61218002	Agua Potable	3,283.89
61218003	Energia Electrica	2,192.99
61218004	Telefonia Celular	1,031.94
61218005	Internet	2,447.00
61219	NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA	50.00
61219001	Gastos Judiciales	50.00
61220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OT	7,204.22
61220001	Impuestos y contribuciones	4,130.00
61220004	Gasto Diferencial Cambiario	3,043.42
61227	OTROS GASTOS	98,351.59
61227001	Materiales y Suministros	30,090.14
61227005	Impuestos y permisos pagados	110.00
61227006	Honorarios Profesionales	5,270.00
61227007	Servicios Prestados	11,662.85
61227008	Utilidad de oficina	610.60
613	GASTOS FINANCIEROS	7,590.27
61301	INTERESES	5,030.73
61301001	Intereses Bancarios	4,026.96
61301003	Intereses por Financiamiento	1,003.77
61302	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2,553.54
61302001	Servicios Bancarios	2,553.54
62	GASTOS NO OPERATIVOS	5,646.91
621	EGRESOS SIN FACTURA	5,646.91
62101	GASTOS NO DEDUCIBLES	5,646.91
62101009	Gastos no deducibles para IR	4,199.51

SUMIN SUMINISTROS INDUSTRIALES CIA LTDA
BENIGNO MALO 13-71 Y PID BRAVO
CUENCA

Tlf: 072831947
Fax: 072821475
RUC: 0190101398001

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 2017

Página: 4 2018/Abr/27 17:13:09 110-MSMM COMF205.CRM Adviser 3.0 Desde: 2017/Ene/01 Hasta: 2017/Dic/31 Moneda Nacional

Código	Cuenta	Saldo
62101011	Interes por Mora	1,447.40

UTILIDAD . . . 65,144.06-


ING. MARÍA SUSANA MEJÍA MARTÍNEZ
GERENTE GENERAL


ING. VÍCTOR MEJÍA MARTÍNEZ
CONTADOR GENERAL

DIRECTOR FINANCIERO