



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

AMAUTA CIA. LTDA.

**INFORME SOBRE EL EXAMEN
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE

“AMAUTA CIA. LTDA.”

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de AMAUTA CIA. LTDA., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y se planifique y realice la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta



evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

4. En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de AMAUTA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Informes sobre otros requisitos legales y reglamentarios

5. El informe de cumplimiento de obligaciones tributarias (ICT) de AMAUTA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017, se emite por separado.

DIANA LIMAICO SARMIENTO

SC – RNAE N° 735

Cuenca, Ecuador

Abril 12, 2018



AMPA7A CIA. LTDA.
Balanza General
2017

Table with columns: C/C, Descripción, Ene, Feb, Mar, Abr, May, Jun, Jul, Ago, Set, Oct, Nov, Dic. Rows include: ACTIVO GOBIERNO, BANCOS, CUENTAS X PAGAR, INVERSIONES, PROPIEDADES DE INVERSION, PAGO ANTICIPADO, PASIVO GOBIERNO, CUENTAS X PAGAR, IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES, PATRIMONIO, RESERVA LOCAL, RESERVA FIDUCIARIA, RESERVA VALUACION INVERSIONES, RESERVA DEVALUACION MONEDAS EXTRANJERAS, RESERVAS ACCUMULADAS, RESERVAS DEL EMPLEADO.

Handwritten signature

Handwritten signature

GRUPO



Amauta Cla. Ltda.
Estado de Resultados
2017

	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Agosto	Sep	Oct	Nov	Dic	Total
4 INGRESOS	149,597,34												149,597,34
41 Arrendo de Inmuebles													
42 Venta de Activos Fijos													
43 Dividendos	149,597,34												149,597,34
44 Valuación Inversiones													
45 Otros Ingresos													
5 EGRESOS	493,67	1.717,03	488,17	9.573,89	767,52	596,55	480,07	466,42	466,42	2.337,30	466,77	37.752,47	55.606,24
51 DEPRECIACIONES	367,90	367,90	367,90	367,90	367,90	367,90	357,39	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	4.298,64
511 Edificios e instalaciones	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	346,77	4.161,24
515 Equip. Inmuebles	21,13	21,13	21,13	21,13	21,13	21,13	10,62						137,40
52 GASTOS DE PERSONAL	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	119,65	1.435,80
521 Sueldos & beneficios	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	84,65	1.015,80
522 Honorarios Contabilidad	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	420,00
53 IMPUESTOS & CONTRIBUCIONES				7.890,75						1.856,23			10.960,96
531 Prediales		1.213,98											1.213,98
533 Superintendencia de Compañías										1.856,23			1.856,23
534 Patente de Funcionamiento				4.532,28									4.532,28
535 1,5 x Mil				3.358,47									3.358,47
54 MANTENIMIENTO & SEGUROS				437,39								-364,47	72,92
541 Mantenimiento Inmuebles				437,39									
543 Seguros													72,92
55 SERVICIOS PUBLICOS & OTROS													
56 OTROS GASTOS	6,12	15,50	,62	758,20	279,97	109,00	3,03			14,65	,35	1.057,77	2.245,21
561 Suministros de Oficina										12,00			12,00
562 Honorarios a Terceros				600,00								990,00	1.590,00
564 IVA Gasto	,75		,04	145,61	279,87	50,40						67,77	544,44
565 Legales y Judiciales						50,00							50,00
566 Servicios bancarios	5,37	15,50	,58	12,59	,10	8,60	3,03			2,65	,35		48,77
567 Varios													
57 GASTOS FINANCIEROS												36.592,75	36.592,75
571 Sobregiros													
572 Intereses													36.592,75
Resultados	149,103,67	-1.717,03	-488,17	-9.573,89	-767,52	-596,55	-480,07	-466,42	-466,42	-2.337,30	-466,77	-37.752,47	93.991,06
													24-abr-18
													11-40:33

CONJADOR

GERENTE

AMAUTA CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

COD.	RUBROS	30101	30401	30402	30504	30601	30602	30606	30701	TOTAL
		CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESERVA POR VALUACION	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
		US \$	US \$	US \$	US \$	US \$	US \$	US \$	US \$	US \$
990101	Saldos al 31 de Diciembre del 2016	6,000,00	10,537,83	862,830,20	348,735,88	0,00	-23,940,93	1,039,602,57	-5,850,48	2,237,915,07
	Transferecias de cuentas:									
990205	Transferencia de Resultados a otras ctas patrimooon								0,00	0,00
990210	Utilidad antes de deducciones legales año 2017						-5,850,48		5,850,48	0,00
	15% participación trabajadores								93,991,06	93,991,06
	22% impuesto a la renta del ejercicio								0,00	0,00
99	Saldos al 31 de Diciembre del 2017	6,000,00	10,537,83	862,830,20	348,735,88	0,00	-29,791,41	1,039,602,57	93,991,06	2,331,906,13


Representante Legal
 Arq. Luis Monsalve D.
 0101808160


Contador
 Ing. Daniel Fajardo F.
 0102233319001



RAZÓN SOCIAL	AMAUTA CIA LTDA	P	POSITIVO
Dirección	PANAMERICANA NORTE KM 12 1/2	N	NEGATIVO
No. Expediente		D	POS O NEG (DUAL)
RUC:	0190157857001		
AÑO:	2017		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	0,00	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	134706,10	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	0,00	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101		P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0,00	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	0,00	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	0,00	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0,00	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-14891,24	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-12426,66	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0,00	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-2464,38	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0,00	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	0,00	N
Dividendos pagados	950103	0,00	N
Dividendos recibidos	950104	149697,34	P
Intereses pagados	950105	0,00	N
Intereses recibidos	950106	0,00	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0,00	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0,00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-125956,10	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0,00	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-21771,40	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0,00	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0,00	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	0,00	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0,00	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0,00	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	4050,00	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-253310,63	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0,00	P
Compras de activos intangibles	950211	0,00	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0,00	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0,00	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0,00	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-34099,07	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	179175,00	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	0,00	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	0,00	P
Dividendos recibidos	950219	0,00	P
Intereses recibidos	950220	0,00	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0,00	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-8750,00	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0,00	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0,00	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0,00	N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0,00	P
Pagos de préstamos	950305	-8750,00	N

Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0,00	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0,00	P
Dividendos pagados	950308	0,00	N
Intereses recibidos	950309	0,00	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0,00	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL			
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	0,00	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	0,00	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	0,00	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	93891,06	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	4296,64	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	4296,64	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	0,00	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	0,00	D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	0,00	N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	0,00	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	0,00	D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	0,00	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	0,00	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0,00	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0,00	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0,00	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	36419,40	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	0,00	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-32596,07	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	0,00	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	0,00	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	685628,81	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	0,00	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-616613,34	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	0,00	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	0,00	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	0,00	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	134706,10	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
 PÁRRAFO 16)



REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE:
 CI / RUC:



CONTADOR
 NOMBRE:
 CI / RUC:



AMAUTA CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

Amauta Cía. Ltda. fue constituida en la República del Ecuador mediante escritura pública del 10 de octubre de 1997, aprobada con resolución No. 97-3-2-1-278 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 23 de Octubre de 1997 e inscrita en el registro Mercantil bajo el No. 251 el 28 de Octubre del mismo año.

Amauta Cía. Ltda. tiene como finalidad principal la compra ventas y tenencia de todas o una parte de acciones o participaciones de otras compañías.

El 2 de Septiembre de 2009 mediante Escritura Pública realizada ante el Notario Décimo del Cantón Cuenca, Amauta Cía. Ltda., procedió a la reforma de su estatuto social y objeto social, estableciéndose que el objeto social de la compañía es "la compra, venta, tenencia de todas o una parte de acciones o participaciones de otra compañía, con la finalidad de vincularse e integrarlas jurídicamente, ejerciendo el control en la toma de decisiones y en la supervisión general o independiente de sus operaciones, procurando siempre optimizar su gestión, productividad y competitividad, pudiendo por lo tanto para el cumplimiento de su objeto social celebrar toda clase de actos y contratos ya sea con personas naturales o jurídicas nacionales o extranjeras", inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 554 el 18 de Septiembre de 2009, conjuntamente con la Resolución No. SC.DIC.C.09.514 de la Intendencia de Compañías de Cuenca de fecha 10 de Septiembre de 2009.

2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

A continuación se resumen los principales principios y/o prácticas contables seguidos por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

a) Bases de presentación de los estados financieros

La compañía mantiene sus registros contables en dólares americanos US\$, preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento de aplicación y conforme a principios y prácticas contables establecidos por la Superintendencia de Compañías.

b) Equivalentes de efectivo

Para propósito del estado de Flujo de Efectivo, se considera que todos los documentos de alta liquidez adquiridos y con vencimiento de tres meses o menos son equivalentes de efectivo. La compañía incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos.

c) Activos Fijos

Estos activos se presentan a su valor de adquisición. Las mejoras y renovaciones importantes de estos activos son capitalizadas, las reparaciones y mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que se incurren y los activos reemplazados, si los hay, son retirados (dados de baja en libros).



La depreciación es calculada de acuerdo a la vida útil estimada del bien en base al método de línea recta, y la amortización de los activos fijos intangibles es calculada de conformidad con los porcentajes establecidos en la ley de Régimen tributario Interno y su reglamento de aplicación.

d) Activos largo plazo

Estos activos se presentan valorados al costo nominal, hasta Diciembre del 2010, posteriormente al valor de adquisición, siguiendo las Normas Internacionales de Información Financiera.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías establece que por lo menos un 10% de la utilidad neta anual del ejercicio sea apropiada para reserva legal de la empresa hasta que ésta alcance al mínimo del 50% del capital suscrito y pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Reserva Facultativa.- La compañía enviará a esta cuenta los valores correspondientes a resultados del Ejercicio, según su conveniencia. Podrá distribuir como dividendos a los accionistas.

Ingresos.- Se registran de acuerdo a la base del devengado, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Al ser la compañía un Holding, los ingresos corresponden a Ingresos y venta de activos fijos.

Gastos.- Los gastos operativos, administrativos, de ventas, financieros, tales como sueldos, honorarios, comisiones, arrendamientos, servicios, intereses de financiamiento y otros deberán ser registrados por el método de lo devengado.

En forma mensual se prepararán asiento de diario por depreciaciones, amortizaciones, reclasificaciones y ajustes contable requeridos para la adecuada presentación de los balances conforma a NIFF.

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2017 se registran los siguientes saldos:

Inmoestratego Cía. Ltda	62.650,00
José Beltrán	3.700,00
Elmasnou Cia Ltda	36.270,00
Monsalve Ortiz Luis Alberto	514.393,13
Crespo Cordero María Bernarda	8.409,70

4. ACTIVO FIJO

Se detalla como sigue:

ACTIVO	Saldo al 31-12- 2016 US\$	Adiciones US\$	Bajas Ventas US\$	Saldo al 31-12- 2017 US\$
ACTIVO FIJO TANGIBLE				
<u>COSTO</u>				
Terrenos	359.135,88	-	-	359.135,88
Edificios & Instalaciones	83.224,72	-	-	83.224,72
Equipos de Inmuebles	2.903,51			2.903,51
TOTAL COSTO	445.264,11	-	-	445.264,11
<u>DEPRECIACION ACUMULADA</u>				
Edificios & Instalaciones	43.197,05	-4161,24	-	-47.358,29
Equipos de Inmuebles	2.766,11	-137,40	-	-2.903,51
TOTAL DEPRECIACION	45.963,16	4.298,64	-	50.261,80
TOTAL ACTIVOS FIJOS	399.300,95	4.298,64	-	395.002,31

5. PROPIEDADES DE INVERSION

Se detalla como sigue:

ACTIVO	Saldo al 31-12- 2016 US\$	Adiciones US\$	Bajas Ventas US\$	Saldo al 31-12- 2017 US\$
PROPIEDAD DE INVERS.				
<u>COSTO</u>				
Terrenos	0,00	456.792,07	-	456.792,07
Edificios & Instalaciones	0,00	202.722,00	-	202.722,00
TOTAL COSTO	0,00	659.514,07	-	659.514,07



6. ACTIVOS LARGO PLAZO

Se resume como sigue:

INVERSIONES	US\$	% PARTICIPACION
Easa	1.092.430,40	34,22
Celyasa	16.224,00	0,54
Elmasnou Cía. Ltda.	185.700,00	99,99
TOTAL	1.294.354,40	

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre de 2017 el capital social de la compañía según escritura de último aumento de capital del 8 de Agosto del 2007 aprobada con Resolución No. 07-C-DIC-459 de la intendencia de Compañías de Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 400 de fecha 15 de Agosto del 2007, asciende a US \$ 6.000 conformado por 1.200 participaciones de US \$ 5 cada una, distribuido de la siguiente manera:

SOCIO	VALOR US \$	PARTICIPACION %
Monsalve Durán Luis Alberto	1.000,00	16,667
Monsalve Durán María José	1.000,00	16,667
Monsalve Durán Cecile Mariela	1.000,00	16,667
Monsalve Durán Tania Graciela	1.000,00	16,667
Monsalve Durán Rita Eugenia	1.000,00	16,667
Monsalve Durán Vladimiro Omar	1.000,00	16,667
TOTAL	6.000,00	100,00

8. INGRESOS

En el periodo 2017 se registran ingresos por \$149.597,34

9. GASTOS

Se detalla como sigue:

GASTOS	US \$
Depreciaciones	
Edificios & Instalaciones	4.161,24
Equip. Inmuebles	137,40
Subtotal	4.298,64



Gastos de Personal

Aportes a la Seguridad Social	1.015,80
Honorarios	<u>420,00</u>
Subtotal	<u>1.435,80</u>

Impuestos & Contribuciones

Prediales	1.213,98
Superintendencia de Compañías	1.856,23
Patente de Funcionamiento	4.532,28
1,5 x Mil	3.358,47
Subtotal	<u>10.960,96</u>

Mantenimiento & Seguros

Seguros	<u>72,92</u>
Subtotal	<u>72,92</u>

Otros Gastos

Subtotal	<u>2.245,21</u>
-----------------	------------------------

Intereses Pagados

Subtotal	<u>36.592,75</u>
-----------------	-------------------------

TOTAL	<u>55.606,28</u>
--------------	-------------------------

Gerente

Contador



REVISIÓN TRIBUTARIA

Mediante Resolución NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el Registro Oficial No. 660 del 31 de Diciembre del 2015, el Servicio de Rentas Internas dispone 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 a 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 (Abril 12 del 2018), se encuentra en proceso de elaboración de dicha información por parte de la Empresa.

REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resoluciones No. 02.Q. ICI.008 del 26 de Abril del 2002 y No. 96.141.005 del 6 de Septiembre del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

- a) **Activos y pasivos contingentes.-** Al 31 de Diciembre del 2017, la compañía no registra cuentas contingentes que deban ser mencionados.
- b) **Partes relacionadas.-** Al 31 de Diciembre del 2017, la empresa mantiene documentos y cuentas por cobrar relacionados por un monto de \$ 625.422,83 (Nota N°3 a los estados financieros); y, préstamos de Accionistas por un total de \$390.359,77
- c) **Eventos subsecuentes.-** Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de elaboración del presente informe (Abril 12 del 2018), no se han presentado eventos que en la opinión de la Administración de la Empresa, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados y que ameriten su revelación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada Resolución, se reflejan en las notas a los estados financieros; aquellas no mencionadas no aplican a la Empresa, por tal razón no son reveladas.