

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativa al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoría.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

2. La administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación 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 de acuerdo con las circunstancias. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta., 12% del Impuesto al Valor agregado y la Retención en la Fuente, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.

Una auditoría comprende la aplicación 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 e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, 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 de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas 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 expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA, al 31 de diciembre de 2017 como también el estado de resultados de sus operaciones y flujo de efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2017 se emitirá por separado.

Cuenca, marzo 20 de 2018



Alfonso Oswaldo Zúñiga López
Registro de Auditor Externo REG. SCV-RNAE 911

DEL VERANO IMPORTACIONES DEL VERAN CIA. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO	NOTAS	2017	2016
DISPONIBLE			
Caja	3	269.743,93	107.139,21
Bancos	4	8.927,85	-5.375,47
Certificados de Inversión	5	11.537,14	11.537,14
		290.208,92	113.300,88
EXIGIBLE			
Clientes	6	578.788,24	441.935,94
Cheques posfechados	7	12.500,00	
Cuentas por cobrar socios	8	1.113,83	500,00
		592.402,07	442.435,94
REALIZABLE			
Inventarios	9	521.322,60	489.940,01
Importaciones en tránsito	10	-48.549,42	
		472.773,18	489.940,01
PAGOS ANTICIPADOS			
Anticipo a empleados	11	-1.244,79	
Anticipo a Proveedores	12	68.515,28	
IVA Compras	13	18.043,96	13.324,08
Impuesto IVA Retenido en la fuente	14	909,79	1.184,80
Impuesto Renta Retenido en la fuente	15	12.162,97	6.647,80
		98.387,21	21.156,68
DEL ACTIVO CORRIENTE		1.453.771,38	1.066.833,51
ACTIVO FIJO			
	16		
Muebles y enseres		2.220,00	2.220,00
Troqueles		10.907,00	189,00
Equipo de computacion		72.410,00	72.410,00
		85.537,00	74.819,00
Deterioro Acumulado Activos intangibles		-10,50	-10,50
Depreciaciones		-51.305,93	-51.305,93
		34.220,57	23.502,57
TOTAL DEL ACTIVO		1.487.991,95	1.090.336,08

DEL VERANO IMPORTACIONES DEL VERAN CIA. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

P A S I V O	NOTAS	2017	2016
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores nacionales	17	186.324,49	71.421,06
Facturas por recibir	17	2.527,61	2.671,09
Proveedores del exterior relacionados	17	241.149,98	125.739,98
Cuentas por pagar Jácome y Ortiz	18	82.255,43	
Anticipo de clientes	19	255.729,64	111.331,56
I.V.A. Retenido	20	116,74	59,33
IVA cobrado en ventas	20	3.949,33	3.949,33
Retención Impuesto a la Renta	21	597,63	542,71
Liquidación mensual IVA		9.080,55	
Liquidación mensual retención Rentas	21	-8.329,49	
Sueldos por pagar	22	-356,77	4.448,15
Aportes al I.E.S.S.	23	9.315,29	7.628,89
Liquidación mensual IESS	23	27.049,81	
Fondos de reserva	24	4.348,91	3.628,00
Prestamos del IESS	25	16,93	
Provisión para cargas laborales	26	25.215,07	17.638,75
Consumo comisariato	27	5.237,57	
Multas por atrasos	27	506,40	
Diferencia y baja de inventarios	29	121.395,29	121.395,29
Provisión honorarios profesionales	30	5.000,00	5.000,00
15% Participación a trabajadores		-3.562,24	
Cuentas por pagar diversas- empresas relacionadas	31	177.509,10	177.509,10
Cuentas por pagar diversas- socios relacionadas	31	179.061,98	179.061,98
		1.324.139,25	832.025,22
PATRIMONIO NETO			
Capital social	32	1.000,00	1.000,00
Aporte futuras capitalizaciones	34	20.500,00	20.500,00
Reserva Legal	33	0,39	0,39
Utilidades no distribuidas	35	149.735,44	149.735,44
Pérdidas acumuladas	36	-15.293,17	-15.293,17
Utilidad del Ejercicio.	37	7.910,04	102.368,20
		163.852,70	258.310,86
PASIVO Y PATRIMONIO		1.487.991,95	1.090.336,08

DEL VERANO IMPORTACIONES DEL VERAN CIA. LTDA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2017

	PARCIAL	2017
		556.890,86
Ventas tarifa 12%	558.414,48	
Ventas tarifa 0%	0,00	
Devolución en ventas	-1.523,62	
Descuento en ventas	0,00	
Otros ingresos		0,04
COSTO DE VENTAS		<u>381.938,25</u>
U.B. EN VENTAS		174.952,65
COSTOS GENERALES		167.042,61
Gastos de administración		
Gastos de venta	167.042,61	
Gastos financieros		
Gastos no deducibles		
Utilidad del ejercicio		7.910,04

DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	PARCIAL	2017
CAPITAL APORTACIONES		
Saldo al inicio y final del periodo		1.000,00
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		
Saldo al inicio y final del periodo		20.500,00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS		
Reserva legal		0,39
Saldo al inicio del periodo	0,39	
Incremento en el periodo	<u>0,00</u>	
Pérdidas acumuladas		
Saldo al inicio y final del periodo		-15.293,17
Utilidades no distribuidas		
Saldo al inicio del periodo	149.735,44	
Incremento en el periodo	<u>0,00</u>	
Utilidad del periodo		<u>7.910,04</u>
		<u><u>163.852,70</u></u>

DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	2017
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	-94.458,16
Reserva legal	0,00
Utilidades no distribuidas	0,00
Depreciaciones	0,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-149.966,13
Realizable	17.166,83
Pagos anticipados	-77.230,53
	<hr/>
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	-304.487,99
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo fijo	-10.718,00
	<hr/>
	-10.718,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	492.114,03
	<hr/>
	492.114,03
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	176.908,04
EXPLICADO EN	
Caja y bancos al final	290.208,92
Caja y bancos al inicio	-113.300,88
	<hr/>
	176.908,04

**DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN CIA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay el 24 de octubre de 2001, su objeto social es realizar importaciones de alimentos, conservas y productos de primera necesidad, electrodomésticos, elementos decorativos para el hogar, licores y bebidas; la distribución y comercialización de víveres e invertir en otras compañías. Con fecha 5 de noviembre de 2001 queda inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca.

2. RESUMEN DE 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 DELVERANO IMPORTACIONES DELVERAN 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

Nuevas normas revisadas, e interpretaciones emitidas pero aun no efectivas: Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas han sido emitidas con fecha de aplicación para periodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2016

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIIF 14 (nueva)	Cuentas por regulaciones diferidas	01/01/2016
NIIF11 (enmienda)	Interés en una operación conjunta cuando la actividad constituye un negocio conjunto	01/01/2016
NIC 16 y 38	Aclara los métodos aceptables de depreciación y amortización	01/01/2016
NIC 16 y 41	Aclara la contabilización para las plantas frutos de agricultura	01/01/2016
NIIF 5 y 7, NIC 19 y 34	Mejoramiento anual, ciclo 2012-2014 a esas normas	01/01/2016
NIIF 10 y NIC 28 (modificaciones)	Venta o contribución de activos entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	01/01/2016
NIC 27 (modificaciones)	Aplicación del método del patrimonio en estados financieros independientes	01/01/2016
NIIF 10, 12 y NIC 28 (modificaciones)	Entidades de inversión: aplicación de la excepción de consolidación	01/01/2016
NIC 1	Iniciativa de revelación: Considera diversas aclaraciones en relación con los desgloses (materialidad, agregación, orden de las notas, etc.)	01/01/2016

Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), modificaciones e Interpretaciones emitidas entraran en vigor para periodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2017; pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo actual.

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIC 7	Iniciativa de revelación	01/01/2017
NIC 12	Reconocimiento de activos por impuesto diferido por perdidas no realizadas	01/01/2017
NIIF 2	Clasificación y medición de transacciones de pagos basados en acciones	01/01/2018
NIIF 9 (nueva)	Instrumentos Financieros	01/01/2018
NIIF 15 (nueva)	Ingresos procedentes de contratos con clientes	01/01/2018
NIIF 16 (nueva)	Arrendamientos	01/01/2019
NIIF 10 y NIC 28	Venta o aportación de bienes entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	A determinar

Resumen de principales políticas contables

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos 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. Las partidas por cobrar se componen de los documentos y cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas y documentos por cobrar.

Pasivos financieros no derivados; la compañía reconoce inicialmente los instrumentos de deuda emitidos en la fecha en que se originan; todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción e la que la compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento. La compañía da de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

La compañía clasifica los pasivos financieros no derivados en la categoría de otros pasivos financieros que son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible; posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Activos financieros no derivados; los activos financieros son evaluados en cada fecha del estado de situación financiera para determinar si existe evidencia

objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia de deterioro como consecuencia de uno o más eventos de pérdida ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, que han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que un activo financiero está deteriorado puede incluir el incumplimiento de pago por parte de un deudor, la reestructuración de un valor adeudado en términos que la compañía no considera en otras circunstancias, indicadores que el deudor o emisor entrara en bancarota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario o emisores, condiciones económicas que se relacionen con incumplimiento o la desaparición de un mercado activo para el instrumento.

La compañía considera la evidencia de deterioro de los activos financieros medidos al costo amortizado tanto a nivel específico como colectivo. Todas las partidas por cobrar son evaluadas por deterioro específico.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero que se valora al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimado, descontados a la tasa original de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra los préstamos y partidas por cobrar. El interés sobre el activo deteriorado continúa reconociéndose a través de la revisión del descuento. Cuando un hecho que ocurra después de que se haya reconocido el deterioro causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se revierte contra resultados.

La compañía registra provisión por deterioro o incobrabilidad con cargo a resultados.

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 medidas 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 devengo.

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 impuesto a la renta definitiva.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas internacionales de Contabilidad (NIIF), según regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

La empresa no ha realizado esta provisión en el ejercicio económico.

2.3 IMPUESTO TRIBUTARIOS.

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

Impuesto a la Renta.

Impuesto a la Retención en la Fuente.

Impuesto al Valor Agregado.

2.4 INVENTARIOS.

La empresa realizó inventarios físicos al cierre del ejercicio económico con su personal.

2.5 COSTOS.

La empresa calcula su costo de acuerdo a los precios de adquisición.

2.6 PARTICIPACION DE UTILIDADES A TRABAJADORES

En cumplimiento a disposiciones establecidas en el Régimen Laboral, la empresa destina el 15% sobre las utilidades netas obtenidas en el periodo, antes de impuestos.

- 3. CAJA.**
Valor disponible a diciembre 31 del 2017 \$ 269.743,93
- 4. BANCOS.**
Saldo disponibles en las cuentas bancarias a diciembre 31 del 2017 \$ 8.927,85
- | | |
|---------------------|-----------------|
| Banco Internacional | 36.627,85 |
| Northen Trust | -27.700,00 |
| | <u>8.927,85</u> |
- 5. CERTIFICADOS DE INVERSION.**
Valores que mantiene la empresa en inversiones de corto plazo por \$ 11.537,14
- 6. CLIENTES.**
Con clientes se tienen saldos pendientes por \$ 578.788,24
- 7. CHEQUES POSFECHADOS.**
Con clientes se tienen saldos pendientes por \$ 12.500,00
- 8. CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS.**
Con socios se tienen saldos pendientes por \$ 1.113,83
- 9. INVENTARIOS.**
Los inventarios están valorados a precio promedio \$ 521.322,60
- 10. IMPORTACIONES EN TRANSITO.**
Existen negociaciones con proveedores del exterior a quienes se tiene anticipado valores por \$ 48.549,42
- 11. ANTICIPOS A EMPLEADOS.**
Existen valore pendientes de regular generados en anticipos a empleados por \$ 1.244,79
- 12. ANTICIPOS A PROVEEDORES.**
Existen valore entregados a proveedores para asegurar la provisión de mercaderías por \$ 68.515,28
- 13. IVA EN COMPRAS.**
Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente \$ 18.043,96

14. IMPUESTO IVA RETENIDO EN LA FUENTE.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente \$ 909,79

15. IMPUESTO A LA RENTA RETENIDO EN LA FUENTE.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente \$ 12.162,97

16. ACTIVO FIJO.

Están registrados a su costo de adquisición.

	Valor a Dic 31 2016	Incremento Disminución	Valor a Dic 31 2017	Dep Acum a Dic 31 2017	Neto a Dic 31 2017
Muebles y enseres	2.220,00	0,00	2.220,00	2.195,12	24,88
Equipo de computación	72.410,00	0,00	72.410,00	49.110,81	23.299,19
Troqueles	189,00	10.718,00	10.907,00		10.907,00
	<u>74.819,00</u>	<u>10.718,00</u>	<u>85.537,00</u>	<u>51.305,93</u>	<u>34.231,07</u>

	Dep Acum a Dic 31 2016	Dep por 2017	Dep Acum a Dic 31 2017	% Depreciación
Muebles y enseres	2.195,12		2.195,12	
Equipo de computación	49.110,81		49.110,81	
Troqueles				
	<u>51.305,93</u>		<u>51.305,93</u>	

17. PROVEEDORES.

Por compras a crédito a corto plazo para el normal desenvolvimiento de la actividad industrial de la compañía:

Proveedores Nacionales	186.324,49
Proveedores del Exterior	241.149,98
Facturas por recibir	2.527,61
	<u>430.002,08</u>

18. ANTICIPO DE CLIENTES.

Por valores recibidos de clientes para comprometer entregas \$ 255.729,64

19. I.V.A. RETENIDO.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente: \$ 116,74

20. I.V.A. COBRADO EN VENTAS.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente: \$ 3.949,33

- 21. IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR.**
Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente: \$ 597,63
- 22. LIQUIDACION MENSUAL IMPUESTOS.**
Retención en la fuente de Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente: \$ 751,06
- 23. SUELDOS POR PAGAR.**
Rol de pagos por diciembre pendiente de regular: \$ -356,77.
- 24. APORTES AL IESS POR PAGAR.**
Para este periodo el valor pendiente de pago es de \$ 9.315,29
- 25. APORTES AL IESS MENSUAL.**
Aportes al IESS por regular que serán declarados y pagados en el mes siguiente: \$ 27.049,81
- 26. PRESTAMOS DEL IESS POR PAGAR.**
Para este periodo el valor pendiente de pago es de \$ 16,93
- 27. PROVISIÓN PARA CARGAS LABORALES.**
La empresa realiza provisiones que servirán para atender el pago de las obligaciones patronales en las fechas correspondientes de acuerdo a disposiciones del Régimen Laboral.
- | | |
|----------------------|------------------|
| Fondo de Reserva | 4.348,91 |
| Décimo tercer sueldo | 3.097,34 |
| Décimo cuarto sueldo | 10.636,06 |
| Vacaciones | 11.481,67 |
| | <u>29.563,98</u> |
- 28. CUENTAS DE EMPLEADOS.**
Para este periodo el valor pendiente por atrasos y comisariato es \$ 5.743,97
- 29. PROVISIÓN PARA INVENTARIOS.**
La empresa realiza provisiones que servirán para atender inconvenientes con sus inventarios: \$ 121.395,29
- 30. HONORARIOS POR PAGAR.**

Para este periodo el valor pendiente de pago es de \$ 5.000,00

31. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS.

Valores con diversos acreedores:

Diversas – Empresas relacionadas	177.509,10
Diversas - Socios	179.061,98
	356.571,08

32. JUBILACION PATRONAL y RESERVA PARA DESHAUCIO.

Provisión para pagar cuando corresponda, de acuerdo al cálculo monetario actuarial aún no se ha realizarlo.

33. CAPITAL SOCIAL.

El Capital social de la Empresa es de \$ 1.000,00 dividido en 1.000 participaciones acumulativas e indivisibles de \$ 1,00 cada una, cuyos socios son los siguientes:

		No	
	Aporte	Participaciones	%
Ing. Jacinto Hermel Jácome Marin	499,00	499	49,9%
Sra. Luz Beatriz Ortiz Cornejo	499,00	499	49,9%
María José Jácome Ortiz	2,00	2	0,2%
	1.000,00	1.000	

34. RESERVA LEGAL.

El 5% de reserva acumulada sobre las utilidades, \$ 0,39.

35. APOORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION.

La empresa ha realizado aportes por \$ 20.500,00estas reservas.

36. UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS.

La empresa mantiene valores no distribuidos por \$ 149.735,44

37. PERDIDAS ACUMULADAS.

La empresa mantiene valores acumulados por este concepto por \$ 15.293,17

38. UTILIDAD DEL EJERCICIO.

La empresa ha obtenido por este concepto en el actual ejercicio económico \$ 7.910,04.

39. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente desde su inicio hasta la fecha.

40. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Por disposiciones establecidas en el R.O.740 de enero 8 del 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, disponen que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, los mismos serán presentados oportunamente.

41. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional.

42. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

A diciembre 31 de 2017 la empresa no tiene activos ni pasivos contingentes que gerencia los conozca y requieran ajustes o revelaciones.

43. OTRAS REVELACIONES.

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías Resolución 02.Q.I CI. 008 este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales para su revelación y lectura de terceros.

44. EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (20 de marzo de 2018), no se han producido eventos económicos importantes y que pudieran tener efectos sobre los estados financieros cerrados al 31 de diciembre del 2017.