

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de
DELTAMONTERO S.A.

Informe sobre los estados financieros

He auditado el balance general que se adjunta de **DELTAMONTERO S.A.**, al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estado de resultados, estado de cambios en el patrimonio de los socios y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contables significativas y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la administración sobre los estados financieros

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. Esta responsabilidad incluye adicionalmente el diseño, implementación y mantenimiento de su sistema de control interno importante para la elaboración y presentación razonable de los estados financieros de forma que estos carezcan de presentaciones erróneas de importancia relativa, causado por fraude o error; la selección y aplicación de las políticas contables apropiadas; y la elaboración razonable de estimaciones contables de acuerdo con las circunstancias normales de su operación.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros mencionados en el primer párrafo con base a la auditoría. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y desempeñemos la auditoría para obtener certeza razonable sobre si los estados financieros están libres de errores significativos.

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 del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de **DELTAMONTERO S.A.**, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creo que la evidencia de auditoría que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría sin salvedades.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **DELTAMONTERO S.A.** al 31 de diciembre del 2016, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de los socios y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Quito, abril 28 del 2017



Jessica Figueroa
SC. RNAE No.657

DELTAMONTEROS.A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
En U.S. dólares

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVO</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		55.730	60.856
CLIENTES	4	279.979	280.498
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		35.747	12.421
IMPUESTOS CORRIENTES		40.711	32.328
Total activos corrientes		412.166	386.104
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
GASTOS ANTICIPOS		2.754	2.571
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	587.225	739.641
Total activos no corrientes		589.979	742.212
TOTAL ACTIVOS		1.002.145	1.128.316
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
CUENTAS POR PAGAR	6	230.850	213.284
PROVISIONES LABORALES		13.937	18.597
OBLIGACIONES BANCARIAS		20.183	5.906
Total pasivos corrientes		264.969	237.787
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
OBLIGACIONES BANCARIAS	7	239.668	421.218
OBLIGACIONES SOCIOS		107.815	117.702
JUBILACION PATRONAL		41.209	45.696
ANTICIPO DE CLIENTES		3.647	6.162
OTROS POR PAGAR		25.570	64.680
Total pasivos no corrientes		417.909	655.459
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL		60.000	60.000
APORTES FUTURA CAPITALIZACION		153.095	48.090
RESERVAS		4.215	4.215
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		101.599	103.252
UTILIDAD DEL PERIODO		357	19.512
Total patrimonio		319.267	235.070
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.002.145	1.128.316

GERENTE GENERAL

CONTADOR

Ver notas a los estados financieros

DELTAMONTEROS.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
En U.S. dólares

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>INGRESOS</u>		
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS	1.441.081	1.771.681
DEVOLUCION EN VENTAS	(86.983)	(203.219)
COSTOS	(44.411)	
GANANCIA BRUTA	<u>1.309.687</u>	<u>1.568.462</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	(1.259.375)	(1.460.004)
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>50.312</u>	<u>108.458</u>
<u>OTROS INGRESOS Y GASTOS</u>		
OTROS INGRESOS	2.897	4.552
GASTOS FINANCIEROS	(31.902)	(47.901)
OTROS GASTOS	(20.950)	(45.597)
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>357</u>	<u>19.512</u>

GERENTE GENERAL

CONTADOR

Ver notas a los estados financieros
