

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

QUANTUM S.A.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2016

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito*

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
QUANTUM S.A.**

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía **QUANTUM S.A.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **QUANTUM S.A.**, al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de **QUANTUM S.A.**, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

**CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 28 de abril de 2017



**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito*

QUANTUM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2015
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS		2016	2015
ACTIVOS	NOTA		
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja Bancos	5	788.453.89	538.614
Inversiones Temporales	6	500.000.00	400.000
Cuentas por Cobrar Clientes	7	429.841.88	442.461
-Provisión para Cuentas Incobrables	7	(-8.153.70)	(-16.260)
Otras Cuentas por Cobrar	7	30.000.00	0
Cuentas por Cobrar Empleados		3.017.26	1.503
Inventarios	8	80.519.36	65.570
Pagos Anticipados	9	<u>22.045.20</u>	<u>53.042</u>
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE			1'484.930
Activo Fijo Neto	10	<u>273.562.91</u>	<u>361.037</u>
TOTAL DEL ACTIVO		2'119.286.80	1'845.967
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar Proveedores	11	206.545.06	336.554
Cuentas por Pagar Extranjeros	12	57.021.91	54.962
Otras Cuentas por Pagar	13	<u>219.346.75</u>	<u>168.924</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		482.913.72	560.440
PASIVO A LARGO PLAZO	14	<u>225.340.18</u>	<u>218.292</u>
TOTAL DEL PASIVO		708.253.90	778.732
	15	<u>1'411.032.90</u>	<u>1'067.235</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2'119.286.80	1'845.967

Christian Romero
GERENTE GENERAL

Sandra Cuadrado
CONTADORA

Las Notas Aclaratorias que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

QUANTUM S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016-2015
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2016	2015
VENTAS	2'899.508.78	2'640.236
OTRAS RENTAS	<u>39.602.21</u>	<u>12.127</u>
TOTAL DE INGRESOS	2'939.110.99	2'652.363
MENOS:		
TOTAL DE COSTOS	689.341.32	734.439
TOTAL DE GASTOS	<u>1'730.825.08</u>	<u>1'604.974</u>
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	2'420.166.40	2'339.413
UTILIDAD DEL EJERCICIO	518.944.59	312.950
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	77.841.69	46.942
22 % IMPUESTO A LA RENTA	<u>97.305.15</u>	<u>58.521</u>
UTILIDAD NETA	343.797.75	207.487



Christian Romero
GERENTE GENERAL



Sandra Cuadrado
CONTADORA

Las Notas Aclaratorias que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

QUANTUM S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo al 31-12-15	4.000.00
Aumento Disminución	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-16 **4.000.00**

RESERVA LEGAL

Saldo al 31-12-15	593.52
Aumento Disminución	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-16 **593.52**

RESERVA DE CAPITAL

Saldo al 31-12-15	10.334.44
Aumento Disminución	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-16 **10.334.44**

**RESERVA REVALUACIÓN PROPIEDAD
PLANTA Y EQUIPO**

Saldo al 31-12-15	10.061.46
Aumento Disminución	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-16 **10.061.46**

RESULTADOS ACUMULADOS

Saldo al 31-12-15	867.098.89
Aumento Disminución	<u>175.146.84</u>

Saldo al 31-12-16 **1'042.245.73**

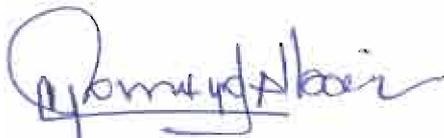
CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

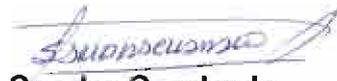
343.797.75

TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-15

1'411.032.90



Christian Romero
GERENTE GENERAL



Sandra Cuadrado
CONTADORA

Las Notas Aclaratorias que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

QUANTUM S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS	349.839.23
Flujos de efectivo procedentes de (utilización en) actividades de operación	349.839.23
Clases de cobros por actividades de operación	3'150.540.92
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3'150.540.92
Clases de pagos por actividades de operación	-2'837.290.57
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1'605.674.01
Pagos a y por cuenta de los empleados	-1'231.616.56
Intereses pagados	-3.013.33
Intereses recibidos	39.602.21
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	349.839.23
Efectivo y equivalentes del efectivo al principio del periodo	938.614.66
Efectivo y equivalentes del efectivo al final del periodo	1'288.453.89
Ganancia (Perdida) antes del 15 % a trabajadores e impuesto a la renta	518.944.59
Ajuste por partidas distintas al efectivo	102.368.28
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	91.221.40
Ajustes por gastos en provisiones	11.146.87
Cambios en activos y pasivos	-271.473.23
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	18.895.34
Incremento (Disminución) en Otras cuentas por pagar	-439.829.18
Incremento (Disminución) en Beneficios Empleados	106.548.49
Incremento (Disminución) en Otros Pasivos	42.912.12
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	349.839.23

Christian Romero
GERENTE GENERAL

Sandra Cuadrado
CONTADORA

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.- OPERACIONES

QUANTUM S.A., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 24 de marzo del año 1995, en la Notaría Segunda del Cantón Quito de la Dra. Ximena Moreno de Solines.

PLAZO Y DURACION.-El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años, contados a partir de la inscripción de esta escritura en el Registro mercantil del cantón Quito, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Accionistas expresamente convocada para este efecto.

OBJETO SOCIAL.- El Objeto Social de la Compañía es: dedicarse a la compra venta de bienes inmuebles, a la fabricación, venta o importación de acoples, mangueras conexiones para maquinarias y demás equipos mecánicos; a la fabricación, importación, exportación, compra venta de toda clase de vehículos automotores, sus accesorios partes y piezas; podrá importar maquinaria para la construcción, entre otros.

CAPITAL SOCIAL.-El Capital de la Compañía es de 20'000.00.00 de sucres, que con la dolarización se convirtieron en cuatrocientos dólares, estadounidenses, dividido en cuatrocientas participaciones de un dólar cada una.

La Compañía realiza un aumento de Capital y Reforma de Estatutos en la Notaría Primera del Dr. Jorge Machado Cevallos, en la suma de USD \$ 3.200, con lo cual el Capital Social de la Compañía asciende a la suma de USD \$ 4.000.00.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS

QUANTUM S.A., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía sí estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere la NIIF.

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas, han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016.

NOTA 3.- DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2016, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2016, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, concede créditos de hasta 30 días plazo y solamente a Empresas, y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida.

NOTA 4.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) son similares en varios aspectos a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), sin embargo en aquellas situaciones específicas que no estén consideradas por las NEC, se recomienda que las NIIFs provean los lineamientos a seguirse como principios de

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Contabilidad en el Ecuador, de acuerdo al plan que se fundamenta en las disposiciones contenidas en la Resolución No.08-G.DSC.010, del 20 de noviembre de 2008, Registro Oficial 498 del 31 de diciembre de 2008, que son las relativas a la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera y su aplicación obligatoria por parte de las Compañías y entidades sujetas a control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.-Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USD. Dólares, aplicando los procedimientos establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 518.944.59, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y Equivalentes del Efectivo.-Incluye los activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, los mismos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Propiedad Planta y Equipo.- El valor de los activos se muestran al costo de adquisición, las depreciaciones se registran con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas, siguiendo el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, para el cálculo de las depreciaciones del presente ejercicio se consideró los siguientes porcentajes, de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno:

Edificios	20 años	5.00 %
Vehículos	5 años	20.00 %

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Reconocimiento de Ingresos y Costos.-Los Ingresos y Costos derivados de las operaciones de la Empresa son reconocidos en los periodos en que los mismos se realizan e incurrán.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía otorgue a sus clientes.

Costos y Gastos.-Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Impuestos y Contribuciones.- La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta.- Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 22 % de impuesto a la renta, las mismas que son registradas en los resultados del año.

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

	2016	2015
Caja chica	1.850.00	1.850
Banco Produbanco	565.228.98	350.930
Banco del Pichincha	14.665.37	70.559
I.F.B. MIAMI	<u>206.709.54</u>	<u>115.275</u>
TOTAL	788.453.89	538.614

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 6.- INVERSIONES TEMPORALES

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es:

	2016	2015
Pólizas Acumulación Banco Pichincha	500.000.00	300.000
Paliza Acumulación Banco Produbanco	<u>0.00</u>	<u>100.000</u>
TOTAL	500.000.00	400.000

Corresponde a las Inversiones realizada por la Compañía de acuerdo al siguiente detalle:

Banco Pichincha	
No. Póliza	1482785
Valor Nominal	USD \$ 500.000
Plazo	182 días
Tasa de Interés	6,75 % Anual
Fecha de Vencimiento	01-05-2017

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es:

	2016	2015
Cuentas por Cobrar Clientes	429.841.88	442.461
-Provisión para Cuentas Incobrables	(-8.153.70)	(-16.260)
Cuentas por Cobrar Truly Nolen Panamá	<u>30.000.00</u>	<u>0</u>
TOTAL	421.688.18	426.201

Son los clientes que tiene la empresa, los mismos que se encuentran pendiente de cancelación al 31 de diciembre de 2016, los créditos concedidos corresponden a solo Empresas, y está registrado con su correspondiente provisión.

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 8.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es:

	2016	2015
Inventarios Químicos	53.295.66	47.079
Suministros y Materiales	<u>27.223.70</u>	<u>18.491</u>
TOTAL	80.519.36	65.570

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto para las salidas de mercaderías mediante requisiciones de acuerdo a sus requerimientos, de Inventarios Químicos y Materiales, para la Venta y Comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizó la constatación física de los inventarios, la auditoría externa participo en la toma física de los mismos.

NOTA 9.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es:

	2016	2015
Garantías a terceros	1.633.20	1.633
Anticipos a Terceros Importaciones Transito	20.412.00	21.684
Anticipo y Retenciones Fiscales	<u>0.00</u>	<u>29.725</u>
TOTAL	22.045.20	53.042

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2016 el saldo es:

	2016	2015
Vehículos	220.958.33	423.625
Edificios	211.000.00	211.000
Revaluación Edificios	<u>34.352.00</u>	<u>34.352</u>
SUMAN	466.310.00	668.977
-Depreciación Acumulada Vehículos	- 133.765.74	- 248.958
-Depreciación Acumulada Edificios	<u>- 58.981.68</u>	<u>-58.982</u>
SUMAN	- 192.747.42	- 307.940
TOTAL ACTIVOS FIJOS	273.562.58	361.037

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Proveedores Locales	12.226.76	26.392
Tarjetas de Crédito	194.318.30	306.317
Anticipos Proveedores	<u>0.00</u>	<u>3.845</u>
TOTAL	206.545.06	336.554

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 12.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTRANJEROS

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Truly Nolen International	20.007.40	18.161
Pest West Electronics	11.350.51	12.010
Univar	12.056.00	10.925
Dalian Golden	13.608.00	13.609
Nisus Corporation	<u>0.00</u>	<u>257</u>
TOTAL	57.021.91	54.962

NOTA 13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Cuentas por Pagar Empleados	77.841.69	46.943
Provisiones Sociales	24.035.94	18.067
Cuentas por Pagar SRI	88.762.32	76.946
Cuentas por Pagar IESS	<u>28.706.80</u>	<u>26.968</u>
TOTAL	219.346.75	168.924

Corresponde a las cuentas pendientes por pagar, a los empleados SRI y el IESS con corte al 31 de diciembre de 2016.

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 14.- PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Jubilación Patronal	128.186.60	94.396
Indemnización para Desahucio	<u>97.153.58</u>	<u>123.895</u>
TOTAL	225.340.18	208.291

El cálculo actuarial fue realizado por la Compañía PATCO CIA. LTDA., Asesores Actuariales, correspondiente a la Jubilación Patronal y para la Indemnización y Desahucio de los empleados de la Empresa.

NOTA 15.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

	2016	2015
Capital Social	4.000.00	4.000
Reserva Legal	593.52	592
Reservas de Capital	10.334.00	10.334
Reserva por Revaluación Propiedad Planta y Equipo	10.061.46	10.062
Resultados Acumulados	1'042.245.73	834.762
Resultados Anteriores	- 175.146.40	
Utilidad del Ejercicio	<u>518.944.59</u>	<u>207.487</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	1'411.032.90	1'067.236

Corresponde al Patrimonio que poseen Los Accionistas

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

**QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración, hasta el día en el cual se terminó el Trabajo de Auditoría, el 28 de abril de 2017.



**Christian Romero
GERENTE GENERAL**



**Sandra Cuadrado
CONTADORA**

QUANTUM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2016, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía en mención, por cuanto esta es una Empresa que se dedica a la compra venta de bienes inmuebles, a la fabricación, venta o importación de acoples, mangueras conexiones para maquinarias y demás equipos mecánicos; a la fabricación, importación, exportación, compra venta de toda clase de vehículos automotores, sus accesorios partes y piezas; podrá importar maquinaria para la construcción, entre otros, y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 28 de abril de 2017


CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447