

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ÍNDICE

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2017

QUANTUM S.A.

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

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 2017, 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 2017, 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 OPINIÓN

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.

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

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.

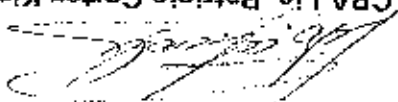
Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideraran materiales si, 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 2017, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 2 de abril de 2018


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 2017-2016
EXPRESADO EN USD DOLARES

CUENTAS	2017	2016
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja Bancos	839.496,57	788.453,89
Inversiones Temporales	650.000,00	500.000,00
Cuentas por Cobrar Clientes	450.369,44	429.841,88
-Provisión para Cuentas Incobrables	0,00	(-8.153,70)
Otras Cuentas por Cobrar	30.000,00	30.000,00
Cuentas por Cobrar Empleados	4.602,12	3.017,26
Inventarios	78.153,92	80.519,36
Pagos Anticipados	8.500,54	22.045,20
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	2'061.122,59	1'845.723,89
Activo Fijo Neto	468.711,56	273.562,91
TOTAL DEL ACTIVO	2'529.834,15	2'119.286,80
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por Pagar Proveedores	250.118,84	206.545,06
Cuentas por Pagar Extranjeros	52.180,07	57.021,91
Otras Cuentas por Pagar	223.672,75	219.346,75
TOTAL PASIVO CORRIENTE	525.971,66	482.913,72
PASIVO A LARGO PLAZO	284.168,62	225.340,18
TOTAL DEL PASIVO	810.140,28	708.253,90
PATRIMONIO	1'719.693,87	1'411.032,90
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2'529.834,15	2'119.286,80

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 2017-2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

Cuentas		2017	2016
VENTAS			
OTRAS RENTAS		2'850.510,47	2'899.508,78
TOTAL DE INGRESOS		2'881.686,44	2'939.110,99
MENOS:			
TOTAL DE COSTOS		577.994,60	689.341,32
TOTAL DE GASTOS		1'873.876,81	1'730.825,08
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		2'415.871,41	2'420.166,40
UTILIDAD DEL EJERCICIO		465.815,03	518.944,59
15 % PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		69.872,25	77.841,69
22 % IMPUESTO A LA RENTA		87.281,81	97.305,15
UTILIDAD NETA		308.660,97	343.797,75

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 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL	
Saldo al 31-12-16	4.000.00
Aumento Disminución	0.00
Saldo al 31-12-17	4.000.00
RESERVA LEGAL	
Saldo al 31-12-16	593.52
Aumento Disminución	0.00
Saldo al 31-12-17	593.52
RESERVA DE CAPITAL	
Saldo al 31-12-16	10.334.44
Aumento Disminución	0.00
Saldo al 31-12-17	10.334.44
RESERVA REVALUACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Saldo al 31-12-16	10.061.46
Aumento Disminución	0.00
Saldo al 31-12-17	10.061.46
RESULTADOS ACUMULADOS	
Saldo al 31-12-16	1'042.245.73
Aumento Disminución	343.797.75
Saldo al 31-12-17	1'386.043.48

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

RESULTADOS ANTERIORES

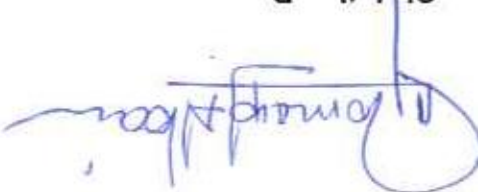
-157.154.06

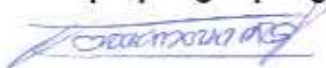
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

465.815.03

TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-17

1'719.693.87


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 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

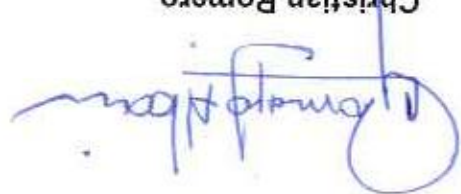
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y
EQUIVALENTES AL EFECTIVO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS

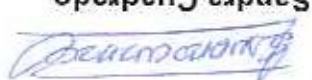
201,042.68	Flujos de efectivo procedentes de (utilización en) actividades de operación
3'194,623.06	Clases de cobros por actividades de operación
(2'993,580.38)	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios
(1'763,936.31)	Clases de pagos por actividades de operación
(1'267,434.73)	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios
-3,385.31	Pagos a y por cuenta de los empleados
31,175.97	Intereses pagados
	Intereses recibidos

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES
AL EFECTIVO

1'288,453.89	Efectivo y equivalentes del efectivo al principio del período
1'489,496.57	Efectivo y equivalentes del efectivo al final del período
465,815.03	Ganancia (Pérdida) antes del 15 % a trabajadores e impuesto a la renta
117,661.52	Ajuste por partidas distintas al efectivo
42,855.95	Ajustes por gastos de depreciación y amortización
74,805.57	Ajustes por gastos en provisiones
(382,433.87)	Cambios en activos y pasivos
(30,266.12)	(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes
(86,654.46)	(Incremento) Disminución en inventarios
40,841.86	Incremento (Disminución) en Otras cuentas por pagar
-6,595.25	Incremento (Disminución) en Beneficios Empleados
-6,133.13	Incremento (Disminución) en Otros Pasivos

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)
ACTIVIDADES DE OPERACION


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.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contables en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2017, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contrarla, 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.- Ambito de Aplicación de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 2 de abril de 2018

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