

AUTOCLINIK S.A.
INFORME DE CONTABILIDAD
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

AUTOCLINIK S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

AUTOCONTINER S.A. 2015
BALANCE GENERAL AL 31-Diciembre 2015

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA GENERAL		
1.1.1.01.02	CAJA CHICO	300.00	
TOTAL 1.1.1.01.	CAJA GENERAL		300.00
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	PLAZINCLA CJA CTE	10,298.99	
TOTAL 1.1.1.02.	BANCOS		10,298.99
1.1.1.03.	INVERSIONES TEMPORALES		
TOTAL 1.1.1.03.	INVERSIONES TEMPORALES		0.00
TOTAL 1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		10,598.99
1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		
1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.01.01.01	CLIENTES	14,127.03	
1.1.2.01.01.01.	CLIENTES		
TOTAL 1.1.2.01.01.01.	CLIENTES		0.00
1.1.2.01.01.03	CXC BON CHANCE	63.50	
1.1.2.01.01.09	CUENTAS INCOBRABLES 2009	-261.91	
1.1.2.01.01.10	CUENTAS INCOBRABLES 2008	-289.76	
1.1.2.01.01.12	CUENTAS INCOBRABLES 2011	-3,366.14	
1.1.2.01.01.13	CUENTAS INCOBRABLES 2014	-2,199.87	
TOTAL 1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR		8,072.85
1.1.2.01.02.	ANTICIPOS		
1.1.2.01.02.01.	NACIONALES		
TOTAL 1.1.2.01.02.01.	NACIONALES		0.00
1.1.2.01.02.03.	ACCIONISTAS		
TOTAL 1.1.2.01.02.03.	ACCIONISTAS		0.00
1.1.2.01.02.04.	EMPLEADOS POR COBRAR		
TOTAL 1.1.2.01.02.04.	EMPLEADOS POR COBRAR		0.00
TOTAL 1.1.2.01.02.	ANTICIPOS		0.00
1.1.2.01.06.	OTRAS CUENTAS COBRAR		
1.1.2.01.06.8888	OTROS POR COBRAR	192.62	
TOTAL 1.1.2.01.06.	OTRAS CUENTAS COBRAR		192.62
1.1.2.01.07.	CHEQUES PROTESTADOS		
TOTAL 1.1.2.01.07.	CHEQUES PROTESTADOS		0.00
1.1.2.01.08.	GARANTIAS		
TOTAL 1.1.2.01.08.	GARANTIAS		0.00
TOTAL 1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR		8,265.47
TOTAL 1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		8,265.47
1.1.3.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		
1.1.3.03.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		
AL 05 FEBRERO 2016			
REM-ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
1.1.3.03.01.	ANPCO IMPUESTO RENTA		
1.1.3.03.01.07	RETENCION FUENTE 2011	12,250.35	
1.1.3.03.01.08	RETENCION FUENTE 2012	10,437.53	
1.1.3.03.01.09	RETENCION FUENTE 2013	8,641.09	
1.1.3.03.01.10	RETENCION FUENTE 2014	6,046.06	
1.1.3.03.01.11	RETENCION FUENTE 2015	3,293.04	
TOTAL 1.1.3.03.01.	ANPCO IMPUESTO RENTA		40,668.07
1.1.3.03.02.	IMPUESTO VALOR AGREGADO		
TOTAL 1.1.3.03.02.	IMPUESTO VALOR AGREGADO		0.00
TOTAL 1.1.3.03.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		40,668.07
TOTAL 1.1.3.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		40,668.07
1.1.4.	ACTIVO REALIZABLE		

1.1.4.01.	ACTIVO REALIZABLE		
1.1.4.01.01.	INVENTARIOS		
TOTAL 1.1.4.01.01.	INVENTARIOS		0.00
TOTAL 1.1.4.01.	ACTIVO REALIZABLE		0.00
TOTAL 1.1.4.	ACTIVO REALIZABLE		0.00
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
59,532.53			
1.2.	ACTIVO FIJO		
1.2.2.	BIENES DEPRECIABLES		
1.2.2.01.	COSTO DE ADQUISICION		
1.2.2.01.01	EDIFICIOS	141,868.96	
1.2.2.01.02	EQUIPO DE OFICINA	609.00	
1.2.2.01.03	MUEBLES Y ENSERES	9,922.89	
1.2.2.01.04	EQUIPO DE COMPUTACION	12,238.28	
1.2.2.01.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	143,319.17	
1.2.2.01.06	VEHICULOS	36,763.39	
1.2.2.01.07	OTROS ACTIVOS	937.79	
1.2.2.01.08	HERRAMIENTAS	2,759.80	
TOTAL 1.2.2.01.	COSTO DE ADQUISICION		348,419.28
1.2.2.02.	DEPRECIACION ACUMULADA		
1.2.2.02.01	DEPREC ACUM EDIFICIOS	111,095.71	
1.2.2.02.02	DEPREC ACUM EQUIPO DE OFI	-408.87	
1.2.2.02.03	DEPREC ACUM MUEBLES Y ENS	-6,387.60	
1.2.2.02.04	DEPREC ACUM EQUIPO COMPUT	-12,238.28	
1.2.2.02.05	DEPREC ACUM MAQUINARIA Y	-105,267.21	
1.2.2.02.06	DEPREC ACUM VEHICULOS	-36,763.39	
1.2.2.02.07	DEPREC ACUM OTROS ACTIVOS	-288.84	
1.2.2.02.08	DEPREC ACUM HERRAMIENTAS	501.94	
TOTAL 1.2.2.02.	DEPRECIACION ACUMULADA		273,251.84
TOTAL 1.2.2.	BIENES DEPRECIABLES		75,167.44
TOTAL 1.2.	ACTIVO FIJO		
75,167.44			
1.5.	OTROS ACTIVOS		
1.5.1.	ACTIVOS LARGO PLAZO		
1.5.1.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO		
1.5.1.01.01.	DEFERIDOS		
TOTAL 1.5.1.01.01.	DEFERIDOS		0.00
1.5.1.01.02.	AMORTIZACION ACUMULADA		
TOTAL 1.5.1.01.02.	AMORTIZACION ACUMULADA		0.00
TOTAL 1.5.1.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO		0.00
TOTAL 1.5.1.	ACTIVOS LARGO PLAZO		0.00
AL 05 FEBRERO 2016			
BMO ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
TOTAL 1.5.	OTROS ACTIVOS		
0.00			
TOTAL 1.	ACTIVO		
134,699.97			
PASIVO Y PATRIMONIO			
2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	OBLIGACIONES LABORALES		
2.1.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
2.1.1.01.01	SUELDOS POR PAGAR	-4,532.81	
2.1.1.01.02	DECIMO TERCERO	162.50	
2.1.1.01.03	DECIMO CUARTO	785.68	
TOTAL 2.1.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		5,480.99
2.1.1.02.	SEGURO SOCIAL		
2.1.1.02.02	AFORTE PATRONAL	-2,014.81	
2.1.1.02.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-300.87	
2.1.1.02.05	MULTAS EMPLEADOS	-2,867.19	
2.1.1.02.06	FONDO EMPLEADOS	469.20	

TOTAL 2.1.1.02.	SEGURO SOCIAL		5,652.07	
TOTAL 2.1.1.	OBLIGACIONES LABORALES		11,133.06	
2.1.2.	OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2.1.2.01.	SOBREGIROS BANCARIOS			
TOTAL 2.1.2.01.	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00	
2.1.2.02.	PRESTAMOS FINANCIEROS			
TOTAL 2.1.2.02.	PRESTAMOS FINANCIEROS		0.00	
TOTAL 2.1.2.	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00	
2.1.3.	OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS			
2.1.3.01.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			
TOTAL 2.1.3.01.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		0.00	
2.1.3.02.	IMPUESTO DE VALOR AGREGADO			
2.1.3.02.03	IMPUESTOS POR PAGAR	2,028.80		
TOTAL 2.1.3.02.	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		2,028.80	
TOTAL 2.1.3.	OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS		-2,028.80	
2.1.4.	PROVEEDORES			
2.1.4.01.	PROVEEDORES NACIONALES			
2.1.4.01.0001	PROVEEDORES NACIONALES	22,820.95		
TOTAL 2.1.4.01.	PROVEEDORES NACIONALES		-22,820.95	
2.1.4.02.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR			
TOTAL 2.1.4.02.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		0.00	
TOTAL 2.1.4.	PROVEEDORES		-22,820.95	
2.1.5.	ANTICIPO DE CLIENTES			
2.1.5.01.	ANTICIPO CLIENTES			
TOTAL 2.1.5.01.	ANTICIPO CLIENTES		0.00	
TOTAL 2.1.5.	ANTICIPO DE CLIENTES		0.00	
2.1.6.	ACREEDORES VARIOS			
2.1.6.01.	ACREEDORES VARIOS			
2.1.6.01.0650	NARANJO ALICIA	48,272.15		
2.1.6.01.0651	MASTERCARD PICH	902.18		
2.1.6.01.0653	CUENTAS X PAGAR AS CAR SYLLINE	-21,339.21		
2.1.6.01.0654	ORELLANA WALTER	-5,466.93		
TOTAL 2.1.6.01.	ACREEDORES VARIOS		-75,980.47	
TOTAL 2.1.6.	ACREEDORES VARIOS		-75,980.47	
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE		-111,963.28	
2.2.	PASIVO LARGO PLAZO			
2.2.1.	OBLIGACIONES FINANCIERAS			
2.2.1.01.	PRESTAMOS FINANCIEROS			
TOTAL 2.2.1.01.	PRESTAMOS FINANCIEROS		0.00	
2.2.1.02.	PROVISIONES			
TOTAL 2.2.1.02.	PROVISIONES		0.00	
TOTAL 2.2.1.	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00	
TOTAL 2.2.	PASIVO LARGO PLAZO		0.00	
TOTAL 2.	PASIVO			
111,963.28				
3.	PATRIMONIO			
3.1.	CAPITAL			
3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO			
3.1.1.02	NARANJO ALICIA	200.00		
3.1.1.03	ORELLANA ROMMEL	520.00		
3.1.1.05	ORELLANA LELYA	80.00		
TOTAL 3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO		-800.00	
TOTAL 3.1.	CAPITAL		-800.00	
3.2.	RESERVAS			

3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01	RESERVA LEGAL	746.15	
3.2.1.03	RESERVA FACULTATIVA	746.15	
TOTAL 3.2.1.	RESERVAS		-1,492.30
TOTAL 3.2.	RESERVAS		-1,492.30
3.4.	RESULTADOS		
3.4.1.	UTILIDADES PERDIDAS ACUMULADAS		
3.4.1.01.	UTILIDADES ACUMULADAS		
3.4.1.01.0002	UTILIDADES EJERCICIO 2006	7,582.54	
3.4.1.01.0003	UTILIDADES EJERCICIO 2007	13,393.17	
3.4.1.01.0004	UTILIDADES EJERCICIO 2008	-5,379.83	
3.4.1.01.0005	UTILIDADES EJERCICIO 2009	-32,917.83	
3.4.1.01.0006	UTILIDADES EJERCICIO 2010	-12,051.26	
3.4.1.01.0007	UTILIDADES EJERCICIO 2011	-21,688.26	
3.4.1.01.0008	UTILIDADES EJERCICIO 2012	24,673.75	
TOTAL 3.4.1.01.	UTILIDADES ACUMULADAS		17,686.64
3.4.1.02.	PERDIDAS ACUMULADAS		
3.4.1.02.0002	PERDIDAS ACUMULADAS 2006	2,734.51	
3.4.1.02.0003	PERDIDAS ACUMULADAS 2013	15,157.67	
3.4.1.02.0004	PERDIDAS ACUMULADAS 2014	77,569.28	
TOTAL 3.4.1.02.	PERDIDAS ACUMULADAS		95,461.46
TOTAL 3.4.1.	UTILIDADES PERDIDAS ACUMULADAS		22,225.18
TOTAL 3.4.	RESULTADOS		-22,225.18
3.6.	FUTURAS CAPITALIZACIONES		
3.6.1.	FUTURAS CAPITALIZACIONES		
TOTAL 3.6.1.	FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00
TOTAL 3.6.	FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00
TOTAL 3.	PATRIMONIO		-
24,517.48			
-			
RESULTADO			
INGRESOS	-294,988.20		
COSTOS Y GASTOS	296,768.99		
TOTAL RESULTADO			
1,780.79			
-			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			-
134,699.97			

AUTOCENTRI S.A. 2015
 ESTADO DE PERDIDAS/GANANCIAS
 DESDE 1 Enero 2015 HASTA 31 Diciembre 2015

RESULTADO			
4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS OPERATIVOS		
4.1.1.	VENTAS		
4.1.1.01.	VENTAS GRAVADAS		
4.1.1.01.0001	ENDEREZAD/	21,826.38	
4.1.1.01.0002	PINTURA	19,417.69	
4.1.1.01.0003	ALINEACION Y BALANCEO	15.00	
4.1.1.01.0004	MECANICA	-137,530.11	
4.1.1.01.0005	REPLUESTOS	-97,824.03	
4.1.1.01.0007	OTROS DE TALLER	-529.29	
4.1.1.01.0008	TRABAJOS FUERA DE TALLER	-10,401.50	
TOTAL 4.1.1.01.	VENTAS GRAVADAS		287,564.00
4.1.1.02.	VENTAS EXENTAS		
TOTAL 4.1.1.02.	VENTAS EXENTAS		0.00
TOTAL 4.1.1.	VENTAS		-287,564.00
4.1.2.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		
4.1.2.01.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		
TOTAL 4.1.2.01.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		0.00
TOTAL 4.1.2.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		0.00
4.1.3.	DESCUENTO EN VENTAS		
4.1.3.01.	DESCUENTO EN VENTAS		
4.1.3.01.0001	ENDEREZAD/	1,262.39	
TOTAL 4.1.3.01.	DESCUENTO EN VENTAS		1,262.39
TOTAL 4.1.3.	DESCUENTO EN VENTAS		1,262.39
TOTAL 4.1.	INGRESOS OPERATIVOS		-286,301.61
4.2.	INGRESOS NO OPERATIVOS		
4.2.1.	INGRESOS NO OPERATIVOS		
4.2.1.01.	INGRESOS NO OPERATIVOS		
4.2.1.01.0004	OTROS INGRESOS	8,686.59	
TOTAL 4.2.1.01.	INGRESOS NO OPERATIVOS		8,686.59
TOTAL 4.2.1.	INGRESOS NO OPERATIVOS		-8,686.59
TOTAL 4.2.	INGRESOS NO OPERATIVOS		-8,686.59
TOTAL 4.	INGRESOS		
294,938.20			

5.	COSTOS Y GASTOS		
5.1.	COSTOS		
5.1.1.	COSTOS OPERATIVOS		
5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS		
5.1.1.01.0003	ALINEACION Y BALANCEO	450.93	
5.1.1.01.0004	MECANICA	11,067.82	
5.1.1.01.0005	REPLUESTOS	67,527.96	
5.1.1.01.0006	LAVADO	638.10	
5.1.1.01.0008	MATERIALES	26,353.79	
5.1.1.01.0009	TRABAJOS FUERA DE TALLER	26,104.05	
5.1.1.01.0010	BONIFICACIONES	7,273.93	
5.1.1.01.0011	TRANSPORTE	150.00	
TOTAL 5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS		136,566.58
TOTAL 5.1.1.	COSTOS OPERATIVOS		136,566.58
TOTAL 5.1.	COSTOS		136,566.58
5.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION		
5.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION		
5.2.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5.2.1.01.0001	SUELDOS	47,626.32	
5.2.1.01.0002	HORAS EXTRAS	4,010.66	
5.2.1.01.0003	DECIMO TERCERO	4,319.55	
5.2.1.01.0004	DECIMO CUARTO	3,101.37	
5.2.1.01.0005	COMISIONES	1,460.23	
5.2.1.01.0006	APORTE PATRONAL 12.15%	6,363.70	
5.2.1.01.0007	FONDOS DE RESERVA	1,532.33	

5.2.1.01.0008	VACACIONES	67.20	
5.2.1.01.0009	ALIMENTACION	5,082.25	
5.2.1.01.0011	BONIFICACIONES	419.44	
5.2.1.01.0013	DESARROLLO	1,990.00	
5.2.1.01.0014	GASTOS TRANSPORTE NO DEDUCIBLE	170.00	
TOTAL 5.2.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		76,143.05
<hr/>			
5.2.1.02.	SERVICIOS ADQUIRIDOS		
5.2.1.02.0001	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	205.97	
5.2.1.02.0002	ENERGIA ELECTRICA	728.77	
5.2.1.02.0003	TELEFONO CELULAR	3,087.75	
5.2.1.02.0005	TELEFONO FIJO	1,026.51	
TOTAL 5.2.1.02.	SERVICIOS ADQUIRIDOS		5,049.00
<hr/>			
5.2.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		
5.2.1.03.0001	SERVICIO CONTABILIDAD	4,350.00	
5.2.1.03.0002	SEGUROS Y REASEGUROS	867.89	
5.2.1.03.0003	ALQUILERES TERRENO	3,000.00	
5.2.1.03.0004	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	11,513.33	
5.2.1.03.0005	HONORARIOS	5,720.00	
5.2.1.03.0006	MONITORIO CHEQUES	10.00	
5.2.1.03.0007	MOVILIZACION - VIATICOS	230.00	
5.2.1.03.0010	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	356.80	
5.2.1.03.0011	MANTENIMIENTOS	429.21	
5.2.1.03.0013	GASTOS DE SALUD EMPLEADOS	1,595.69	
5.2.1.03.0014	AGASAJOS EMPLEADOS	344.50	
TOTAL 5.2.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		28,417.42
<hr/>			
5.2.1.04.	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		
5.2.1.04.0001	GASTO DEPREC EQUIPO OFICINA	60.90	
5.2.1.04.0003	GASTO DEPREC MUEBLES Y ENSERES	992.29	
5.2.1.04.0004	GASTO DEPREC MAQUINARIA EQUIPO	14,331.92	
5.2.1.04.0005	GASTO DEPREC OTROS ACTIVOS	93.78	
5.2.1.04.0008	GASTO DEPREC EDIFICIOS	14,186.90	
5.2.1.04.0009	GASTO DEPREC HERRAMIENTAS	275.98	
TOTAL 5.2.1.04.	DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		29,941.77
<hr/>			
5.2.1.05.	IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES		
5.2.1.05.0001	TASAS Y CONTRIBUCIONES	4,935.54	
5.2.1.05.0002	CUOTAS Y MEMBRESIAS	103.50	
5.2.1.05.0004	GASTOS NO DEDUCTIBLES	2,077.95	
5.2.1.05.0007	OTROS GASTOS	1,517.57	
5.2.1.05.0009	IVA AL GASTO	268.34	
TOTAL 5.2.1.05.	IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES		8,902.90
<hr/>			
5.2.1.06.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.2.1.06.0001	PAPELERIA SUMINISTROS OFICINA	1,666.66	
5.2.1.06.0002	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	57.15	
5.2.1.06.0006	MANTENIMIENTO EQUIPOS	60.00	
5.2.1.06.0014	FILTROS Y CARROS	90.00	
5.2.1.06.0015	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	8,000.00	
5.2.1.06.0019	COMBUSTIBLES	270.10	
5.2.1.06.0020	GASTOS NAVIDEZOS	480.00	
5.2.1.06.0099	OTROS DE ADMINISTRACION	1,104.10	
5.2.1.06.0100	DESCUENTO EN COMPRAS	-144.87	
TOTAL 5.2.1.06.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		11,583.17
<hr/>			
TOTAL 5.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION		160,037.3
<hr/>			
TOTAL 5.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION		160,037.31
<hr/>			
5.3.	GASTOS DE VENTA		
5.3.1.	GASTOS DE VENTA		
5.3.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		
TOTAL 5.3.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		0.00
<hr/>			
TOTAL 5.3.1.	GASTOS DE VENTA		0.00
<hr/>			
TOTAL 5.3.	GASTOS DE VENTA		0.00
<hr/>			
5.4.	GASTOS FINANCIEROS		
5.4.1.	GASTOS FINANCIEROS		
5.4.1.0001	GASTOS BANCARIOS	84.70	
5.4.1.0004	CHEQUES	81.00	
TOTAL 5.4.1.	GASTOS FINANCIEROS		165.10
<hr/>			
TOTAL 5.4.	GASTOS FINANCIEROS		165.10
<hr/>			
5.6.	EGRESOS NO OPERATIVOS		
5.6.1.	EGRESOS NO OPERATIVOS		

TOTAL 5.6.1.

EGRESOS NO OPERATIVOS

0.00

TOTAL 5.6.

EGRESOS NO OPERATIVOS

0.00

TOTAL 5.
296,768.99

COSTOS Y GASTOS

-
TOTAL RESUMIDO
1,780.79



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- **OPERACIONES**

La Compañía se constituyó en la República del Ecuador con domicilio principal en la ciudad de Quito. Su principal objeto social es la venta de Servicios de Reparación de Automóviles.

2.- **PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2011 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2015.

Los estados financieros de AUTOCLINIK S.A. al 31 de diciembre del 2011, los cuales fueron emitidos por la Compañía con fecha 01 de marzo del 2014, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, en lo relacionado a la preparación del estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero del 2014. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de AUTOCLINIK S.A. al 31 de diciembre del 2015, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados). Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

2.2 Bases de preparación

Los Estados Financieros de AUTOCLINIK S.A. Comprenden el Estado de Situación Financiera al 01 de enero de 2015, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2015.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), autorizadas por la Superintendencia de Compañías, según Resoluciones No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 y con la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2010 y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia, impositiva.

3. Efectivo (Caja), Bancos.

La Compañía al término del año gravable 2014 presenta un saldo de S. 10.599,00, el mismo que se encuentra compuesto por las cuentas Caja \$ 300,00 y Bancos \$ 10.299,00.

4. Cuentas y Documentos por cobrar clientes – corrientes.

Las cuentas por cobrar tienen un saldo de \$ 14.127, las cuales tienen vencimientos de entre 45 y 70 días.

5. Inventarios.

No manejamos la cuenta en este periodo.

6. Propiedades, Planta y Equipo.

Dentro de esta cuenta tenemos:

- Inmuebles (Instalaciones) por \$ 141.868,96.
- Muebles y enseres por \$ 9.922,89
- Maquinaria, equipo e Instalaciones por \$ 143.928,17
- Equipo de computación por \$ 12.238,28
- Vehículos por \$ 36.763,39
- Otros PPE por \$ 3.697,59

Sin embargo también tenemos una Depreciación acumulada de \$ 273.252, lo cual nos dejó un saldo de PPE, al cierre del ejercicio 2014 de \$ 75.167

7. Cuentas y Documentos por pagar proveedores – corrientes.

Las Cuentas por pagar proveedores ascienden a un valor de S. 22.821. La empresa tiene la política de pagar desde facturas al contado hasta 45 días, dependiendo el flujo, el valor del documento y la urgencia.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

8. Obligaciones con instituciones financieras.

Al cierre del periodo 2015, la empresa registró un sobregiro de \$ 903

9. Otras Cuentas y Documentos por pagar.

Dentro de Otras cuentas por Pagar, debemos nombrar las Obligaciones que se mantienen con los Socios, la cual asciende a \$ 53.739. Sumado a esto se encuentra las deudas entre Obligaciones por beneficios sociales, impuestos por pagar del mes, etc. que suman \$ 11.133

10. Provisiones.

Se dieron de baja las provisiones del año 2014 incluyéndolas en la facturación del año 2015.

11. Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS)

La Superintendencia de Compañías dispone que las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia para el registro, preparación y presentación de los Estados Financieros. Según resolución No. 08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008, y SC.DS.G.09.006 del 17 de diciembre del 2009. De acuerdo con este cronograma **AUTOCLINIK S.A.** Utilizará las NIIF a partir del 01 de enero del 2014, siendo el 01 de enero del 2011, su fecha de transición.

Hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero de 2014, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

La aplicación de NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- . Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- . Incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral; y,
- . Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

Entre otras Normas Internaciones de Información Financieras la compañía aplico:

NIC - 1 Presentación de estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NIC - 7	Flujos de efectivo
NIC - 8	Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores.
NIC - 12	Impuestos sobre las ganancias.
NIC - 16	Propiedad planta y equipo.
NIF - 1	Adopción por primera vez.
NIF - 7	Instrumentos financieros.

Para la presentación y preparación de los estados financieros, se utilizaron y se aplicaron excepciones obligatorias y exenciones optativas según se establece en la NIIF 1.

12. Estimaciones contables

La preparación y presentación de los estados financiero de acuerdo a las Normas NIIF,, requieren que la administración registre estimaciones y supuestos que afectan a los saldos reportados de activos y pasivos. Los resultados actuales pueden diferir de aquellas estimaciones. Tal como lo exige la NIIF 1, estas políticas han sido determinadas según su vigencia al 31 de diciembre del 2015, aplicadas uniformemente en los periodos presentados. Los estados financieros no consolidados de resultados integrales de cambios en el patrimonio y de flujos en efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2011 y 2010 han sido preparados de acuerdo a las NIIFS.

12.1 Flujos de efectivo

Para la elaboración del estado de flujo de efectivo, la Compañía registra todos sus documentos de mayor liquidez adquiridos y con vencimientos de hasta tres meses, como equivalente de efectivo.

13. **PATRIMONIO**

13.1 Capital.

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de **AUTOCLINIK S.A**, está integrado por USD 800.00, participaciones ordinarias y nominativas, negociables por un valor de USD \$ 1.00 cada una a valor nominal unitario.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

13.2 Reservas.

El saldo total de las Reservas al 31 de diciembre 2014 es de \$ 1.492,30 el cual se compone de: Reserva Legal \$ 746,15 y Reserva Facultativa por \$ 746,15.

14. SITUACIÓN TRIBUTARIA

14.1 Código Orgánico de la Producción.

En diciembre del 2010, del Registro Oficial No. 351 del código Orgánico de la Producción, comercio e Inversiones se incluye entre otros aspectos tributarios:

- ✓ La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa del Impuesto a la Renta para sociedades, es así, 24% para el año 2011, 23% para el año 2014 y 22% a partir del año 2014 .
- ✓ Exoneración de Retención en fuente de Impuesto a la Renta en pago de intereses de créditos externos emitidos por Instituciones Financieras.
- ✓ Reducción progresiva del porcentaje de Retención en la fuente de Impuestos a la Renta en pagos al exterior, conforme la tarifa de impuesto a la Renta para sociedades .
- ✓ La exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por Instituciones Financieras destinados al financiamiento de inversiones según el código de la producción.

14.2 Ley de Fomento ambiental y optimización de los ingresos del Estado.

En noviembre 24 del 2011 del Registro Oficial No. 583 del Suplemento de la Ley de Fomento ambiental y optimización de los Ingresos del Estado entre otros aspectos tributarios:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

- ✓ El impuesto a la salida de divisas (ISD) se incremento del 2% al 5% ,
puede ser utilizado como crédito tributario del Impuesto a la Renta.

14.3 Intervención Tributaria.

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

15. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatriculadas y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

16. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de preparación del presente informe (01 de marzo del 2016), no se han producido eventos, que en opinión de la Gerencia, y administración deban ser revelados o podrían tener un efecto importante en los Estados financieros adjuntos.

----- X -----