

**AUTOCLINIK S.A.**  
**INFORME DE CONTABILIDAD**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**AUTOCLINIK S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1.	ACTIVO		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA GENERAL		
1.1.1.01.02	CAJA CHICA	300.00	
TOTAL 1.1.1.01.	CAJA GENERAL		300.00
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.01	PICHINCHA CTA CTE	1,708.23	
TOTAL 1.1.1.02.	BANCOS		1,708.23
1.1.1.03.	INVERSIONES TEMPORALES		
TOTAL 1.1.1.03.	INVERSIONES TEMPORALES		0.00
TOTAL 1.1.1.	ACTIVO DISPONIBLE		2,008.23
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	1,893.22	
1.1.2.01.01.01.01.	CLIENTES		0.00
1.1.2.01.01.03	CXC BOX CHANCE	127.00	
TOTAL 1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR		2,020.22
TOTAL 1.1.2.01.	CUENTAS POR COBRAR		2,020.22
TOTAL 1.1.2.	ACTIVO EXIGIBLE		2,020.22
1.1.3.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		
1.1.3.03.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		
1.1.3.03.01.	ANCPO 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	
1.1.3.03.01.12	RETENCION FUENTE 2016	401.19	
TOTAL 1.1.3.03.01.	ANCPO IMPUESTO RENTA		41,072.26
1.1.3.03.02.	IMPUESTO VALOR ACRECADO		
1.1.3.03.02.01	IVA PAGADO	80.83	
1.1.3.03.02.04	RETENCION IVA CLIENTES	139.65	
TOTAL 1.1.3.03.02.	IMPUESTO VALOR ACRECADO		220.48
TOTAL 1.1.3.03.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		41,292.74
TOTAL 1.1.3.	IMPUESTOS PRE PAGADOS		41,292.74
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		C.CC
TOTAL 1.1.	ACTIVO CORRIENTE		
45,321.19			
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	125,282.61	
1.2.2.02.02	DEPREC ACUM EQUIPO DE OFI	469.77	
1.2.2.02.03	DEPREC ACUM MUEBLES Y ENS	7,379.89	
1.2.2.02.04	DEPREC ACUM EQUIPO COMPUT	12,238.28	
1.2.2.02.05	DEPREC ACUM MAQUINARIA Y	119,599.13	
1.2.2.02.06	DEPREC ACUM VEHICULOS	36,763.39	
1.2.2.02.07	DEPREC ACUM OTROS ACTIVOS	382.62	
1.2.2.02.08	DEPREC ACUM HERRAMIENTAS	1,077.92	
TOTAL 1.2.2.02.	DEPRECIACION ACUMULADA		303,193.61
TOTAL 1.2.2.	BIENES DEPRECIABLES		45,225.67
TOTAL 1.2.	ACTIVO FIJO		
45,225.67			
1.3.	OTROS ACTIVOS		
1.3.1.	ACTIVOS LARGO PLAZO		
1.3.1.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO		
1.3.1.01.01.	DIFERIDOS		
TOTAL 1.3.1.01.01.	DIFERIDOS		C.CC
1.3.1.01.02.	AMORTIZACION ACUMULADA		
TOTAL 1.3.1.01.02.	AMORTIZACION ACUMULADA		C.CC
TOTAL 1.3.1.01.	ACTIVOS LARGO PLAZO		C.CC
TOTAL 1.3.1.	ACTIVOS LARGO PLAZO		C.CC
TOTAL 1.3.	OTROS ACTIVOS		
C.CC			
TOTAL 1.	ACTIVO		
90,546.86			

PASIVO Y PATRIMONIO

2.	PASIVO		
2.1.	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1.	OBLIGACIONES LABORALES		
2.1.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
2.1.1.01.02	DECIMO TERCERO	40.49	
2.1.1.01.03	DECIMO CUARTO	457.50	
TOTAL 2.1.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		497.99

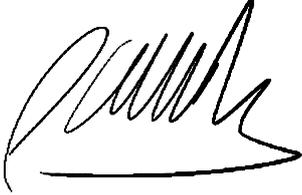
2.1.1.02.	SEGURO SOCIAL		
2.1.1.02.02	APORTE PATRONAL	896.20	
2.1.1.02.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	220.76	
TOTAL 2.1.1.02.	SEGURO SOCIAL		1,116.96
TOTAL 2.1.1.	OBLIGACIONES LABORALES		1,614.95
2.1.2.	OBLIGACIONES FINANCIERAS		
2.1.2.01.	SOBRECARGOS BANCARIOS		
TOTAL 2.1.2.01.	SOBRECARGOS BANCARIOS		0.00
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		
2.1.3.01.01	RETENCIONES EMPLEADOS	300.00	
TOTAL 2.1.3.01.	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		300.00
2.1.3.02.	IMPUESTO AL VALOR ACRECADO		
2.1.3.02.01	IVA COBRADO	359.22	
2.1.3.02.03	IMPUESTOS POR PAGAR	336.16	
TOTAL 2.1.3.02.	IMPUESTO AL VALOR ACRECADO		695.38
TOTAL 2.1.3.	OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS		995.38
2.1.4.	PROVEEDORES		
2.1.4.01.	PROVEEDORES NACIONALES		
2.1.4.01.0001	PROVEEDORES NACIONALES	11,212.00	
TOTAL 2.1.4.01.	PROVEEDORES NACIONALES		11,212.00
2.1.4.02.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		
TOTAL 2.1.4.02.	PROVEEDORES DEL EXTERIOR		0.00
TOTAL 2.1.4.	PROVEEDORES		11,212.00
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		
2.1.6.01.0150	DINERS CLUB	234.10	
2.1.6.01.0650	NARANJO ALICIA	48,272.15	
2.1.6.01.0651	MASTERCARD PICH	1,657.46	
2.1.6.01.0653	CUENTAS X PAGAR AS CAR STELLING	37,989.07	
2.1.6.01.0654	ORELLANA WALTER	5,466.93	
2.1.6.01.8888	OTROS POR PAGAR	2,000.00	
TOTAL 2.1.6.01.	ACREEDORES VARIOS		95,619.71
TOTAL 2.1.6.	ACREEDORES VARIOS		95,619.71
TOTAL 2.1.	PASIVO CORRIENTE		109,442.04

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
TOTAL 2.2.	PASIVO LARGO PLAZO		0.00
TOTAL 2.	PASIVO		109,442.04
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 LEYLA	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	22,892.96	
TOTAL 3.4.1.01.	UTILIDADES ACUMULADAS		115,905.85
3.4.1.02.	PERDIDAS ACUMULADAS		
3.4.1.02.0002	PERDIDAS ACUMULADAS 2006	2,735.51	
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		20,444.39
TOTAL 3.4.	RESULTADOS		20,444.39
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		22,736.69
RESULTADO INGRESOS		26,559.11	

COSTOS Y GASTOS  
 TOTAL RESULTADO  
 41,631.87

68,490.98

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO  
 90,546.86



PAUL VACA SAAVEDRA  
 Contador general

.  
 AUTOCLINIK  
 ESTADO DE PERDIDAS/CANANCIAS  
 DESDE 1-Enero-2016 HASTA 31 Diciembre 2016

PAGINA : 1

RESULTADO

4.	INGRESOS		
4.1.	INGRESOS OPERATIVOS		
4.1.1.	VENTAS		
4.1.1.01.	VENTAS CRAVADAS		
4.1.1.01.0001	ENDEREZADA	739.94	
4.1.1.01.0002	PINTURA	2,285.85	
4.1.1.01.0003	ALINEACION Y BALANCEO	18.54	
4.1.1.01.0004	MECANICA	10,139.59	
4.1.1.01.0005	REPUESTOS	5,560.66	
4.1.1.01.0008	TRABAJOS FUERA DE TALLER	420.00	
4.1.1.01.0009	MANO DE OBRA	251.00	
TOTAL 4.1.1.01.	VENTAS CRAVADAS		19,415.58
4.1.1.02.	VENTAS EXENTAS		
TOTAL 4.1.1.02.	VENTAS EXENTAS		0.00
TOTAL 4.1.1.	VENTAS		19,415.58
4.1.2.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		
4.1.2.01.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		
4.1.2.01.0004	MECANICA	1,436.13	
4.1.2.01.0005	REPUESTOS	629.41	
TOTAL 4.1.2.01.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		2,065.54
TOTAL 4.1.2.	DEVOLUCIONES EN VENTAS		2,065.54
4.1.3.	DESCUENTO EN VENTAS		
4.1.3.01.	DESCUENTO EN VENTAS		
TOTAL 4.1.3.01.	DESCUENTO EN VENTAS		0.00
TOTAL 4.1.3.	DESCUENTO EN VENTAS		0.00

TOTAL 4.1.	INGRESOS OPERATIVOS		17,350.04
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	9,509.07	
TOTAL 4.2.1.01.	INGRESOS NO OPERATIVOS		9,509.07
TOTAL 4.2.1.	INGRESOS NO OPERATIVOS		9,509.07
TOTAL 4.2.	INGRESOS NO OPERATIVOS		9,509.07
TOTAL 4.	INGRESOS		
26,859.11			
5.	COSTOS Y GASTOS		
5.1.	COSTOS		
5.1.1.	COSTOS OPERATIVOS		
5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS		
5.1.1.01.0005	REPUESTOS	1,224.74	
5.1.1.01.0006	LAVADO	14.03	
5.1.1.01.0008	MATERIALES	270.57	
5.1.1.01.0009	TRABAJOS FUERA DE TALLER	153.04	
TOTAL 5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS		1,662.38
TOTAL 5.1.1.	COSTOS OPERATIVOS		1,662.38
TOTAL 5.1.	COSTOS		1,662.38
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	23,414.32	
5.2.1.01.0002	HORAS EXTRAS	15.00	
5.2.1.01.0003	DECIMO TERCERO	734.00	
5.2.1.01.0004	DECIMO CUARTO	521.82	
5.2.1.01.0006	APORTE PATRONAL 12.15%	2,846.81	
5.2.1.01.0007	FONDOS DE RESERVA	2,070.41	
5.2.1.01.0008	VACACIONES	300.68	
5.2.1.01.0010	ALIMENTACION	639.00	
5.2.1.01.0011	BONIFICACIONES	300.00	
5.2.1.01.0013	DESAHUICIO	122.50	
TOTAL 5.2.1.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		30,964.54
5.2.1.02.	SERVICIOS ADQUIRIDOS		
5.2.1.02.0002	ENERGIA ELECTRICA	318.04	
5.2.1.02.0005	TELEFONO FIJO	282.01	
5.2.1.02.0006	GASTO HOSTING	44.98	
TOTAL 5.2.1.02.	SERVICIOS ADQUIRIDOS		645.03
5.2.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		
5.2.1.03.0001	SERVICIO CONTABILIDAD	3,000.00	
5.2.1.03.0002	SEGUROS Y REASEGUROS	288.52	
5.2.1.03.0005	HONORARIOS	708.00	
5.2.1.03.0013	GASTOS DE SALUD EMPLEADOS	702.50	
TOTAL 5.2.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		4,699.02
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	93.75	
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

3.2.1.03.	IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES		
3.2.1.03.0002	CUOTAS Y MEMBRESIAS	127.00	
3.2.1.03.0004	GASTOS NO DEDUCIBLES	136.72	
TOTAL 3.2.1.03.	IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES		263.72
3.2.1.06.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		
3.2.1.06.0001	PAPELERIA SUMINISTROS OFICINA	25.70	
3.2.1.06.0010	CAPACITACION	280.00	
TOTAL 3.2.1.06.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		305.70
TOTAL 3.2.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION		66,819.78
TOTAL 3.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION		66,819.78
3.3.	GASTOS DE VENTA		
3.3.1.	GASTOS DE VENTA		
3.3.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		
TOTAL 3.3.1.03.	SERVICIOS COMPRADOS		0.00
TOTAL 3.3.1.	GASTOS DE VENTA		0.00
TOTAL 3.3.	GASTOS DE VENTA		0.00
3.4.	GASTOS FINANCIEROS		
3.4.1.	GASTOS FINANCIEROS		
3.4.1.0001	GASTOS BANCARIOS	8.82	
TOTAL 3.4.1.	GASTOS FINANCIEROS		8.82
TOTAL 3.4.	GASTOS FINANCIEROS		8.82
3.6.	EGRESOS NO OPERATIVOS		
3.6.1.	EGRESOS NO OPERATIVOS		
TOTAL 3.6.1.	EGRESOS NO OPERATIVOS		0.00
TOTAL 3.6.	EGRESOS NO OPERATIVOS		0.00
TOTAL 3.	COSTOS Y GASTOS		
68,490.98			
TOTAL RESULTADO			
41,631.87			



PAUL VACA SAAVEDRA  
 Contador General

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

### 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 2016.

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 2016, 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 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

### **2.2 Bases de preparación**

Los Estados Financieros de AUTOCLINIK S.A. Comprenden el Estado de Situación Financiera al 01 de enero de 2016, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2016.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internaciones 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 2016 presenta un saldo de \$. 2.008,23.

### **4. Cuentas y Documentos por cobrar clientes – corrientes.**

Las cuentas por cobrar tienen un saldo de \$ 2.020,22, 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 \$ 303.193,61, los cual nos dejó un saldo de PPE, al cierre del ejercicio 2016 de \$ 45.225,67

### **7. Cuentas y Documentos por pagar proveedores – corrientes.**

Las Cuentas por pagar proveedores ascienden a un valor de \$. 11.212,00. 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 2016

### 8. Obligaciones con instituciones financieras.

Al cierre del periodo 2016, la empresa no registró préstamos bancarios.

### 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 \$ 37.989,07

### 10. Provisiones.

No se realizaron provisiones en el periodo fiscal.

### 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 2016

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.
NIIF - 1	Adopción por primera vez.
NIIF - 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 2016, 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 2016**

### **13.2 Reservas.**

El saldo total de las Reservas al 31 de diciembre 2015 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 2016 y la fecha de preparación del presente informe (28 de abril del 2017), 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. Sin embargo se debe informar que con la pérdida del ejercicio actual, la empresa generó un saldo negativo en el Patrimonio.

----- X -----