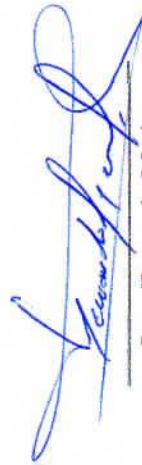


SERTEC PRO SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA. LTDA.
RUC: 1791269802001

(En dólares)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

	Capital Social	Reserva Legal	Otras Reservas	Pérdidas Acumuladas	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldos Enero 01 del 2015	400.00	267.91	7.588.05	- 17.225.34	19.472.29	-	10.502.91
Utilidad 2015	-	-	-	-	242.35	-	242.35
Saldos diciembre 31, 2015	400.00	267.91	7.588.05	- 17.225.34	19.714.64	-	10.745.26
Utilidad 2016	-	-	-	-	-	-	-
Saldos diciembre 31, 2016	400.00	267.91	7.588.05	- 17.225.34	19.714.64	-	10.745.26



Ing. Fernando Merino
Gerente General



Leda Gabriela Tapia
Contadora

Las Notas son parte integrante de los Estados Financieros

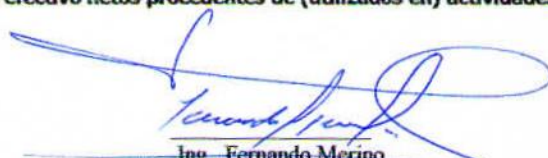
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

(En dólares)

	Año 2015	Año 2015
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de clientes	-	41.000.00
Pagos a proveedores por suministro de bienes y servicios	- 1.946.05 -	40.087.94
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 645.57 -	26.471.07
Intereses pagados	-	868.50
Impuesto a la renta	-	-
Otros (egresos) neto	1.796.12	-
Flujo neto de efectivo proveniente	- 795.50 -	26.427.51
FLUJOS DE EFECTIVO (EN) DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Dividendos recibidos de compañías asociadas	-	-
Adquisición de Activos Fijos	-	-
Otras entradas de efectivo	-	-
Flujo neto de efectivo (utilizado en) proveniente de actividades de inversión	- -	-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Otras entradas de efectivo	-	-
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	- -	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
(Disminución) Incremento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	- 795.50 -	26.427.51
Saldos al inicio del año	858.43	27.285.94
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	62.93	858.43

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-	1.306.88
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	-	545.87
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	868.50
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	196.03
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-	8.415.00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	4.754.88	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en otros activos	1.493.10	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	- 2.049.31 -	9.763.71
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	201.64	1.199.35
Incremento (disminución) en beneficios empleados	- 2.741.55 -	4.925.97
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	- 2.454.26 -	2.911.70
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	- 795.50 -	26.427.51


Ing. Fernando Merino
Gerente General


Lcda. Gabriela Tapia
Contadora

Las Notas son parte integrante de los Estados Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La compañía **SERTECPRO SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA. LTDA.**, con RUC 1791269802001 se constituyó en Ecuador en la ciudad de Quito fue constituida mediante Escritura Pública el veintiuno de Marzo de mil novecientos noventa y cuatro, ante el Doctor Simón A. Alcivar Paladines, Notario Trigésimo del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 10 de Febrero de 1994.

Su objetivo social es generar actividades de Inventario, Avalúos y Peritajes de Bienes Muebles, Servicios de Ingeniería Eléctrica, Servicios de Ingeniería Mecánica, Actividades de montaje electromecánico, mantenimiento de maquinaria.

Actualmente se encuentra ubicada en la Av. República #700 y Pradera, Edificio María Victoria, Piso 10, Oficina 1003.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACION

2.1 Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros del período económico 2016 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de **SERTECPRO SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2016, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

2.2 Bases de Presentación

Los Estados financieros (no consolidados) de la Compañía **SERTECPRO SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2016, han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Moneda funcional y de presentación

Estos estados financieros son presentados en dólares, que es la moneda funcional de la Compañía

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

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

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Bancos.- Esta es una cuenta de activos donde se registran los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se acredita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se debita por retiros, giros de cheques o transferencias bancarias

3.2 Cuentas por Cobrar y Provisión para Cuentas de Cobranza Dudosa

Las cuentas por cobrar - Deudores Comerciales se clasifican como activos financieros, que se miden al costo amortizado. Todos los saldos son clasificados como activos corrientes.

El período de crédito promedio financieros sobre la prestación de servicios es de 30 días. No se realiza ningún recargo ni cobro de intereses sobre las cuentas comerciales por cobrar.

Las Cuentas por cobrar se originan por la facturación de los servicios prestados. No se ha realizado la provisión de cuentas incobrables por cuanto los Clientes efectúan la cancelación en el plazo acordado.

SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA.LTDA.

RUC:1791269802001

3.3 Otras Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se registran al costo de transacción. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

3.4 Activos por Impuestos Corrientes

En esta cuenta se registran las retenciones efectuadas por los clientes durante el ejercicio económico en curso. Incluye también el Anticipo de Impuesto a la renta que se determinará en la declaración del Impuesto a la renta del ejercicio económico actual a pagarse con cargo al ejercicio fiscal del siguiente año.

3.5 Anticipo a proveedores

Corresponde a pagos anticipados entregados a proveedores para la realización de algún trabajo y que al momento que facturen por el servicio realizado se procederá a liquidación y descuento del anticipo entregado.

3.6 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

3.6.1 Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, en función de la vida útil. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Propiedad	Vida útil (Años)	% De depreciación
Muebles y enseres y equipos de oficina	10	10
Equipos de computación	3	33

3.6.2 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

3.7 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

3.8 Beneficios a empleados

3.8.1 Participación a trabajadores La Compañía reconoce la participación de los trabajadores en la utilidad de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

3.8.2 Décimo Tercero - Décimo Cuarto Sueldo.- Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

3.8.3 Fondos de Reserva.- Se cancela el 8.33% del sueldo ganado, cuando el empleado a cumplido un año de trabajo en el Empresa.

3.9 Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles.

SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA.LTDA.

RUC:1791269802001

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2016 es del 22%.

3.10 Cuentas por pagar a largo plazo

Las cuentas por pagar a largo plazo a accionistas y terceros son activos financieros no derivados con pagos fijos. Se registra como pasivo no corrientes.

Registra los valores recibidos por los accionistas y terceros para cubrir deudas con proveedores, bancos y terceros, dichos valores serán cancelados sin generar ningún interés cuando exista la disponibilidad

3.11 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 incurrir

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.

3.12 Ingresos por Servicios Prestados

Los ingresos ordinarios procedentes de los servicios prestados son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, el importe de los ingresos y los costos incurridos o por ocurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

3.13 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 período más cercano en el que se conocen.

3.14 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros (no consolidados), no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

<u>Descripción</u>	<u>Año 2016</u>	<u>Año 2015</u>
Banco Pichincha	0	5.84
Banco Pichincha Ganadolar	43.23	43.23
Banco de Guayaquil	19.70	809.36
Suman:	62.93	858.43

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

	<u>Año 2016</u>	<u>Año 2015</u>
Diemerino Cia. Ltda.	2,167.02	8,415.00
TOTAL:	2,167.02	8,415.00

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

	<u>Año 2016</u>	<u>Año 2015</u>
Enterpoint S.A.	1,100.00	1,100.00
Edwin Merino	1,700.00	1,700.00
Henry Merino	4,350.70	4,350.70
TOTAL:	7,150.70	7,150.70

SERTECPRO SERVICIO TECNICO PROFESIONAL CIA. LTDA.**RUC: 1791269802001****(EN DOLARES)**

<u>Descripción</u>	<u>Año 2016</u>	<u>Año 2015</u>
NOTA 7.- ANTICIPOS A CONTRATOS		
Edwin Gonzalez	1.493.10	1.493.10
TOTAL:	1.493.10	1.493.10
NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO		
Descripción		
Costo	5.234.71	5.234.71
Depreciacion Acumulada	(3.696.06)	(3.150.19)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO:	1.538.65	2.084.52
DETALLE:		
COSTO:		
Muebles y enseres	1.888.72	1.888.72
Equipo de cómputo	3.345.99	3.345.99
SUMAN:	5.234.71	5.234.71
DEPRECIACION ACUMULADA:		
Muebles y enseres	-928.77	-928.77
Equipo de cómputo	-2.767.29	-2.767.29
SUMAN:	-3.696.06	-3.696.06
NOTA 9.- PROVEEDORES POR PAGAR		
Edificio Maria Victoria	-	299.31
Gabriela Tapia	1.332.00	1.332.00
Herrera Patricio	-	1.750.00
TOTAL:	1.332.00	3.381.31
NOTA 10.- IMPUESTOS POR PAGAR		
Impuesto a la renta por pagar	335.14	133.50
TOTAL:	335.14	133.50
NOTA 11.- REMUNERACIONES POR PAGAR		
Laura Grijalva	-	1.236.99
Fernando Merino	-	0.00
Roberto Gavela Moya	-	0.00
TOTAL:	0.00	1.236.99
NOTA 12.- GTOS ACUMULADOS Y OTRAS CTAS POR PAGAR		
12.1 CUENTAS POR PAGAR IEES		
Aportes al IEES	0.00	129.60
Prestamos IEES	0.00	181.45
Fondos de Reserva	0.00	49.98
SUMAN:	0.00	361.03
12.2 PROVISIONES SOCIALES:		
Decimo Tercer Sueldo	0.00	800.00
Decimo Cuarto Sueldo	0.00	147.50
15% Participacion empleados	0.00	196.03
SUMAN:	0.00	1.143.53

	<u>Año 2016</u>	<u>(EN DOLARES)</u> <u>Año 2015</u>
12.3 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Laura Grijalva Saldo 2012	-	658.14
SUMAN:	0.00	658.14
TOTAL GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	2.162.70

NOTA 13. PATRIMONIO

13.1 CAPITAL SOCIAL- El capital Social de la compañía es de \$ 400,00 distribuido de la siguiente manera:

<u>Accionistas</u>	<u>%</u>		
Laura Grijalva	51%	204.00	204.00
Gavella Moya Luis Roberto	49%	196.00	196.00
TOTAL:	100%	400.00	400.00

13.2 UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las utilidades acumuladas de accionistas es como sigue:

Utilidad 2003	8.756.60	8.756.60
Utilidad 2008	4.755.65	4.755.65
Utilidad 2010	1.635.58	1.635.58
Utilidad 2011	3.872.33	3.872.33
Utilidad 2014	452.13	452.13
Utilidad 2015	242.35	-
TOTAL:	19.714.64	19.472.29

13.3 RESERVA DE CAPITAL

Reserva Revalorización del Patrimonio
Reexpresión Monetaria

	198.01	198.01
TOTAL:	7.390.04	7.390.04
	7.588.05	7.588.05

13.4 RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva legal	267.91	267.91
TOTAL:	267.91	267.91

13.5 PERDIDAS ACUMULADAS

Como resultados negativos de las operaciones de la empresa se han acumulado pérdidas de los siguientes años:

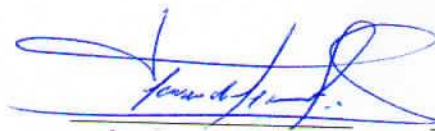
Pérdida año 2000	2.862.64	2.862.64
Pérdida año 2001	1.137.54	1.137.54
Pérdida año 2007	553.94	553.94
Pérdida año 2009	6.904.53	6.904.53
Pérdida año 2013	5.766.69	5.766.69
SUMAN:	17.225.34	17.225.34

13.6 RESULTADOS

Durante el año 2016 no hubo movimiento. A continuación la conciliación tributaria:

Resultado del ejercicio	-	1.306.88
(-) 15% participación empleados	-	(196.03)
Utilidad después del 15% empleados	-	1.110.85
(+) Gastos No Deducibles	-	990.69
(-) Amortización de pérdidas acumuladas:	-	(574.39)
Pérdida Año 2013 \$ 5.766,69	0.00	-
(=) Utilidad Gravable	-	1.527.15
(-) 22% Impuesto a la renta por pagar	-	(335.97)
(-) Impuesto a la renta Mínimo a pagar:	(335.14)	868.50

	(EN DOLARES)	
	Año 2016	Año 2015
A).- CONSOLIDACION DEL PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
(+) 22% Impuesto a la renta por pagar	-	-
(+) Impuesto a la renta mínimo a pagar	335.14	868.50
(-) Impuesto anticipado año corriente	-	(735.00)
(=) Saldo impuesto a la renta por pagar	<u>335.14</u>	<u>133.50</u>
B).- CONSOLIDACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO PARA DISTRIBUCION SOCIOS:		
Resultado del ejercicio	-	1.306.88
(-) 15% participacion empleados	-	(196.03)
(-) 22% Impuesto a la renta por pagar	(335.14)	(868.50)
Resultado final del ejercicio	<u>(335.14)</u>	<u>242.35</u>
NOTA 14. COSTO DE CONTRATOS		
Hospedaje - Alimentación	-	-
Materiales	-	8.29
Mano de obra	-	-
Impresiones, Útiles de Oficina	-	8.18
Honorarios Profesionales	-	15.000.00
TOTAL:	<u>-</u>	<u>15.016.47</u>
NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION		
15.1 GASTOS DE PERSONAL		
Sueldos y salarios	-	7.200.00
Beneficios Sociales e indemnizaciones	-	1.154.04
Aporte patronal IESS+Fondos de Reserva	-	1.474.56
TOTAL:	<u>-</u>	<u>9.828.60</u>
15.2 GASTOS DE OPERACIÓN		
Honorarios profesionales	-	1.702.22
Gastos Operativos	-	1.028.07
Servicios basicos, Agua, luz, Telefono	-	-
Suministros Oficina-Limpieza	-	-
Movilizacion mensajería	-	1.52
Impuestos y contribuciones	-	954.26
Atenciones Sociales	-	-
Depreciaciones y amortizaciones	-	545.87
TOTAL:	<u>-</u>	<u>4.231.94</u>
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION:	<u>-</u>	<u>14.060.54</u>
NOTA 16. GASTOS DE PERSONAL VENTAS		
Sueldos y salarios	-	8.566.67
Aporte patronal IESS+Fondos de Reserva	-	1.754.45
TOTAL:	<u>-</u>	<u>10.321.12</u>
TOTAL GASTOS DE VENTAS:	<u>-</u>	<u>10.321.12</u>
NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS		
Gastos mantenimiento bancario	0.00	294.99
TOTAL:	<u>0.00</u>	<u>294.99</u>


 Ing. Fernando Merino
 Gerente General


 Cda. Gabriela Tapia
 Contadora