

DL DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

**INFORME SOBRE EL EXAMEN
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

POR EL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE

“COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.”

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de *COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.*, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (NIAA). Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y se planifique y realice la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Salvedad

4. Debido a lo inadecuado de los controles internos no hemos podido satisfacernos mediante otros procedimientos de auditoría sobre la razonabilidad de los movimientos del rubro de “Caja” durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2016.

Opinión

5. En nuestra opinión, excepto por los efectos que pudiesen resultar de la salvedad citada en el párrafo anterior, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Informes sobre otros requisitos legales y reglamentarios

6. El informe de cumplimiento de obligaciones tributarias (ICT) de **COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2016, se emite por separado.



DIANA LIMAICO SARMIENTO

SC – RNAE N° 735

Cuenca, Ecuador

Abril 25, 2017





DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO



COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.
DIRECCION: Av Loja y Pichincha esq.
Teléfonos: 815707-884492-882158

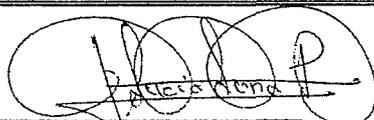
BALANCE GENERAL

AL: 31/12/2016

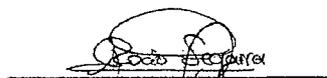
ACTIVOS CORRIENTES		1,161,762.35
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		134,773.69
1010101 CAJAS		18.46
101010101 CAJA GENERAL	18.46	18.46
10101010101 Caja	18.46	
1010102 BANCOS		134,755.23
101010201 BANCOS NACIONALES		134,755.23
101010201001 Internacional 663	109,660.97	
101010201002 Internacional 605	20,635.28	
101010201003 Pichincha 91	4,458.98	
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		39,446.63
1010201 DCTOS Y CTAS POR COBRAR		50,905.23
101020101 DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		50,905.23
101020101001 Clientes	16,699.35	
101020101002 Tarjetas de credito	270.60	
101020101003 Cheques Posfechados	1,443.53	
101020101004 Cheques Protestados Clientes	32,491.75	
1010204 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		120.00
101020401 CUENTAS AL PERSONAL		120.00
101020401001 Anticipo a Empleados	120.00	
1010209 (-) PROVISION CUENTAS		-11,578.60
101020901 Provisión ctas. Incobrables	-11,578.60	
10103 INVENTARIOS		983,686.62
1010301 INVENTARIOS		983,686.62
101030103 INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y		983,686.62
101030103001 Inventarios de Productos Terminados	983,686.62	
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS		3,855.41
1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		3,855.41
101050101 CREDITO TRIBUTARIO		3,855.41
101050101001 Credito tributario IVA	3,086.11	
101050101002 Credito tributario Renta	769.30	
ACTIVO NO CORRIENTE		273,774.86
10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		273,774.86
1020102 EDIFICIOS		75,822.22
102010201 Edificios	80,000.00	
102010202 Dep. Acum. Edificios	-4,177.78	
1020106 EQUIPOS DE COMPUTACION		530.61
102010601 Equipos de Computacion	1,339.37	
102010602 Dep. Acum. Equipos de Computacion	-808.76	
1020107 VEHICULOS		182,384.47
102010701 Vehiculos	313,457.34	
102010702 Dep. Acum. Vehiculos	-131,072.87	
1020108 MAQUINARIA		15,037.56
102010801 Maquinaria	27,326.36	
102010802 Dep. Acum. Maquinaria	-12,288.80	
TOTAL ACTIVOS		1,435,537.21
PASIVO CORRIENTE		362,219.40
20101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		255,732.29
2010101 OBLIGACIONES INMEDIATAS		255,732.29
201010101 PROVEEDORES		255,732.29
201010101001 Proveedores de Mercaderías	181,546.34	
201010101002 Proveedores de Servicios	73,682.88	
201010101003 Proveedores Ocasionales	503.07	
20103 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		45,567.32

DL DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

2010301	CON LA ADMINISTRACION		8,740.74	
201030104	IMPUESTOS POR LIQUIDAR	8,740.74		
201030104001	Impuestos mensuales por liquidar	1,677.92		
201030104002	Impuestos a la renta por pagar del año	3,525.26		
201030104003	Impuesto Renta x pagar ejer. Ant.	2,031.88		
201030104004	I.R retenido por pagar	1,505.68		
2010302	CON EL IESS		1,652.79	
201030201	Aporte Patronal IESS por pagar	832.33		
201030202	Aporte Personal IESS por pagar	647.26		
201030205	Fondos de reserva por pagar IESS	173.20		
2010303	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		7,762.29	
201030301	Sueldos por pagar	5,075.84		
201030302	Decimo Tercer Sueldo por pagar	570.77		
201030303	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	2,115.68		
2010304	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR		27,411.50	
201030401	Utilidades x pagar año 2015	17,212.95		
201030403	Participacion Trabajadores 2016	10,198.55		
20105	ANTICIPO DE CLIENTES		46,756.92	46,756.92
2010501	ANTICIPO DE CLIENTES		46,756.92	
201050101	Anticipo de Clientes	46,756.92		
20107	OTROS PASIVOS CORRIENTES		14,162.87	14,162.87
2010701	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		14,162.87	
201070102	Fondos de empleados por pagar	1,580.03		
201070103	Documentos por pagar	12,582.84		
PASIVO NO CORRIENTE			648,187.26	
20203	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS		648,187.26	648,187.26
2020301	LOCALES		648,187.26	
202030101	Prestamos Sra Lucia Luna	248,187.26		
202030102	Prestamos Sr Fausto Ases	100,000.00		
202030103	Prestamos Sra Rocio Luna	200,000.00		
202030104	Prestamos Sra Osmary Bravo	100,000.00		
TOTAL PASIVO			1,010,406.66	
PATRIMONIO				
PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS ACCIONISTAS			400.00	
30101	CAPITAL		400.00	400.00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400.00	
301010101	Capital Suscrito	400.00		
APORTES DE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACIONES			85,052.42	
30201	APORTES DE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACIONES		85,052.42	85,052.42
3020101	Aporte Socios - Capitalizaciones		85,052.42	
RESERVAS			283.30	
30301	RESERVA LEGAL		283.30	283.30
3030101	Reserva legal		283.30	
RESULTADOS ACUMULADOS			299,812.07	
30501	RESULTADOS ACUMULADOS		299,812.07	299,812.07
3050101	Ganancias Acumuladas	324,701.44		
3050102	(-) Perdidas Acumuladas Año 2004	-24,889.37		
RESULTADO DEL EJERCICIO			39,582.76	
RESULTADO DEL EJERCICIOS			39,582.76	
Utilidad del Ejercicio			39,582.76	
TOTAL PATRIMONIO			425,130.55	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			1,435,537.21	



SRA. LUCIA LUNA PAZMIÑO
GERENTE GENERAL



C.P.A OLGA ROCIO SEGARRA
CONTADORA



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO



COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

DIRECCION: Av. Loja y Pichincha esq.
Teléfonos: 815707-884492-882158

BALANCE DE RESULTADOS

DESDE: 01/01/2016 HASTA: 31/12/2016

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		-1,787,792.05
<hr/>		
40101 VENTAS DE BIENES		-1,783,090.56
4010101 VENTAS 14%		-1,754,345.40
401010101 Ventas 14%	-1,798,833.77	
401010102 Descuento en Ventas 14%	4,281.27	
401010103 Devolucion en Ventas 14%	40,207.10	
4010102 VENTAS 0%		-28,745.16
401010201 Ventas 0%	-30,201.78	
401010202 Descuento en Ventas 0%	2.47	
401010203 Devolucion en Ventas 0%	1,454.15	
40103 OTROS EN VENTAS		-4,701.49
4010301 OTROS EN VENTAS		-4,701.49
401030101 Transporte en Ventas	-4,689.49	
401030102 Intereses en Ventas	-12.00	
TOTAL		1,787,792.05
<hr/>		
COSTOS		
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		1,449,248.65
<hr/>		
50101 MATERIALES UTILIZADOS		1,449,248.65
5010101 INVENTARIOS INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS		1,431,043.03
501010101 Costo de ventas inventario	1,431,043.03	
5010102 COMPRAS 14%		-12,405.59
501010202 Descuento en Compras 14%	-12,405.59	
5010103 COMPRAS 0%		-300.48
501010302 Descuento en Compras 0%	-300.48	
5010104 OTROS EN COMPRAS		1,823.28
501010401 Transporte en Compras	127.30	
501010403 Otro en Compras	1,695.68	
501010409 Diferencia en compras	0.30	
5010106 MOVIMIENTO DE INVENTARIO		29,088.41
501010601 Ajuste de inventario	24,236.44	
501010602 Transferencia de Mercadería	4,851.97	
TOTAL		1,449,248.65
<hr/>		
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES		289,013.94
<hr/>		
60101 GASTOS DE VENTAS		224,434.84
6010101 GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS		78,238.82
601010101 Sueldos	70,945.75	
601010102 Horas Suplementarias	2,061.44	
601010103 Horas Extraordinarias	5,231.63	
6010102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		14,520.25
601010201 Aporte Patronal	8,723.02	
601010202 Fondos de Reserva	5,014.86	
601010203 IECE - SECAP	782.37	
6010103 BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS		15,445.36
601010301 Decimo Tercer Sueldo	6,943.89	
601010302 Decimo Cuarto Sueldo	6,681.53	
601010303 Vacaciones	190.04	
601010306 Uniformes	714.61	



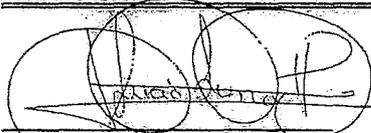
DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

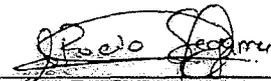
601010308	Compensacion Salarial	164.11	
601010310	Bonificacion 25% (liquidacion)	751.18	
601010501	Honorarios Profesionales	13,542.82	13,542.82
601010602	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		30,398.83
601010602	Mantenimiento Local	17,167.35	
601010602	Mantenimiento Equipos e instalaciones	1,093.72	
601010603	Mantenimiento Computadoras y Redes	2,092.22	
601010605	Mantenimiento Edificios	1,730.42	
601010606	Mantenimiento Vehiculos	7,194.47	
601010607	Revisión vehicular	1,120.65	
601010801	PROMOCION Y PUBLICIDAD		13,413.26
601010801	Publicidad y Propaganda	13,413.26	
601010901	COMBUSTIBLES		3,566.68
601010901	Combustibles	3,272.29	
601010902	Lubricantes	294.39	
601011001	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		9,231.44
601011001	Seguros contra robo	9,231.44	
601011102	GASTOS DE GESTION		4,139.75
601011102	Atencion a Clientes	1,024.15	
601011103	Refrigerio para Personal	1,439.50	
601011104	Agasajo a Trabajadores	334.45	
601011105	Viatricos	1,341.65	
601011201	GASTOS DE VIAJES		19,008.23
601011201	Hospedaje	151.77	
601011202	Movilizacion	3,631.85	
601011205	Gastos de estibaje	1,090.00	
601011206	Gastos de transporte	14,134.61	
601011302	SERVICIO BASICOS		4,515.48
601011302	Energia eléctrica	342.86	
601011303	Telefono	812.40	
601011304	Telefonia Celular	2,088.33	
601011305	Internet	874.45	
601011306	Monitoreo, Alarma y guardiania	397.44	
601011401	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		9,372.40
601011401	Impuestos Municipales	9,293.56	
601011402	Notaria Documentos	78.84	
601011701	OTROS GASTOS		9,041.52
601011701	Suministros de Oficina	3,328.97	
601011703	Utiles de Aseo y Limpieza	930.38	
601011704	Imprentas	1,334.00	
601011705	Correo y Correspondencia	4.09	
601011706	IVA que se carga al gasto	3,444.08	
601020701	GASTOS DE ADMINISTRACION		32,405.73
601020701	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		165.00
601020701	Arrendamiento Locales y Oficinas	165.00	
601021601	DEPRECIACIONES		32,239.59
601021601	Depreciacion Equipos de Computacion	151.02	
601021602	Depreciacion Vehiculos	23,188.57	
601021603	Depreciacion Edificios	4,000.00	
601021604	Depreciacion Maquinarias	4,900.00	
601021904	OTROS GASTOS		1.14
601021904	Retencion que se carga al gasto	1.14	
601030101	OTROS GASTOS		32,173.37
601030101	OTROS GASTOS DEL EJERCICIO		32,173.37
601030101	Participacion Trabajadores	10,198.55	
601030102	Impuesto a la Renta	18,209.03	
601030103	Contribucion Solidaria Utilidades	3,765.79	
	GASTOS NO OPERACIONALES		4,804.15
602010201	GASTOS FINANCIEROS		4,804.15
602010201	COMISIONES		4,679.82
602010201	Comisiones Bancarias	4,679.82	
602010301	GASTOS BANCARIOS		124.33
602010301	Costo mantenimiento y chequeras	102.78	
602010304	emision estado de cuenta	21.55	
	TOTAL		293,818.09
	GASTOS NO DEDUCIBLES		5,142.55

DL DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

70101 GASTOS NOS DEDUCIBLES		5,142.55
7010101 GASTOS NOS DEDUCIBLES		5,142.55
701010101 Intereses y multas SRI	2,453.37	
701010103 Intereses y Multas IESS	0.92	
701010105 Gastos no Deducibles	2,688.26	

TOTAL GASTOS **298,960.64**


SRA. LUCAILUNA PAZMIÑO
GERENTE GENERAL


CPA OLGA ROCÍO SEGARRA
CONTADORA

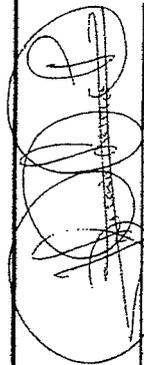


DIANA LIMAICO S. - AUDITOR EXTERNO



COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.
ESTADO EVOLUCION DEL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CONCEPTO	501 Capital suscrito	505 Aportes futura capitalizacion	507 Reserva Legal	513 Utilidad no distribuida	515 Perdida acum. Ejercicios	517 Utilidad del ejercicio	519 Perdida del ejercicio	Total
Saldos al 31-12-2015	400.00	85052.42	283.30	227104.91	-48801.66	121508.82	0.00	385547.79
Transferencias de cuentas						0.00		
Utilidad bruta 2016				97596.53	-23912.29	-121508.82	0.00	0.00
15% participacion empleados						67990.34		67990.34
I.Renta año 2016						-10198.55		-10198.55
						-18209.03		-18209.03
Saldos 31-12-2016	400.00	85052.42	283.30	324701.44	-24889.37	39582.76	0.00	425130.55


SRA. LUCIA LUNA PAZMIÑO
GERENTE GENERAL


C.P.A. OLGA ROCÍO SEGARRA
CONTADORA



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO



COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

USD \$

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes	1,846,760.83
Efectivo pagado a proveedores	-1,516,248.68
Efectivo pagado a empleados y funcionarios	-61,823.45
Efectivo pagado a accionistas	0.00
Efectivo pagado a otros	-52,751.70
Efectivo neto provisto por actividades de operación	215,937.00
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisición activos fijos	-95,317.51
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-95,317.51
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo recibido(pagado) por préstamos	-58,244.28
Efectivo neto provisto(utilizado) en actividades de financiamiento	-58,244.28
Aumento (disminución) neto en efectivo	62,375.21
Efectivo al inicio del ejercicio	72,398.48
Efectivo al fin del ejercicio	134,773.69
UTILIDAD DEL EJERCICIO	39,582.76
Partidas de conciliación:	
Depreciación activos fijos	32,239.59
22% Impuesto a la Renta	18,209.03
15% Participación empleados	10,198.55
Otras provisiones	0.00
Subtotal	60,647.17
Cambios netos en activos y pasivos:	
(Incremento) en otras cuentas por cobrar	58,968.78
(Incremento) en otros activos	
(Aumento) en cuentas por pagar comerciales	49,970.82
Disminución en beneficios empleados	46,380.98
(Disminución) en otros pasivos	-39,613.51
Subtotal	115,707.07
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	215,937.00

SRA. LUCÍA LUNA PAZMIÑO
GERENTE GENERAL

C.P.A. ROCÍO SEGARRA
CONTADORA



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

Dir: Matriz: Av. Pichincha s/n y Lorenzo Piedra
Sucursal: Av. Loja s/n y Pichincha
Teléfonos: 072882158 072815707
Cuenca-Ecuador

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA LTDA *NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2016*

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2016, la compañía COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA LTDA

1. Información general

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO., es una Compañía Limitada, radicada en la República Ecuador, provincia del Azuay, cantón Cuenca. El domicilio de su sede social y principal es en la parroquia Sucre en las calles Av. Pichincha S/N y Lorenzo Piedra. La Compañía con constitución celebrada mediante escritura pública otorgada ante el Notario 9no, del cantón Cuenca, Dr. Eduardo Palacios M. el 13 de abril del 2000, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Cuenca, con el Nro. 160, el 18 de mayo del 2000. Su actividad principal es la venta al por mayor y menor de artículos de ferretería.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

Dir: Matriz: Av. Pichincha s/n y Lorenzo Piedra
Sucursal: Av. Loja s/n y Pichincha
Teléfonos: 072882158 072815707
Cuenca-Ecuador

3. Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, será presentado de forma horizontal, clasificando los Activos y Pasivos en corrientes y no corrientes. Dentro del Activo no corriente se hará la sub-clasificación de acuerdo a los grupos que señala la NIIF PYMES.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Bancos	
Caja	18,46
Internacional 663	109.660,97
Internacional 605	20.635,28
Pichincha 91	4.458,98
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	134.773,69

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS Y DCTOS POR COBRAR CORRIENTES	
Clientes	16.699,35
Tarjetas de Crédito	270,60
Cheques Posfechados	1.443,53
Cheques Protestados Clientes	32.491,75
Anticipo a Empleados	120,00

TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS 51.025,23

CUENTAS INCOBRABLES

provisión Cts. Incobrables	(11.578,60)
----------------------------	-------------

TOTAL CTAS INCOBRABLES (11.578,60)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificios	80.000,00
Equipo de Computación	1.339,37
Vehículos	313.457,34
Maquinaria e Instalaciones	27.326,36

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 422.123,07



DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

Dir: Matriz: Av. Pichincha s/n y Lorenzo Piedra
Sucursal: Av. Loja s/n y Pichincha
Teléfonos: 072882158 072815707
Cuenca-Ecuador

DEPRECIACIONES

Dep. Acumulada	148.348,21
TOTAL DEP. ACUM	148.348,21

OBLIGACIONES PROVEEDORES

Proveedores Mercaderías	181.546,34
Proveedores Servicios	73.682,88
Proveedores Varios	503,07
TOTAL OBLIGACIONES	255.732,29

PASIVO CORRIENTE

OTROS PASIVOS

Anticipo a Clientes	46.756,92
Fondos de Empleados por pagar	1.580,03
Documentos por pagar	12.582,84
TOTAL OTROS PASIVOS	60.919,79

PASIVO NO CORRIENTE

Préstamos a Relacionados

Prestamos Sra. Lucia Luna	248,187.26
Prestamos Sr Fausto Ases	100,000.00
Prestamos Sra. Rocío Luna	200,000.00
Prestamos Sra. Osmayr Bravo	100,000.00
TOTAL PRESTAMOS A RELACIONADOS	648,187.26

IMP. RENTA POR PAGAR

Imp. Renta por pagar	3.525,26
Imp. Renta por pagar ejercicios ant.	2.031,88
IVA del mes por pagar	1.677,92
I.R retenido por pagar	1.505,68
TOTAL IMP. POR PAGAR	8.740,74

DL

DIANA LIMAICO S. – AUDITOR EXTERNO

COMERCIAL LUNA PAZMIÑO CIA. LTDA.

Dir: Matriz: Av. Pichincha s/n y Lorenzo Piedra

Sucursal: Av. Loja s/n y Pichincha

Teléfonos: 072882158 072815707

Cuenca-Ecuador

CAPITAL SOCIAL

Sra. Lucía Luna	300
Sra. Rosa Luna	100
TOTAL CAPITAL SOCIAL	400

Este Capital Social corresponde a 400 participaciones de \$1,00 cada uno

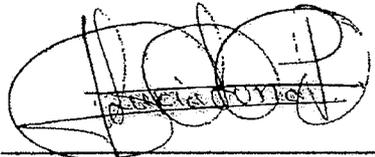
COSTO DE VENTAS

Inv. Inicial	942.271,22
(+) Compras	1.490.664,05
(-) Inv. Final	983.686,62
TOTAL COSTO VENTAS	1.449.248,65

GASTOS

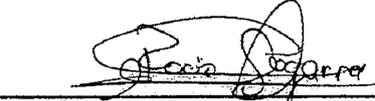
Gastos Ventas	215393,32
Gastos Administrativos	32404,59
Gastos Financieros	4804,15
Otros Gastos	17951
TOTAL GASTOS	270553,06

Cuenca, 21 de Abril del 2017



Sra. Lucia Luna Pazmiño

Presidente



Sra. Rocío Segarra Segarra

Contadora



REVISIÓN TRIBUTARIA

Mediante Resolución NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el Registro Oficial No. 660 del 31 de Diciembre del 2015, el Servicio de Rentas Internas dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos y cuadros referentes a información tributaria conforme a instructivo y formatos proporcionados por el SRI; siendo responsabilidad de los Auditores Externos, el dictaminar la razonabilidad de la información de dichos reportes.

A la fecha de emisión de este informe (Abril 25 del 2017), se encuentra en proceso de elaboración de dicha información por parte de la Empresa.

REVELACIONES DISPUESTAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resoluciones No. 02.Q. ICI.008 del 26 de Abril del 2002 y No. 96.141.005 del 6 de Septiembre del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

- a) **Activos y pasivos contingentes.**- Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía no registra cuentas contingentes que deban ser mencionados.
- b) **Partes relacionadas.**- Al 31 de Diciembre del 2016, la empresa mantiene valores por pagar a relacionados por un monto de \$648.187,26
- c) **Eventos subsecuentes.**- Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de elaboración del presente informe (Abril 25 del 2017), no se han presentado eventos que en la opinión de la Administración de la Empresa, pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros auditados y que ameriten su revelación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada Resolución, se reflejan en las notas a los estados financieros; aquellas no mencionadas no aplican a la Empresa, por tal razón no son reveladas.