

INFORME DE AUDITORIA

**INDUSTRIA DE LA CONFECCION
REFEREE CIA. LTDA.**

**POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA.

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA., que comprenden el balance general 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 dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2017; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2017, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

No. de Resolución de la
Superintendencia de Compañías
SCVS-IRC-15-00327

Ing. Nancy Guamán G.
Socio de
CONSULTORÍA Y AUDITORÍA INTEGRAL
VECG C. LTDA.
Auditor Externo
SCVS-RNAE No. 983
RUC: 0190406792001

Cuenca, 20 de abril de 2018.



**INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (8)	12.101,64	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	30.955,80
ACTIVOS FINANCIEROS (9)	19.652,82	LOCALES (15)	30.955,80
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	19.652,82	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	
CLIENTES NO RELACIONADOS		FINANCIERAS (16)	15.112,96
INVENTARIOS (10)	105.730,11	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (17)	33.857,89
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	41.032,38	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	6.392,44
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN		CON EL IESE	3.649,92
PROCESO			
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y		POR BENEFICIOS DE LEY A	
MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA	60.910,41	EMPLEADOS	20.317,46
COMPANÍA			
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		DIVIDENDOS POR PAGAR	3.498,07
(11)	3.246,46	ANTICIPOS DE CLIENTES	5.804,25
ANTICIPOS A PROVEEDORES	3.246,46	OTROS PASIVOS CORRIENTES(18)	29.539,06
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES (12)	19.323,84		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA		PASIVO CORRIENTE	115.269,96
EMPRESA (IVA)	5.623,10		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA		PASIVO NO CORRIENTE	
EMPRESA (I. R.)	3.543,06	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	10.157,68	FINANCIERAS (19)	194.778,50
ACTIVO CORRIENTE	160.054,87	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES (20)	107.406,94
		PASIVO NO CORRIENTE	302.185,44
ACTIVO NO CORRIENTE		TOTAL PASIVO	417.455,40
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (13)	477.793,65	PATRIMONIO NETO	
TERRENOS	200.000,00	CAPITAL (21)	400,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	187.555,54	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400,00
MUEBLES Y ENSERES	39.097,77	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO	116.119,06	PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN (22)	367.454,26
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31.281,61	RESERVAS (23)	346,29
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y	46.005,50	RESERVA LEGAL	346,29
EQUIPO CAMINERO MÓVIL		RESULTADOS ACUMULADOS (24)	39.790,68
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41.968,56	RESERVA DE CAPITAL	39.790,68
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA		RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 37.324,13
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	- 184.234,39	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	- 37.324,13
ACTIVO INTANGIBLE (14)	150.273,98		
ACTIVOS DE EXPLORACION Y		TOTAL PATRIMONIO	370.667,10
EXPLOTACION			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	788.122,50
ACTIVOS INTANGIBLE	- 118.873,70		
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO			
INTANGIBLE			
ACTIVO NO CORRIENTE	628.067,63		
TOTAL ACTIVO	788.122,50		

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 29)



INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTA DE BIENES (26)	559.805,17
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.658,84
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	561.464,01
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN (27)	370.516,46
GANANCIA BRUTA	190.947,55
GASTOS	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	74.028,54
GASTOS DE VENTA	112.243,99
GASTOS FINANCIEROS	13.323,24
OTROS GASTOS	28.675,91
TOTAL GASTOS	228.271,68
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	- 37.324,13

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 29)



**INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	- 24.194,22
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	65.617,12
Clases de cobros por actividades de operación	646.659,74
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	646.659,74
Clases de pagos por actividades de operación	-567.719,38
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 567.719,38
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-363.845,76
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	- 390.760,56
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	26.914,80
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	274.034,42
Financiación por préstamos a largo plazo	107.406,94
Pagos de préstamos	166.627,48
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	- 24.194,22
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	36.295,86
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	12.101,64
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	- 37.324,13
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	25.848,90
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	25.848,90
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	77.092,35
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	80.589,98
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	- 2.130,98
(Incremento) disminución en inventarios	- 19.866,66
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	8.192,75
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	6.316,45
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	4.605,75
Incremento (disminución) en otros pasivos	- 614,94
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	65.617,12

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 29)



INDUSTRIA DE LA CONFECCION REFEREE CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	400,00	367.454,26	346,29	39.790,68	-37.324,13	370.667,10
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	388.852,62	346,29	39.790,68	-21.398,36	407.991,23
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	388.852,62	346,29	39.790,68	-21.398,36	407.991,23
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-21.398,36			-15.925,77	-37.324,13
Aportes para futuras capitalizaciones		-21.398,36				-21.398,36 -
Dividendos						
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales					21.398,36	-21.398,36
Otros cambios (detallar)						
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					-37.324,13	-37.324,13

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 29)



COMPAÑÍA INDUSTRIA DE LA CONFECCIÓN REFEREE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Cifras expresadas en US\$ dólares estadounidenses)

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía fue constituida el 23 de noviembre del 2007 y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 07 C DIC695 de fecha 16 de noviembre e inscrita en el Registro Mercantil el 23 de noviembre del mismo año. Su objeto social principal es la fabricación de prendas de vestir de ropa exterior para hombres, mujeres y niños.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2. Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la COMPAÑÍA INDUSTRIA DE LA CONFECCIÓN REFEREE CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2017, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

2.4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo incluye los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulados y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos en bancos, e inversiones de alta liquidez (menores a tres meses). Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Activos financieros

Incluye cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, que son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.



Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Propiedad, planta y equipo

Se muestra al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada; valorada de manera razonable según NIIF.

El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparación menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de la línea recta.

2.7. Deterioro del valor de los equipos

Los equipos son revisados para determinar si existen indicios de que hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. No existen indicios de un posible deterioro de valor, para lo cual se comparó el importe recuperable de los equipos con el importe en libros.

La Norma especifica que si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro en el estado de resultados.

2.8. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

2.9. Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta 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 imponibles o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.



2.10. Participación a trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.11. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

2.12. Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos 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.

NOTA 3.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:



	2017	2016	% anual de depreciación
Muebles y enseres	39,097.77	39,017.77	10
Maquinaria y Equipo	116,119.06	116,119.06	10
Equipos de computación	35,123.49	31,998.47	33
Vehículos	46,005.50	46,005.50	20
Otros	38,126.68	38,126.68	10
	<u>274,472.50</u>	<u>271,267.48</u>	
Depreciación acumulada	<u>(184,234.39)</u>	<u>(158,385.49)</u>	
Total	<u>90,238.11</u>	<u>112,881.99</u>	

NOTA 5.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2017, está constituido por 400 acciones ordinarias y nominativas, de valor nominal de US\$ 1,00.

NOTA 6.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas y Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros serán aprobados por la Junta Directiva sin modificaciones.

NOTA 7.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

NOTA 8.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 12.101,64

CUENTAS	2017 US\$
CAJAS (a)	2.513,31
BANCOS (b)	9.588,33
TOTAL	<u>12.101,64</u>

a) Está compuesta de Caja US\$ 2.386,01; Caja Chica (Para Gastos menores) US\$ 97,30 y Caja Chica R. Tamariz US\$ 30,00



- b) El valor de bancos corresponde Banco Internacional cuenta corriente No. 8000610240

NOTA 9.- ACTIVOS FINANCIEROS

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 19.652,82

CUENTAS	2017 US\$
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS (a)	17.174,10
CUENTAS A TARJETAS DE CREDITO	70,96
CUENTAS AL PERSONAL	1.695,00
DOCUMENTOS POR COBRAR	712,76
TOTAL	<u>19.652,82</u>

Entre los principales clientes están los están los siguientes:

CLIENTE	2017 US\$
CLUB DEPORTIVO ESPECIALIZADO	7.814,40
ALVAREZ MORALES JULIO CESAR	3.403,72
CIRCOMIX	1.730,49
SAMANIEGO MIRANDA ELIZABETH	649,74
SAMANIEGO MORILLO MA.GABRIELA	643,11
ROJAS PRECIADO JUDDY	628,36
VARIOS	2.304,28
TOTAL	<u>17.174,10</u>

NOTA 10.- INVENTARIOS

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 105.730,11.

CUENTAS	2017 US\$
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	41.032,38
INVENTARIO INICAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	3.787,32
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	60.910,41
TOTAL	<u>105.730,11</u>

NOTA 11.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 3.246,46a proveedores.

NOTA 12.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 19.323,84



CUENTA	2017 US\$
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A.) (a)	5.623,10
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA (I.R.) (b)	3.543,06
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	10.157,68
TOTAL	19.323,84

- a) A continuación se indica el detalle del Crédito Tributario a Favor de la empresa (I.V.A), por un total de US\$ 5.623,10

CUENTA	2017 US\$
CRÉDITO TRIBUTARIO	1.888,87
RETENCIÓN IVA	585,81
I.V.A. PAGADO	3.148,42
TOTAL	5.623,10

- b) Crédito Tributario a Favor de la empresa Impuesto A La Renta (I.R.) se detalla como sigue:

CUENTA	2017 US\$
RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%	574,89
RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%	2.968,17
TOTAL	3.543,06

NOTA 13.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se detalla como sigue:

-ver página siguiente-



Propiedad, Planta y Equipo

COSTO	Saldo al	Adiciones	Reclasifica do al gasto y/o Ventas	Bajas	Transfer encias	Saldo al
	31/12/2016					31/12/2017
No Depreciables						
TERRENOS	200.000,00	-	-	-	-	200.000,00
CONSTRUCCION EN PROCESO	31.278,09	156.477,45	-	-	-	187.755,54
TOTAL	231.278,09	156.477,45	-	-	-	387.755,54
Depreciables						
MUEBLES Y ENSERES	39.097,77	-	-	-	-	39.097,77
MAQUINARIA	116.119,06	-	-	-	-	116.119,06
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	28.156,59	3.125,02	-	-	-	31.281,61
VEHICULOS	46.005,50	-	-	-	-	46.005,50
OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	41.968,56	-	-	-	-	41.968,56
TOTAL	271.347,48	3.125,02	-	-	-	274.472,50
(-)Depreciación Acumulada						
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	20.463,99	3.566,08	-	-	-	24.030,07
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIA	63.940,77	9.121,97	-	-	-	73.062,74
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	27.076,57	811,93	-	-	-	27.888,50
DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULOS	25.782,59	5.551,00	-	-	-	31.333,59
DEPRECIACIÓN ACUMULADA OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	25.466,24	2.453,25	-	-	-	27.919,49
TOTAL DEPRECIACION	162.730,16	21.504,23	-	-	-	184.234,39
SUBTOTAL	108.617,32	- 18.379,21	-	-	-	90.238,11
TOTAL	339.895,41	138.098,24	-	-	-	477.993,65
ACTIVOS						
DEPRECIABLES						
		FIJOS				

-ver página siguiente-



NOTA 14.- ACTIVO INTANGIBLE

Se detalla como sigue:

COSTO	ACTIO INTANGIBLE					Saldo al
	Saldo al 31/12/2016	Adiciones	Reclasifica do al gasto y/o Ventas	Bajas	Transferencias	31/12/2017
CONSTRUCCION DE EDIFICIO	269.147,68	-	-	-	-	269.147,68
TOTAL	269.147,68	-	-	-	-	269.147,68
(-)Amortización						
Amortiz. Acum. Construcción Edificio Remigio T.	96.444,70	22.429,00	-	-	-	118.873,70
TOTAL AMORTIZACION	96.444,70	22.429,00	-	-	-	118.873,70
TOTAL ACTIVO INTANGILBE	172.702,98	-22.429,00	-	-	-	150.273,98

NOTA 15.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al cierre del ejercicio económico de cuentas y documentos por pagar es de US\$ 30.955,80 y corresponde al siguiente detalle:

CUENTA	2017 US\$
PROVEEDORES DE MERCADERÍAS	16.032,44
PROVEEDORES DE SERVICIOS	8.522,21
PROVEEDORES TARJETAS DE CRÉDITO	32,15
PROVEEDORES OCASIONALES	6.369,00
TOTAL	30.955,80

NOTA 16.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La obligación con instituciones financieras corresponde a cheques girados y no cobrados por un total de US\$ 15.112,96 del Banco de Pichincha cuenta corriente No. 3386994404

NOTA 17.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Valores por pagar es de US\$ 33.857,89 con el siguiente detalle:

CUENTAS	2017 US\$
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	6.392,44
CON EL IESS	3.649,92
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	20.317,46
DIVIDENDOS POR PAGAR	3.498,07
TOTAL	33.857,89



NOTA 18.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo al cierre del ejercicio económico es de US\$ 13.574,5 y corresponde al socio Iván Enrique Peralta Peña por concepto de arriendos por pagar y Cramer por pagar 15.964,56.

NOTA 19.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La obligación con instituciones financieras corresponde al Banco de Pichincha por un total de US\$ 194.778,50

NOTA 20.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a cuentas por pagar relacionadas al socio Iván Enrique Peralta Peña por un total de US\$ 107.406,94

NOTA 21.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017 el capital de la empresa es de US\$ 400,00, cuyo cuadro de socios es el siguiente:

SOCIO	CAPITAL	PORCENTAJE
MALDONADO ALVAREZ EULALIA ELVIRA	272.00	99,00%
PERALTA MALDONADO EMILIA CAROLINA	60.00	
PERALTA MALDONADO MARIA PAULINA	60.00	
PERALTA PEÑA IVAN ENRIQUE	8.00	1,00%
TOTAL	400,00	100,00%

NOTA 22.- APORTES SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Saldo al final del período US\$ 367.454,26.

SALDO AL 31/12/2016	VARIACION	SALDO AL 31/12/2017
388.852,62	21.398,36	367.454,26

NOTA 23.- RESERVA LEGAL

Corresponde al 5% de Reserva Legal acumulada sobre las utilidades obtenidas por un valor total de US\$ 346,29

NOTA 24.- RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la brecha en aplicación a la NEC 17 Reserva de Capital, por un valor total de US\$ 39.790,68



NOTA 25.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico 2017 registra una pérdida de US\$ 37.324,13

NOTA 26.- VENTA DE BIENES

Se detalla como sigue:

CUENTAS	2017 US\$
Ventas 12%	568.615,16
Descuento en Ventas 12%	- 298,84
Devolución en Ventas 12%	- 8.511,15
TOTAL	<u>559.805,17</u>

NOTA 27.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION

Se detalla como sigue:

CUENTA	2017 US\$
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	162.256,65
MANO DE OBRA DIRECTA	118.545,48
MANO DE OBRA INDIRECTA	35.174,55
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	54.539,78
TOTAL	<u>370.516,46</u>

NOTA 28.- NFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el R.O. Suplemento 660 del 31 de diciembre de 2015 y su reforma mediante Resolución del SRI No. 282, publicada en R.O. Suplemento 792 de 7 de Julio del 2016, en el sentido de 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 al 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 (20 de abril de 2018), la empresa se halla preparando dicha información.

-ver página siguiente-



NOTA 29.- HECHOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (20 de abril de 2018) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2017.