



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA.**  
**RUC: 0691720608001**

---

<b>AUDITORÍA FINANCIERA:</b>	Informe de Auditoría Externa
<b>AUTOR:</b>	C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.
<b>RUC - AUDITOR:</b>	1803436953001
<b>AUDITOR EXTERNO:</b>	SCVS – RNAE – 971
<b>EJERCICIO ECONÓMICO:</b>	Enero a Diciembre del 2017
<b>DIRECCIÓN DE LA EMPRESA:</b>	Av. Unidad Nacional 42-22 entre Condorazo y Duchicela.

---

Riobamba, 23 de Marzo de 2018



## VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA.

### ÍNDICE DE CONTENIDOS

Pág.

#### CAPITULO I

DICTAMEN.....	4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.....	8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	9
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO.....	10
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	12

#### ABREVIATURA UTILIZADA:

USD	-	Dólar estadounidense
LTDA	-	Limitada
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
IRF	-	Impuesto Retención en la Fuente
IESS	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	-	Registro Único de Contribuyentes
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIA	-	Normas Internacionales de Auditoría
LORTI	-	Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
NIIF PYMES	-	Normas Internacionales de Información Financiera Pymes



## **CAPITULO I**

### **DICTAMEN Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Riobamba, 23 de Marzo de 2018

A la Junta General de Socios y/o Administración de la compañía **VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA.**

### Informe sobre la auditoría de los estados financieros

#### Opinión con salvedad

Hemos auditado los estados financieros de la Compañía **VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2017, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 no fueron examinados, como consecuencia de esto no expresamos ninguna opinión sobre los mismos.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan fielmente, excepto en la nota 11, en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Compañía a 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Pymes.

#### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con una la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el *Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de ética del IESBA)* junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

#### Responsabilidad de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF Pymes, y del control interno que la dirección considere



necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la empresa o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Empresa.

### **Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

### **Informe sobre otros requerimientos legales y reguladores**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2017, se emite por separado.

**Atentamente,**

C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.  
**AUDITOR EXTERNO**  
**SCVS – RNAE-971**



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

<b>CUENTAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DIC-2017</b>	<b>DIC-2016</b>	<b>(+) (-) VARIACIÓN</b>
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>341.609,59</b>	<b>402.833,72</b>	<b>-61.224,13</b>
<b>EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES</b>	(3)	<b>41.886,44</b>	<b>76.152,10</b>	<b>-34.265,66</b>
Bancos	(3)	<b>34.524,75</b>	<b>65.647,72</b>	<b>-31.122,97</b>
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	(4)	<b>181.356,45</b>	<b>196.253,38</b>	<b>-14.896,93</b>
Ctas. Dtos. por cobrar clientes	(4)	<b>180.887,08</b>	<b>195.661,38</b>	<b>-14.774,30</b>
Otras Ctas. Y Dtos. por cobrar	(4)	<b>469,37</b>	<b>592,00</b>	<b>-122,63</b>
<b>INVENTARIOS</b>	(5)	<b>95.729,19</b>	<b>118.725,23</b>	<b>-22.996,04</b>
<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPA</b>	(6)	<b>1.926,31</b>	<b>11.703,01</b>	<b>-9.776,70</b>
Gastos Anticipados	(6)	<b>1.926,31</b>	<b>11.703,01</b>	<b>-9.776,70</b>
Otros Gastos Anticipados	(6)	<b>1.926,31</b>	<b>1.481,29</b>	<b>445,02</b>
Impuestos Anticipados	(6)	<b>0,00</b>	<b>10.221,72</b>	<b>-10.221,72</b>
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE</b>	(7)	<b>20.711,20</b>	<b>0,00</b>	<b>20.711,20</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	(8)	<b>292.279,23</b>	<b>279.366,66</b>	<b>12.912,57</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	(8)	<b>378.728,54</b>	<b>362.410,63</b>	<b>16.317,91</b>
Depreciación Acumulada	(8)	<b>-86.449,31</b>	<b>-83.043,97</b>	<b>-3.405,34</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	(9)	<b>667,27</b>	<b>0,00</b>	<b>667,27</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>634.556,09</b>	<b>682.200,38</b>	<b>-47.644,29</b>

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
GERENTE

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
CONTADORA  
RUC: 0601859986001



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

<b>CUENTAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DIC-2017</b>	<b>DIC-2016</b>	<b>(+) (-) VARIACIÓN</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	(10)	<b>295.532,90</b>	<b>367.988,60</b>	<b>-72.455,70</b>
<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGA</b>	(10)	<b>262.403,30</b>	<b>362.627,77</b>	<b>-100.224,47</b>
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES F</b>	(10)	<b>20.285,01</b>	<b>0,00</b>	<b>20.285,01</b>
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	(10)	<b>6.933,12</b>	<b>2.402,54</b>	<b>4.530,58</b>
Obligaciones Tributarias	(10)	6.933,12	2.402,54	4.530,58
<b>CON EL IESS</b>	(10)	<b>2.084,35</b>	<b>2.231,91</b>	<b>-147,56</b>
Obligaciones Laborales	(10)	2.084,35	2.231,91	-147,56
<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO</b>	(10)	<b>2739,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.739,19</b>
<b>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	(10)	<b>1.087,93</b>	<b>726,38</b>	<b>361,55</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	(10)	<b>119.787,57</b>	<b>173.343,80</b>	<b>-53.556,23</b>
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAG</b>	(10)	<b>119.787,57</b>	<b>173.343,80</b>	<b>-53.556,23</b>
Otras Ctas. Y Dtos. Por Pagar	(10)	104.934,50	110.055,55	-5.121,05
Obligaciones Financieras	(10)	14.853,07	63.288,25	-48.435,18
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>415.320,47</b>	<b>541.332,40</b>	<b>-126.011,93</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	(11)	26.200,00	26.200,00	0,00
<b>APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS F</b>	(11)	<b>45.500,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVAS</b>	(11)	<b>46.868,90</b>	<b>0,00</b>	<b>46.868,90</b>
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	(11)	<b>46.868,90</b>	<b>0,00</b>	<b>46.868,90</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	(11)	<b>89.850,65</b>	<b>69.167,98</b>	<b>20.682,67</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	(12)	<b>10.816,07</b>	<b>0,00</b>	<b>10.816,07</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO:</b>		<b>219.235,62</b>	<b>140.867,98</b>	<b>78.367,64</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:</b>		<b>634.556,09</b>	<b>682.200,38</b>	<b>-47.644,29</b>

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
GERENTE

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
CONTADORA  
RUC: 0601859986001



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL - COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

<b>CUENTAS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DIC-2017</b>	<b>DIC-2016</b>	<b>(+) (-) VARIACIÓN</b>
<b>INGRESOS</b>	(12)	<b>1.422.851,88</b>	<b>1.503.618,36</b>	<b>-80.766,48</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA</b>	(12)	<b>1.402.699,01</b>	<b>1.490.139,37</b>	<b>-87.440,36</b>
Ventas De Bienes	(12)	<b>1.352.671,11</b>	<b>1.444.416,57</b>	<b>-91.745,46</b>
<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	(12)	<b>50.027,90</b>	<b>45.722,80</b>	<b>4.305,10</b>
<b>INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES</b>	(12)	<b>20.152,87</b>	<b>13.478,99</b>	<b>6.673,88</b>
<b>INTERESES</b>	(12)	<b>6.152,87</b>	<b>3.319,97</b>	<b>2.832,90</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	(12)	<b>14.000,00</b>	<b>10.159,02</b>	<b>3.840,98</b>
<b>OTRAS RENTAS</b>	(12)	<b>14.000,00</b>	<b>10.159,02</b>	<b>3.840,98</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	(12)	<b>-1.404.590,62</b>	<b>-1.477.721,12</b>	<b>73.130,50</b>
<b>COSTOS</b>	(12)	<b>-1.178.438,91</b>	<b>-1.236.079,09</b>	<b>57.640,18</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	(12)	<b>-1.178.438,91</b>	<b>-1.236.079,09</b>	<b>57.640,18</b>
<b>GASTOS</b>	(12)	<b>-226.151,71</b>	<b>-241.642,03</b>	<b>15.490,32</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	(12)	<b>-141.896,51</b>	<b>-143.262,47</b>	<b>1.365,96</b>
<b>SUELDOS Y BENEFICIOS</b>	(12)	<b>-63.841,72</b>	<b>-61.326,12</b>	<b>-2.515,60</b>
<b>DEPRECIACIÓN</b>	(12)	<b>-13.732,53</b>	<b>-18.318,59</b>	<b>4.586,06</b>
<b>ALQUILER DE OFICINAS ADMINISTRATIV</b>	(12)	<b>-24.000,00</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VARIOS GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	(12)	<b>-40.322,26</b>	<b>-39.617,76</b>	<b>-704,50</b>
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	(12)	<b>-83.869,72</b>	<b>-97.955,92</b>	<b>14.086,20</b>
<b>SUELDOS Y BENEFICIOS</b>	(12)	<b>-61.512,69</b>	<b>-65.001,47</b>	<b>3.488,78</b>
<b>GASTO NO DEDUCIBLE</b>	(12)	<b>-1.017,43</b>	<b>-1.124,66</b>	<b>107,23</b>
<b>GASTOS VARIOS DE VENTAS</b>	(12)	<b>-21.339,60</b>	<b>-31.829,79</b>	<b>10.490,19</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	(12)	<b>-385,48</b>	<b>-423,64</b>	<b>38,16</b>
<b>PARTICIPACION EMPLEADOS E IMPUEST</b>	(12)	<b>-7.445,19</b>	<b>-9.212,43</b>	<b>1.767,24</b>
<b>RESULTADOS</b>		<b>10.816,07</b>	<b>16.684,81</b>	<b>-5.868,74</b>

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
GERENTE

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
CONTADORA  
RUC: 0601859986001



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - COMPARATIVOS (2)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

Cuentas	PARTICIPACION CONTROLADORA					TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
			PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2017)</b>	<b>26.200,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>46.868,90</b>	<b>89.850,65</b>	<b>10.816,07</b>	<b>219.235,62</b>
<b>SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	26.200,00	45.500,00	0,00	43.270,64	25.897,34	140.867,98
<b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	<b>26.200,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.270,64</b>	<b>25.897,34</b>	<b>140.867,98</b>
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.868,90</b>	<b>46.580,01</b>	<b>-15.081,27</b>	<b>78.367,64</b>
Transferencias de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0,00	0,00	0,00	46.580,01	-25.897,34	<b>20.682,67</b>
Otros cambios (detallar) NOTA 35	0,00	0,00	46.868,90	0,00	0,00	<b>46.868,90</b>
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	0,00	0,00	10.816,07	<b>10.816,07</b>

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
GERENTE

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
CONTADORA  
RUC: 0601859986001



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO (2)**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>DIC-2017</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>1.735.976,16</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.735.976,16
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-1.707.460,48</b>
Pago a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1.575.099,37
Pagos a y por cuenta de los empleados	-124.444,03
Pago por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-1.436,64
Otros pagos por actividades de operación	-6.480,44
<b>Intereses pagados</b>	<b>-7.629,35</b>
<b>Intereses recibidos</b>	<b>6.152,87</b>
<b>Impuestos a las ganancias pagadas</b>	<b>-503,71</b>
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	<b>15.350,95</b>
<b>Efectivo neto provenientes de actividades operativas</b>	<b>41.886,44</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	14.000,00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-32.343,35
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>-18.343,35</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Pagos de préstamos	-28.150,57
Otras entradas (salidas) de efectivo	-29.658,18
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b>	<b>-57.808,75</b>
<b>Incremento (Disminución) neto de efectivo y sus equivalentes</b>	<b>-34.265,66</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año</b>	<b>76.152,10</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>41.886,44</b>

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
GERENTE

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
CONTADORA  
RUC: 0601859986001



**VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA. (1)**  
**CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS**  
**POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	<b>DIC-2017</b>
<b>Utilidad (pérdida) neta</b>	<b>18.261,26</b>
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	-13.732,53
Ajustes por gastos en provisiones	1.137,93
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	6.798,58
Ajustes por gasto por participación trabajadores	4.053,02
<b><i>Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo</i></b>	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	-21.855,46
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	7.836,27
(Aumento) disminución en anticipos de proveedores	-60.999,99
(Aumento) disminución en inventarios	-20.064,04
(Aumento) disminución en otros activos	58.470,67
(Aumento) disminución en cuentas por pagar comerciales	71.763,99
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	15.234,38
Aumento (disminución) en beneficios empleados	-25.156,09
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	138,45
<b>Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación</b>	<b>41.886,44</b>

---

ING. JOSE VILLAGOMEZ  
**GERENTE**

---

CPA. LCDA. NARCIZA MERINO  
**CONTADORA**  
RUC: 0601859986001



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2017:**

### **NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

#### **ANTECEDENTES**

La compañía VILLAGOMEZ ROGRIGUEZ CIA. LTDA., se constituyó el 05 de marzo del 2008, bajo las leyes ecuatorianas, mediante escritura de constitución pública, e inscrita ante la Notaria Cuarta del Cantón Riobamba, junto a la resolución de la Intendencia de Compañías de Ambato No. 08.A.DIC.076 de fecha 19 de marzo del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 397, anotado bajo el No. 2075 del libro repertorio con fecha 13 de Marzo del 2008, la misma que queda sometida a la Ley de Compañías y a las demás leyes de la República del Ecuador y a los presentes Estatutos.

#### **DOMICILIO**

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Riobamba; y, por resolución de la Junta General de Socios, podrá establecer sucursales, agencias, oficinas y representaciones en cualquier lugar del país del exterior, conforme a la Ley.

#### **DURACIÓN**

El plazo de duración de la Compañía es de treinta años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del cantón Riobamba; pero podrá disolverse en cualquier tiempo o prorrogar su plazo, si así lo resolviese la junta general de socios en la forma prevista en la ley y en este estatuto.

#### **CAPITAL SOCIAL**

El Capital social de la Compañía es de mil doscientos dólares americanos (1200 USD) dividido en mil doscientas participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, las que estarán representadas por el certificado de aportación correspondiente, de conformidad con la ley y estos estatutos; certificado que estará firmado por el Gerente General y por el Presidente de la Compañía.

#### **OBJETO SOCIAL**

La Compañía tiene como objeto social: La comercialización de derivados de la madera, venta de fillos y bordes de madera, herrajería en general, la distribución al por mayor y menor de lacas, pegos y todo tipo de resinas para la madera o sus derivados, la venta y fabricación de puertas de madera, ventanas, la fabricación muebles de hogar y oficina, importación, exportación y explotación de derivados de la madera procesada y al natural, venta y distribución de la línea de ferretería, servicios de corte de madera, modulación, colocación de cantos, transporte y distribución de derivados de la madera, la explotación industrial de madera en estado natural y procesada, la compra – venta de bienes; c) representación nacionales y extranjeras con objetos sociales similares o parecidos a VILLAGOMEZ RODRIGUEZ CIA. LTDA, la compra de vehículos y objetos que sean requeridos para el normal funcionamiento de la compañía relacionada con el



objeto social, y en general toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley y relacionados con el objeto social.

## **NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

En síntesis las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información financiera NIIF PYMES.

### **a) Preparación de los estados financieros**

Los presentes Estados Financieros de la Compañía se prepararon de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera PYMES, en idioma castellano, sus saldos se valoran utilizando la moneda dólares americanos, aceptada a nivel nacional; que constituye la presentación de los estados financieros, de igual manera el registro de sus operaciones contables, se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema devengado.

### **b) Inventarios**

Las existencias de inventarios se valorizan al costo y a su valor neto realizable, es decir el menor. Sobre el inventario su costo y los productos vendidos se los determina usando el método promedio ponderado para el control de inventarios.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso normal de la operación, menos los costos estimados para determinar su producción y los necesarios para su venta.

### **c) Propiedad, Planta y Equipo**

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición, para destinarlos a su uso y posteriormente disminuir por la depreciación acumulada en la cuenta que corresponde su bien, presentado en su anexo valorizado.

La propiedad planta y equipo sujetos a depreciación, se han estimado para el periodo 2017, de acuerdo al método línea recta.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Edificios	5%	en	20 Años
Maquinaria y Equipos	10%	en	10 años
Equipo de Transporte	20%	en	5 años
Equipo de Computación	33,33%	en	3 años

### **d) Impuestos diferidos**

Los impuestos diferidos se originan al realizan una comparación entre la conciliación contable NIIF Pymes y la conciliación tributaria, obteniendo diferencias temporarias o permanentes, la compañía reconocerá una diferencia temporaria de activo y pasivo, del



activo por impuesto diferido deducible a ser compensado en periodos futuros, mientras que el pasivo por impuesto diferido imponible corresponde a pagar en periodos futuros, este impuesto diferido se reconocerá al porcentaje aplicando por la normativa tributaria vigente en el Ecuador, en el ejercicio económico vigente.

#### e) Ingresos Acumulados

La compañía registra los ingresos en el momento que se producen, los cuales corresponden principalmente a las ventas por productos de madera, lacas, herrajes, fillos, canteado, y se contabilizan en forma acumulativa durante el año económico.

#### f) Otros ingresos

Los otros ingresos son reconocidos sus transacciones a valores reales cuando se efectúan y son registrados de forma acumulativa durante el ejercicio económico.

#### g) Costos y Gastos

La compañía genera costos y gastos por sus actividades propias como son gastos administrativos, gastos de ventas y gastos financieros y otros gastos de operación.

#### h) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

La compañía cumple y cancela en sus obligaciones laborales en los plazos establecidos como son los aportes personales, patronales, préstamos y fondos de reserva del personal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

#### i) Impuestos

La compañía cumple y cancela sus obligaciones fiscales de acuerdo a las disposiciones en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, y demás normativas tributarias, además cumple con lo dispuesto en la normativa vigente como agente de retención del IVA y retención en la Fuente, del ejercicio fiscal.

### NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes en efectivo al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES</b>			
Caja	7.361,69	<b>10.504,38</b>	<b>-3.142,69</b>
<b>Bancos</b>	<b>34.524,75</b>	<b>65.647,72</b>	<b>-31.122,97</b>
Banco Pich. 34315336-04	34.409,25	65.533,19	-31.123,94
Banco Pich. Cta. Ahorros	115,50	114,53	0,97
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>41.886,44</b>	<b>76.152,10</b>	<b>-34.265,66</b>



Los saldos presentados en cajas y bancos reflejan saldos en dólares americanos disponibles para su utilización y están libres de riesgos.

#### NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros presentados al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>			
<b>Ctas. Dtos. por cobrar clientes</b>	<b>180.887,08</b>	<b>195.661,38</b>	<b>-14.774,30</b>
Cientes Crédito	103.806,57	125.662,03	-21.855,46
Cheques en Cartera	81.881,46	74.045,19	7.836,27
Intereses x cobrar	0,00	-217,11	217,11
Provisiones para Incobrables	-4.800,95	-3.828,73	-972,22
<b>Otras Ctas. Y Dtos. por cobrar</b>	<b>469,37</b>	<b>592,00</b>	<b>-122,63</b>
Villagómez José	119,37	0,00	119,37
Ricaurte Víctor Hugo	350,00	525,00	-175,00
Rodríguez Castillo Ligia	0,00	67,00	-67,00
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>181.356,45</b>	<b>196.253,38</b>	<b>-14.896,93</b>

Los saldos presentados se concilian de manera mensual y guardan relación con los anexos de soporte.

#### NOTA 5. INVENTARIO

Los inventarios presentados al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>INVENTARIOS</b>			
INVENTARIO FILOS	11.469,70	0,00	11.469,70
INVENTARIO HERRAGES	3.905,38	0,00	3.905,38
INVENTARIO MADERA	80.354,11	0,00	80.354,11
INVENTARIOS	0,00	118.725,23	-118.725,23
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>95.729,19</b>	<b>118.725,23</b>	<b>-22.996,04</b>

Los saldos presentados en inventarios guardan conformidad con los anexos de soporte.

#### NOTA 6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>			



<b>Gastos Anticipados</b>			
<b>Otros Gastos Anticipados</b>	<b>1.926,31</b>	<b>1.481,29</b>	<b>445,02</b>
Seguros Prepagado	1.507,25	1.466,61	40,64
Gerardo Ortiz e Hijos	14,68	14,68	0,00
Novopan del Ecuador	204,38	0,00	204,38
Suarez Proaño Luis Fernando	200,00	0,00	200,00
<b>Impuestos Anticipados</b>	<b>0,00</b>	<b>10.221,72</b>	<b>-10.221,72</b>
Impuesto a la Renta Antic	0,00	4.460,96	-4.460,96
Ret. Fuente de Client	0,00	5.760,76	-5.760,76
<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>1.926,31</b>	<b>11.703,01</b>	<b>-9.776,70</b>

Los saldos de concilian de manera mensual.

#### NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (I.R.)	7.263,16	0,00	7.263,16
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	13.448,04	0,00	13.448,04
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>20.711,20</b>	<b>0,00</b>	<b>20.711,20</b>

Los saldos presentados en crédito tributario y anticipo del impuesto a la renta, corresponden sus saldos menores a un año, conciliándose de manera mensual.

#### NOTA 8. ACTIVO NO CORRIENTE – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo de las propiedades, planta y equipo se forman de la siguiente manera:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>378.728,54</b>	<b>362.410,63</b>	<b>16.317,91</b>
Terrenos	199.015,46	199.015,46	0,00
Edificios	46.868,90	0,00	46.868,90
Equipo de Computo	2.863,69	2.632,92	230,77
Vehículos	16.201,23	16.201,23	0,00
Maquinaria y Equipo	112.121,14	142.924,71	-30.803,57
Equipo de Oficina	0,00	736,79	-736,79
Otros Propiedades, Planta y Equipo	758,60	0,00	758,60
Herramientas	899,52	899,52	0,00
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>-86.449,31</b>	<b>-83.043,97</b>	<b>-3.405,34</b>
Depr Acum Equi de Computo	-2.406,00	-1.722,20	-683,80
Depr Acum Vehículo	-16.039,22	-16.201,23	162,01
Depr Acum Maquinaria y Equipo	-67.739,84	-64.931,04	-2.808,80



Depr Acum Equipo de Oficina	-264,25	-189,50	-74,75
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>292.279,23</b>	<b>279.366,66</b>	<b>12.912,57</b>

Los saldos presentados en la propiedad, planta y equipo guardan conformidad con los anexos presentados.

#### NOTA 9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Los otros activos no corrientes se presentan al 31 de diciembre de 2017 y 2016 como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Narciza Merino Avila (LP)	667,27	0,00	667,27
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>667,27</b>	<b>0,00</b>	<b>667,27</b>

#### NOTA 10. PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos pasivos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>295.532,90</b>	<b>367.988,60</b>	<b>-72.455,70</b>
<b>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>262.403,30</b>	<b>362.627,77</b>	<b>-100.224,47</b>
Proveedores	127.081,47	347.898,79	-220.817,32
Cheques Emitidos	135.321,83	14.728,98	120.592,85
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINAN</b>	<b>20.285,01</b>	<b>0,00</b>	<b>20.285,01</b>
Banco Pichincha Ct 3431533604	20.285,01	0,00	20.285,01
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>6.933,12</b>	<b>2.402,54</b>	<b>4.530,58</b>
<b>Obligaciones Tributarias</b>	<b>6.933,12</b>	<b>2.402,54</b>	<b>4.530,58</b>
IVA Por Pagar	392,69	546,19	-153,50
Reten. en la Fuente x Pa	1.370,18	1.468,51	-98,33
Retenciones IVA Por Pagar	464,25	387,84	76,41
Impuesto a la Renta Empre	4.706,00	0,00	4.706,00
<b>CON EL IESS</b>	<b>2.084,35</b>	<b>2.231,91</b>	<b>-147,56</b>
<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>2.084,35</b>	<b>2.231,91</b>	<b>-147,56</b>
IESS Personal	720,19	751,34	-31,15
IESS Patronal	925,86	966,01	-40,15
Préstamo IESS Por	61,89	152,20	-90,31
Fondos Reserva por Pagar	376,41	362,36	14,05
Sueldos por Pagar	0,00	0,00	0,00
<b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>	<b>2739,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2.739,19</b>
Participación trabajadores	2739,19	0,00	2.739,19
<b>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1.087,93</b>	<b>726,38</b>	<b>361,55</b>
Anticipo de clientes	587,93	726,38	-138,45
Varios	500,00	0,00	500,00
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>119.787,57</b>	<b>173.343,80</b>	<b>-53.556,23</b>



<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>119.787,57</b>	<b>173.343,80</b>	<b>-53.556,23</b>
<b>Otras Ctas. Y Dtos. Por Pagar</b>	<b>104.934,50</b>	<b>110.055,55</b>	<b>-5.121,05</b>
Ctas x pagar JV utiliz. Cta	6.107,57	12.311,72	-6.204,15
cuentas por pagar	1.068,79	1.068,79	0,00
José Villagómez (CxP)	6.016,89	16.221,75	-10.204,86
Villagómez José	78.328,83	67.040,87	11.287,96
Proveedores JV & Asociado	13.412,42	13.412,42	0,00
<b>Obligaciones Financieras</b>	<b>14.853,07</b>	<b>63.288,25</b>	<b>-48.435,18</b>
Prest. bco. Pich 3431533604	14.853,07	63.288,25	-48.435,18
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>415.320,47</b>	<b>541.332,40</b>	<b>-126.011,93</b>

Los pasivos guardan conformidad con los anexos presentados.

## NOTA 11. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos del patrimonio se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Capital Social</b>	<b>26.200,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>0,00</b>
Capital Villagómez José	26.028,00	26.028,00	0,00
Capital Rodríguez María	86,00	86,00	0,00
Capital Villagómez Daniel	86,00	86,00	0,00
<b>APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUT</b>	<b>45.500,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>0,00</b>
Aportes Futuras Capitalizaciones	45.500,00	45.500,00	0,00
<b>RESERVAS</b>	<b>46.868,90</b>	<b>0,00</b>	<b>46.868,90</b>
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>46.868,90</b>	<b>0,00</b>	<b>46.868,90</b>
Superávit por Revaluación de propiedad Planta y Eq.	46.868,90	0,00	46.868,90
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>89.850,65</b>	<b>69.167,98</b>	<b>20.682,67</b>
Utilidades (Pérdidas) Acumuladas	89.850,65	43.270,64	46.580,01
Utilidades (Pérdidas) diciembre/16	0,00	25.897,34	-25.897,34
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>10.816,07</b>	<b>0,00</b>	<b>10.816,07</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO:</b>	<b>219.235,62</b>	<b>140.867,98</b>	<b>78.367,64</b>

De los saldos presentados en la capital social al 31 de diciembre de 2017 por el valor de USD \$ 26.028,00; evidenciamos que estos saldos se componen inicialmente el capital con fecha de 5 de marzo de 2008 por el valor de USD \$ 1.200,00; aprobado por la Intendencia de Compañía de Ambato con la resolución No. 08.A.DIC.076 firmada el 10 de marzo de 2008; e inscrita en el Registro Mercantil con el número 397 anotado bajo el No. 2075 del repertorio el 13 de marzo del 2008, seguidamente evidenciamos con fecha 14 de octubre de 2014 la resolución de Intendencia de Compañías de Ambato No. SCV.IRA.2014.0002438 Artículo primero.-“**DECLARAR disueltas a las compañías constantes en el tercer considerando de esta Resolución, por encontrarse incursas en la causal de disolución prevista en el numeral 6 del artículo 361 de la Ley de Compañías**”, e inscrita con fecha 23 de octubre de 2014 en el Registro Mercantil con el número de inscripción 299 del número de repertorio 1681, bajo este antecedente de disolución la compañía procedió a realizar el Aumento de Capital y



Reforma de Estatutos mediante escritura pública en la Notaria Tercera del Cantón Riobamba por la cuantía de USD \$ 25.000,00; de fecha 20 de mayo del año 2015, e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 18 de agosto de 2015 bajo en número de inscripción 124, y con el número de repertorio 1046, evidenciamos bajo este antecedente hasta la presente fecha no ha sido reactivada la compañía, ante el organismo de control que es la Superintendencia de Compañías.

De las cuentas generadas en el patrimonio al 31 de diciembre de 2017 no se identifica la cuenta Adopción NIIF por primera vez como dispone la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 2008.11.20, R.O. No. 498 de 2008.12.31, se estableció el cronograma de aplicación obligatoria de las "NIIF", en 3 grupos desde el 2010 al 2012, y conforme a la clasificación de las compañías como dispone la Resolución No. SC.INPA.UA.G-10.005 de 2010.11.05, R.O. No. 335 de 2010.12.07, se estableció la siguiente clasificación de compañías en el país: Micro, Pequeñas, Medianas y Grandes empresas

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión.

## NOTA 12. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los ingresos, costos, gastos y resultados se conformaban de la siguiente manera:

CUENTAS	DIC-2017	DIC-2016	(+) (-) VARIACIÓN
<b>INGRESOS</b>	<b>1.422.851,88</b>	<b>1.503.618,36</b>	<b>-80.766,48</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>1.402.699,01</b>	<b>1.490.139,37</b>	<b>-87.440,36</b>
<b>Ventas De Bienes</b>	<b>1.352.671,11</b>	<b>1.444.416,57</b>	<b>-91.745,46</b>
Ventas de Madera	1.263.416,77	1.363.143,54	-99.726,77
Ventas de Lacas	1.970,00	4.185,91	-2.215,91
Ventas de Herraje	12.217,10	11.549,36	667,74
Ventas de Filos	74.962,92	64.959,14	10.003,78
Vta. Costo Reembolso	71,43	0,00	71,43
Venta Tinte	32,89	17,84	15,05
Venta de Formicas	0,00	1.054,80	-1.054,80
Descuento en Ventas	0,00	-494,02	494,02
<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>50.027,90</b>	<b>45.722,80</b>	<b>4.305,10</b>
Venta Transporte	1.182,51	1.716,16	-533,65
Venta Canteado	48.682,93	44.006,64	4.676,29
Venta Corte	162,46	0,00	162,46
<b>INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES OPER</b>	<b>20.152,87</b>	<b>13.478,99</b>	<b>6.673,88</b>
<b>INTERESES</b>	<b>6.152,87</b>	<b>3.319,97</b>	<b>2.832,90</b>
Intereses Generados por Ventas a crédito	4.688,11	3.319,97	1.368,14
Otros Intereses Generados	1.464,76	0,00	1.464,76
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>14.000,00</b>	<b>10.159,02</b>	<b>3.840,98</b>
<b>OTRAS RENTAS</b>	<b>14.000,00</b>	<b>10.159,02</b>	<b>3.840,98</b>
Ingresos por SGN	0,00	10.000,00	-10.000,00
Ingresos por Otros Conceptos	0,00	159,02	-159,02
Venta de maquinaria y equipo	14.000,00	0,00	14.000,00



<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>-1.404.590,62</b>	<b>-1.477.721,12</b>	<b>73.130,50</b>
<b>COSTOS</b>	<b>-1.178.438,91</b>	<b>-1.236.079,09</b>	<b>57.640,18</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>-1.178.438,91</b>	<b>-1.236.079,09</b>	<b>57.640,18</b>
Inventario Inicial	-118.725,23	-156.396,34	37.671,11
Compras Netas	-1.134.804,48	-1.198.407,98	63.603,50
Inventario Final	95.729,19	118.725,23	-22.996,04
Costo de Maquinaria	-20.638,39	0,00	-20.638,39
<b>GASTOS</b>	<b>-226.151,71</b>	<b>-241.642,03</b>	<b>15.490,32</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-141.896,51</b>	<b>-143.262,47</b>	<b>1.365,96</b>
<b>SUELDOS Y BENEFICIOS</b>	<b>-63.841,72</b>	<b>-61.326,12</b>	<b>-2.515,60</b>
Sueldos y Salario	-45.595,52	-44.692,44	-903,08
Horas extras	-435,91	-482,52	46,61
Décimo Tercer Sueldo	-3.938,29	-4.062,76	124,47
Décimo Cuarto Sueldo	-1.500,00	-1.738,50	238,50
Vacaciones	0,00	-17,85	17,85
Fondos de Reserva	-3.834,52	-3.763,42	-71,10
12,15% Aporte Patronal	-5.593,66	-5.488,63	-105,03
Bono por antigüedad	-1.080,00	-1.080,00	0,00
Liquidación- Desahucio	-1.863,82	0,00	-1.863,82
<b>DEPRECIACIÓN</b>	<b>-13.732,53</b>	<b>-18.318,59</b>	<b>4.586,06</b>
Gasto Deprec. Equip. Computo	-683,80	-868,80	185,00
Gasto Deprec. Equip. Oficina	-74,75	-66,00	-8,75
Gasto Deprec. Maq.y Equipo	-12.973,98	-17.383,79	4.409,81
<b>ALQUILER DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>0,00</b>
Gasto Arriendo	-24.000,00	-24.000,00	0,00
<b>VARIOS GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>-40.322,26</b>	<b>-39.617,76</b>	<b>-704,50</b>
Suministros de oficina	-1.308,48	-623,43	-685,05
Gasto Servicios Básicos	-5.107,75	-6.165,14	1.057,39
Seguridad y alarmas	-635,99	-550,94	-85,05
Alimentación	-424,88	-578,03	153,15
Honorarios profesionales	-7.556,81	-3.850,05	-3.706,76
Gasto Servicios de Internet	-419,88	-404,88	-15,00
Gasto Servicio de Copiado	-285,45	-169,06	-116,39
Servicio Telefonía Móvil	-557,08	-1.079,13	522,05
Gastos Arreglo Local	-2.686,10	-550,62	-2.135,48
Gastos Varios	-80,00	0,00	-80,00
Gastos de Representación	-98,60	-1.237,15	1.138,55
Gastos Impuestos (Patente)	-79,68	0,00	-79,68
Gasto Mant. Y Reparac. Vehículo	-3.691,94	-4.086,57	394,63
Gasto Combustible	-1.405,83	-1.506,61	100,78
Gasto Seguros Maquinaria	-426,98	-467,98	41,00
Gasto Seguros	-1.436,64	-1.530,26	93,62
Gasto impuestos municipio	-1.028,48	-1.292,07	263,59
Gasto Multas Inspección T	-200,00	0,00	-200,00
Gasto Intereses Bancario	-5.490,72	-8.970,19	3.479,47
Gasto provisión incobrables	-972,22	-1.289,01	316,79
Gasto seguro de vida	-8,91	-9,97	1,06
Gasto serv. Suscripción	-136,84	-125,00	-11,84



Gasto seguro Bancario	-1.003,11	-1.426,77	423,66
Gasto donación	0,00	-50,00	50,00
Gasto dif. En inventarios	0,00	-29,15	29,15
Impuestos Pagados	-93,22	-1,64	-91,58
Interés Financ. Maq	-2.138,63	-1.697,83	-440,80
Gast. Contrib. Supercias	-1.133,13	-722,87	-410,26
Gasto Repar. Equipo Computo	-827,66	-406,21	-421,45
Gasto. Interés Financ. Vehículo	0,00	-15,75	15,75
Gasto tasa de Bomberos	-4,04	0,00	-4,04
Donación solidaria 04/16	0,00	-781,45	781,45
Interés Financ. Proveedores	-1.083,21	0,00	-1.083,21
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>-83.869,72</b>	<b>-97.955,92</b>	<b>14.086,20</b>
<b>SUELDOS Y BENEFICIOS</b>	<b>-61.512,69</b>	<b>-65.001,47</b>	<b>3.488,78</b>
Sueldos y Salario	-36.723,37	-40.368,39	3.645,02
Horas Extras	-6.821,31	-7.107,28	285,97
Décimo Tercer Sueldo	-3.792,57	-3.922,31	129,74
Décimo Cuarto Sueldo	-3.412,50	-3.030,68	-381,82
Vacaciones	-550,17	0,00	-550,17
Fondos de Reserva	-3.314,24	-3.615,66	301,42
12,15% Aporte Patronal	-5.293,33	-5.770,03	476,70
Bono por antigüedad	-1.000,00	-1.080,00	80,00
Gasto Medicina	-25,12	0,00	-25,12
Bono Empresarial	-250,00	0,00	-250,00
Bonificación Liquidación	-330,08	-107,12	-222,96
<b>GASTO NO DEDUCIBLE</b>	<b>-1.017,43</b>	<b>-1.124,66</b>	<b>107,23</b>
No Deduc. Alimentos	-21,50	-163,80	142,30
No Deduc. Viajes	-190,28	-18,50	-171,78
No Deduc. Encomiendas	0,00	-67,50	67,50
No Deduc. Suministros	0,00	-369,29	369,29
No Deduc. Transp. y Móvil	-219,43	-290,18	70,75
No Deduc. Copias,Internet	-3,55	0,00	-3,55
No Deduc. Manten. Maquina	-2,45	0,00	-2,45
No. deduc. Capacitación	-59,82	-84,50	24,68
No. Deduc Matricul. Vehic	-70,00	0,00	-70,00
No Deduc Mant Local	-7,08	0,00	-7,08
No Deduc. Sondeo Precios	-18,54	-24,89	6,35
No Deduc. Espectáculos	-59,00	0,00	-59,00
No Deduc, Arreglo Moto	-8,00	0,00	-8,00
No Deduc. Servicios Basic	-202,18	0,00	-202,18
No Deduc. Recargas Teléfono	-5,00	0,00	-5,00
No Deduc. Comisión Bancar	-0,60	0,00	-0,60
No Deduc. Agasajos	-150,00	0,00	-150,00
Bono Empresarial	0,00	-106,00	106,00
<b>GASTOS VARIOS DE VENTAS</b>	<b>-21.339,60</b>	<b>-31.829,79</b>	<b>10.490,19</b>
Suministros de Oficina	-1.112,37	-70,85	-1.041,52
Útiles de aseo y limpieza	-66,99	-26,56	-40,43
Fletes y Transporte	-2.511,34	-3.082,62	571,28
Encomiendas y Correspondencia	-152,90	-171,52	18,62



Publicidad y Propaganda	-810,84	-973,87	163,03
Mantenimiento Maquinaria	-9.663,07	-20.607,50	10.944,43
Seguridad Industrial	-427,47	-709,96	282,49
Suministros de Ventas	-3.297,09	-3.458,82	161,73
Capacitación	-701,86	-253,64	-448,22
G. Rep. Equipo de Computo	-73,34	-20,00	-53,34
Mantenimiento Maq. Reg	-130,00	0,00	-130,00
G. Servicios de Peajes	-80,00	-197,00	117,00
Matriculación Vehicular	-135,70	-165,48	29,78
Gasto Sondeo de Precios	-0,89	0,00	-0,89
Multas e Intereses SRI	-45,25	0,00	-45,25
otro Gastos No Operacionales	-418,30	0,00	-418,30
G. V Alimentación y Uniformes	-745,00	-480,00	-265,00
GV Movilización y Transporte	-458,44	-1.026,12	567,68
GV. Cursos y Agasajos	-508,75	-585,85	77,10
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-385,48</b>	<b>-423,64</b>	<b>38,16</b>
Gastos Bancarios	-385,48	-423,64	38,16
<b>PARTICIPACION EMPLEADOS E IMPUESTOS</b>	<b>-7.445,19</b>	<b>-9.212,43</b>	<b>1.767,24</b>
15% Participación de Trabajadores	-2.739,19	-3.884,60	1.145,41
Impuesto a la Renta Causado	-4.706,00	-5.327,83	621,83
<b>RESULTADOS</b>	<b>10.816,07</b>	<b>16.684,81</b>	<b>-5.868,74</b>

Los saldos de ingresos, costos y gastos se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos de soporte.

### NOTA 13. ESTADOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y FLUJOS DEL EFECTIVO.

La empresa presentó los estados financieros complementarios conciliados como son el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos del Efectivo.

\*\*\*\*\*