

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalente de efectivo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el efectivo y equivalente de efectivo se constituía con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	900	900
Bancos	39.964	984
Subtotal (Ver Estado de Flujo de Efectivo)	40.864	1.884
Inversiones temporales (1)	30.525	9.394
Saldo final	71.389	11.278

(1) Las inversiones temporales al 31 de diciembre del 2017 se constituían por:

<u>Institución</u>	<u>Tipo de inversión</u>	<u>Tasa</u>	<u>Inicia</u>	<u>Termina</u>	<u>Saldo</u>
Banco Bolivariano	Certificado de deposito	4,00%	18/10/2017	15/10/2018	15.000
Banco Pichincha	Certificado de deposito	3,50%	17/10/2017	10/12/2018	15.000
Otros					525
Saldo final					30.525

2. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por cobrar se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes	110.410	8.088
Anticipo a proveedores	111.208	114.712
Otros	17.757	3.276
(-) Estimación para cuentas incobrables	(202)	(202)
Saldo final	239.173	125.874

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

3. Partes relacionadas

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las partes relacionadas se constituían con los siguientes saldos:

	<u>Cuentas por cobrar</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baloschi S.A.	462.774	461.669
Alex Schaffry	880.386	152.850
Rey Trasnport S.A.	35.445	-
Consortio Schaffry	-	56.593
Saldo final	1.378.605	671.112

	<u>Cuentas por pagar</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Alex Schaffry	94.890	81.396
Consortio Schaffry	-	94.891
Otros	-	19.724
Cuentas por pagar corriente	94.890	196.011
Accionistas y otros	3.401	3.061
Cuentas por pagar no corriente	3.401	3.061

4. inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los inventarios se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario de mercadería	30.579	25.246
Importaciones en tránsito	5.342	4.946
Otros	101	107
Saldo final	36.022	30.299

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

5. Activos por impuestos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los otros activos corrientes se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito tributario impuesto a la renta	51.213	250.963
Crédito tributario IVA	27.884	6.132
Saldo final	79.097	257.095

6. Instalaciones, muebles y equipos, neto

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, instalaciones, muebles y equipos, neto se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Muebles y enseres de oficina	9.074	9.074
Equipos de Oficina	4.412	4.412
Equipos de computación	12.451	12.451
Vehículos	71.699	43.259
Maquinarias	296.404	309.009
Otros Activos Fijos	38.955	28.379
Total	432.995	406.584
Menos depreciación acumulada	(222.483)	(233.588)
Saldo final	210.512	172.996

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo inicial	172.996	219.431
Adiciones	38.017	856
Ajustes	(501)	-
(-) Depreciación del año	-	(47.291)
Saldo final	210.512	172.996

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

7. Obligaciones financieras

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las obligaciones financieras se constituían con los siguientes saldos:

	<u>Corto Plazo</u>	<u>2017 Largo Plazo</u>	-	<u>Total</u>
<u>Banco Bolivariano</u>				
Prestamos entre el 9,63% al 10,21% de interés anual con vencimientos hasta mayo del 2020	110.002	133.242		243.244
<u>Banco Pichincha</u>				
Prestamos al 9.76% de interés anual con vencimientos hasta mayo del 2018	45.600	0		45.600
<u>Cooperativa de Ahorros Coopccp</u>				
Prestamos al 10.21% de interés anual con vencimientos hasta mayo del 2024	27.365	202.049		229.414
Subtotal	182.967	335.291		518.258
Sobregiro contable	12.410	0		12.410
Saldo final	195.377	335.291		530.668

	<u>Corto Plazo</u>	<u>2016 Largo Plazo</u>	-	<u>Total</u>
<u>Banco Bolivariano</u>				
Prestamos al 11,08% de interés anual con vencimientos hasta noviembre del 2018	32.546	32.910		65.456
<u>Banco Pichincha</u>				
Prestamos entre el 9,76% al 16.30% de interés anual con vencimientos hasta junio del 2017	29.458	0		29.458
<u>Banco Internacional</u>				
Prestamos al 10,21% de interés anual con vencimientos hasta octubre del 2017	7.140	0		7.140
Subtotal	69.144	32.910		102.054
Sobregiro contable	87.056	0		87.056

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

Saldo final	156.200	32.910	189.110
--------------------	----------------	---------------	----------------

8. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las cuentas por pagar se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar - Proveedores	448.963	327.790
Anticipo de clientes	53.753	4.500
Otros acreedores	68.900	147.879
Cuentas por liquidar proveedores	13.843	18.599
Saldo final	585.459	498.768

9. Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las otras cuentas por pagar se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IESS por pagar	9.031	11.031
Beneficios Sociales por pagar	133.247	119.849
Cuentas por pagar empleados y otros	78.191	40.711
Saldo final	220.469	171.591

10. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El Capital suscrito y pagado de la Compañía es de 12.200 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Alex Schaffry Murillo	10.800	10.800
Anabell Herrera Alarcón	1.200	1.200
Saldo final	12.000	12.000

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

11. Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% (Periodo 2012; al 23%) aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 02% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta del 2017 y 2016 se determinó como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	102	46.066
Participación Trabajadores	(16)	(6.910)
(+) Gastos no deducibles	57.635	22.887
Utilidad gravable	57.721	62.043
Impuesto a la renta corriente	12.699	13.649
Anticipo al impuesto a la renta (Impuesto mínimo)	8.811	17.107

BEDESCHI S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016
En dólares estadounidenses

12. Compromisos y contingencias

Liquidación de pago No. 09201706500864625

Con fecha 4 de septiembre del 2017 el Servicio de Rentas Internas emitió la Liquidación de pago No. 09201706500864625 por un valor de US\$130.959 (US\$4109.133 por determinación y US\$21.826 por recargo); determinados en el Comunicado de Diferencias DZ8-GPNOFRV17-00000013-M en la cual, el Contribuyente no pudo justificar el hecho económico de US\$518.500 que fueron declarado como gastos deducibles en el ejercicio fiscal 2014.

Acta de Junta Extraordinaria de Accionistas del 4 septiembre del 2017

Mediante Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada el 4 de septiembre del 2017, se aprobó dejar sin efecto la decisión de reversar lo estipulado en la Junta del día 17 de noviembre del 2015, decidiendo que los pasivos no cancelados enviado a resultados acumulados así como los valores a pagar al Servicio de Rentas Internas producto de la Liquidación de pago No. 09201706500864625.

13. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 16, 2018) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.