ITARFETI CORPORATION S.A.

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2017 y 2016

INDICE

Estados financieros:

- Estados de situación financiera
- Estados de resultado integral
- Estados de cambios en el patrimonio
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

Estado de situación financiera
Al 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	2017	2016
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	**32**	7
Cuentas por cobrar	4	**173**	162
Activos por Impuestos corrientes	8	**20,094**	19,659
Total activos corrientes		**20,299**	21,048
Activos fijos, neto	5	**105**	1,070
Otras cuentas por cobrar		27,622	27,621
Total activos		**49,740**	48,024
Pasivos y patrimonio de accionistas			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar	6	**564**	-
Beneficios sociales	7	**-**	1,281
Pasivos por Impuestos corrientes	8	**-**	228
Participación trabajadores	9	**196**	-
Imp. A la Renta Cía.	9	**244**	-
Total pasivos corrientes		**1,004**	1,509
Pasivos a largo plazo:			
Relacionadas L/P		**13,630**	12,275
Total pasivos no corrientes		**13,630**	12,275
Total Pasivo		**14,635**	13,635
Capital social	10	**800**	800
Aportes Futuras Capitalizaciones		**18,580**	18,580
Reserva legal		**1,737**	1,737
Resultados años anteriores		**22,422**	22,422
Pérdidas acumuladas		**(9,299)**	(8,965)
Resultado del ejercicio		**865**	(334)
Patrimonio de los accionistas		**35,105**	34,240
Total pasivos y patrimonio		**49,740**	48,024

Marcelina Londoño
Gerente General

Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

Estado de resultado integral
Por el año terminado el 31 de diciembre
(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	2017	2016
Ingresos			
Ingresos por actividades ordinarias		**9,484**	5,247
Otros Ingresos		**-**	2,505
Total ingresos		**9,484**	7,752
Costos y gastos			
Administración	11	**(6,470)**	(6,691)
Financieros	11	**(461)**	(1,395)
Total costos y gastos		**(6,931)**	(8,086)
Resultado del ejercicio		**1,304**	(334)
15% participación de trabajadores	9	**196**	-
22% Impuesto a la renta	9	**244**	-
Pérdida		**865**	(334)

Marcelina Londoño
Gerente General

Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

ITARFETI CORPORATION S.A.

Estado de cambios en el patrimonio
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en U. S. dólares)

	Capital social	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reserva legal	Resultados Acumulados	Resultado del Periodo	Total
Diciembre 31, 2016	800	18,580	1,738	13,456	(334)	34,240
Reclasificaciones	-	-	-	(334)	334	-
Resultado del periodo 2017	-	-	-	-	865	865
Diciembre 31, 2017	**800**	**18,580**	**1,738**	**13,122**	**865**	**35,105**

Marcelina Londoño
Gerente General

Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

Estados de flujo de efectivo
Por el año terminado el 31 de diciembre de
(Expresado en U. S. dólares)

	2017	2016
		(US Dólares)
Efectivo proveniente de actividades de operación:		
Recibido de clientes	**8,710**	58,790
Pagado a proveedores	**(9,189)**	(51,179)
Intereses pagados	**(461)**	(1,395)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	**(940)**	6,216
Efectivo usado por actividades de inversión:		
Compra / baja de propiedades y equipos, neto	(0)	-
Efectivo neto usado por actividades de inversión	**(0)**	-
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento		
Aumento (disminución) en obligaciones bancarias	-	-
Aumento (disminución) en obligaciones a largo plazo	1,354	-
Aumento (disminución) accionistas largo plazo	**(439)**	(13,780)
Efectivo neto provisto (usado) por actividades de financiamiento	**915**	(13,780)
Aumento (disminución) neto en caja y bancos	(25)	(7,564)
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	32	5,403
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	7	(2,161)
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta	865	(334)
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:		
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones largo plazo	(965)	14,487
Ajuste por participación trabajadores	-	-
Ajuste por impuesto a la renta	-	
Variación en activos y pasivos de operación:		
Cuentas por cobrar	11	5,401
Activos por impuestos	602	-
Otras cuentas por cobrar	(1,387)	45,637
Cuentas por pagar	(717)	(35,022)
Pasivos por impuestos	(228)	-
Beneficios Sociales	-	(18,932)
Pasivos acumulados	440	-
Impuesto renta Compañía y PT	439	-
Otros pasivos	-	(5,021)
Efectivo neto proveniente por actividades de operación	**(940)**	6,216

Marcelina Londoño
Gerente General

Carlos Castro C.
Contador

Ver notas a los estados financieros

Notas a los estados financieros

Valores expresados en US$ dólares

1. Operaciones

ITARFETI CORPORATION S.A., La Compañía fue constituida el 30 de marzo del 2004, su actividad es asesoramiento y consultoría empresarial.

2. Base de presentación

Responsabilidad de la gerencia y declaración de cumplimiento

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la compañía, que manifiesta expresamente que los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES), vigentes al 31 de diciembre de 2014.

Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A., la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre, las cuentas caja y bancos son como sigue:

	2017	2016
Cajas	-	-
Banco Pichincha	32	7
Total	**32**	**7**

4. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	2017	2016
Clientes	162	173
Otras cuentas por cobrar empleados	-	-
Anticipos proveedores	-	-
Total	**162**	**173**

Al 31 de diciembre del 2016, los saldos de cuentas clientes corresponden principalmente a deudores por la prestación de servicios, los cuales no generan intereses y no tienen plazos de vencimiento establecidos.

5. Activos fijos

Al 31 de diciembre un detalle de activos fijos y sus movimientos del año son como sigue:

	Saldo 2016	Adiciones	Ventas/bajas	Reclasificaciones	Saldo 2017
Muebles y enseres	1,441	-	-	-	**1,441**
Equipo de computo	23,653	**965**	-	-	**24,618**
Vehículos	21,598	-	-	-	**21,598**
Subtotal costo	46,692	**965**	-	-	**47,657**
Depreciación acumulada	(46,587)	-	-	-	**(46,587)**
Total neto	105	**965**	-	-	**1,070**

6. Cuentas por pagar proveedores

Al 31 de diciembre un detalle de las cuentas por pagar:

	2017	2016
Proveedores	564	-
Total	**564**	-

7. Beneficios sociales

Al 31 de diciembre un detalle de los beneficios sociales es como sigue:

	2017	2016
Obligaciones less por pagar	-	1,281
Total	-	1,281

8. Impuestos

Activos y pasivos del año corriente:

Al 31 de diciembre un resumen de activos y pasivos por impuesto corrientes es como sigue:

	2017	2016
Activos:		
Crédito Tributario IVA	-	602
Crédito Tributario I.R.	**19,659**	19,492
Total	**19,659**	20,094
Pasivos:		
Obligaciones con la Adm. Tributaria	**244**	228
Total	**244**	228

9. Impuesto a la renta de la Compañía:

El impuesto a la renta se calcula a la tasa impositiva del 22% sobre las utilidades gravables.

Una conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	2017	2016
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta.	1,304	(334)
Menos: 15% participación de trabajadores.	**196**	-
Base imponible impuesto a la renta	1,108	(334)
22% Impuesto a la renta	**244**	-
Resultado del ejercicio	**865**	(334)

10. Patrimonio

Capital social.- El capital Social de la Compañía es de US$ 800.00 acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal de un dólar cada una, totalmente pagadas, respectivamente.

11. Costos y gastos por su naturaleza

Un detalle de costos y gastos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	2017	2016
Sueldos y salarios	-	4,680
Aporte a la seguridad social	**80**	1,811
Honorarios profesionales y dietas	**350**	200
Arrendamientos	**1,800**	-
Movilización y viáticos	**790**	-

Intereses bancarios	**461**	423
Pagos por otros gastos	**3,450**	972
Total	**6,931**	8,086

12. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, 20 de Abril del 2018, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Marcelina Londoño
Gerente General

Carlos Castro C.
Contador