

“ATUNEXPORT S. A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

“ATUNEXPORT S. A.” es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del 27 de Mayo de 2004, con un capital autorizado de un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El capital social suscrito a esta fecha asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La citada escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil a través de la Resolución No 04-G-IJ0003056, suscrita por el Especialista Jurídico Cuarto, el 28 de Mayo del 2004.

Los accionistas que actualmente conforman “ATUNEXPORT S. A.” son:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
Sr. José Ramón Paladines Bazurto	640,00	640
Sr. Abel Romeo Paladines Bazurto	80,00	80
Sr. Henry Barón Paladines Bazurto	80,00	80
SUMAN:	800,00	800

2. OBJETO DE LA COMPAÑIA

Entre los objetivos por el cual se crea “ATUNEXPORT S. A.” y que consta en el artículo segundo de la escritura de conformación en sus numerales que van del uno al veinticinco corresponde a:

Podrá dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases, esto es: captura, cultivo, procesamiento, comercialización interna y externa de toda clase de especies bioacuáticas, para lo cual podrá adquirir en propiedad, arrendamiento o en asociación, barcos pesqueros, instalar plantas industriales para empaque, envasamiento y cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar, pudiendo operar directa o indirectamente barcos pesqueros, cultivos, plantas frigoríficas y procesadoras de alimentos, cadenas de distribución de materias primas y de productos terminados. Es decir, estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes y relacionadas con

su objeto social.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Accionistas.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Durante el año 2017, la situación económica del País continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, la misma que constituye fuente principal de ingresos del Ecuador.

El Gobierno central para afrontar estas situaciones ha implementado ciertas alternativas entre las cuales se priorizan, emisión de bonos del estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y otros gobiernos, restricción de importaciones mediante las salvaguardias y derechos arancelarios a ciertos productos entre otros.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador; los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente, las mismas que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 30 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2017, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2017 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Otros activos corrientes.

En el caso de la empresa, se trata de valores transitorios en la venta de su producto que es el pescado, ya que toda entrega que se realiza está sujeta a la verificación por especie, estado, tamaño por parte de los compradores antes de la correspondiente facturación.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Barcos	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

- g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales de pescado.

- h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

- i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

- j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22%,

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ACTIVO

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.(menores a 3 meses) , la empresa registra valores Debitados y Acreditados de bancos locales de acuerdo con su disponibilidad y requerimiento; los documentos de respaldo los mantiene la empresa dentro de sus archivos, el saldo final de este grupo cuentas es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2016	2017
1.1.1.01.01.	CAJA	0.00	183.12
1.1.1.01.01.002	Caja General	0.00	183.12
1.1.1.01.02.	BANCOS	454.19	3,860.35
1.1.1.01.02.002	Banco del Pichincha Cta. 2100001797	454.19	3,860.35
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		454.19	4,043.47

NOTA 7.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, los saldos registrados en sus cuentas contables al 31 de diciembre los siguientes

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		2016	2017
1.3.1.01.	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0.00	2,648.43
1.3.1.01.01.003	Gastos de Seguros Pagados por Anticipado	0.00	2,648.43
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		0.00	2,648.43

NOTA 8.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se agrupan las obligaciones que mantiene la empresa ante el Servicio de Rentas Internas en el corto plazo, así como los valores que tiene a su favor la empresa por diferentes conceptos ante este organismo los saldos finales de las cuentas correspondientes son las siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2016	2017
1.1.2.05.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	71,562.76	99,766.37
1.1.2.05.01.001	12% Compras Locales Netas de Bienes	61,288.53	77,771.28
1.1.2.05.01.010	14% Compras Locales Netas de Bienes	10,274.23	21,995.09
1.1.2.07.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RET	9,178.76	24,535.45
1.1.2.07.01	CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IMPUESTOS	9,178.76	24,535.45
1.1.2.07.01.004	1% Compras Locales de Materia Prima	9,178.76	24,535.45
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES		80,741.52	124,301.82

NOTA 9.- 10107 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En este rubro el saldo final corresponde a entregas de pescado que aún no son aceptadas en su totalidad por clientes, ya que antes de realizar pruebas sobre calidad, peso, especies.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES		2016	2017
1.1.3.01.01.001	Pescado	1,051,988.41	524,770.35
SUMA OTROS ACTIVOS CORRIENTES		1,051,988.41	524,770.35

NOTA 10.- 10201 PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO

Como Activo No Corriente, la empresa mantiene el Activo Fijo Depreciable y que se relaciona con el B/P Tuna II el que en su inicio fue contabilizado a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el saldo final es el siguiente:

PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO		2016	2017
1.2.1.01.	ACTIVO NO DEPRECIABLE	240,060.12	240,060.12
1.2.1.01.01.001	Terrenos	240,060.12	240,060.12
1.2.1.02.	ACTIVO DEPRECIABLE	100,800.00	100,800.00
1.2.1.02.06.002	Naves, Aeronaves, Barcazas 12%	100,800.00	100,800.00
1.2.1.02.10.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS	-24,612.07	-29,652.07
SUMA PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO		316,248.05	311,208.05

NOTA 11.- 10204 ACTIVO INTANGIBLE

Se registran los pagos que se realizan por anticipado por constitución de la Compañía al respecto las normas indican que Cuando un activo no cumple la definición de activo intangible, el importe derivado de su adquisición o de su generación interna, por parte de la entidad, se reconocerá como un gasto del periodo en el que se haya incurrido , considerando que este valor no afecta de forma material al resultado, en el presente año sea considerado como un gasto no deducible, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

ACTIVO INTANGIBLE		2016	2017
1.3.1.04.	GASTOS DE CONSTITUCIÓN	1,691.20	0.00
1.3.1.04.01.001	Gastos de constitución	1,691.20	0.00
1.3.1.05.	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-338.24	0.00
1.3.1.05.01.001	Amortización gastos de constitución	-338.24	0.00
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		1,352.96	0.00

NOTA 12.- 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Este grupo se refiere a cuentas por cobrar relacionadas, sobre las que por convenio mutuo entre las partes no causan ningún interés.

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		2016	2017
1.4.1.03.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	541,219.35	2,153,405.97
1.4.1.03.01.001	Transferencias Internas Delipesca	541,219.35	2,145,375.29
1.4.1.03.01.004	Transferencias Internas Diflopes	0.00	3,403.03
1.4.1.03.01.005	Transferencias Internas Combusticom	0.00	4,627.65
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES		541,219.35	2,153,405.97

2. PASIVO

NOTA 13.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este grupo de Cuentas contables conlleva las de Proveedores Locales cuyos documentos que sustentan estas obligaciones lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo su saldo final y conceptos al 31 de Diciembre del 2016-2017 los siguientes:

2.1.1.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	2016	2017
2.1.1.01.01.	PROVEEDORES LOCALES	217,899.02	294,774.77
2.1.1.01.01.001	Proveedores de Combustibles y Aceites	97,909.59	23,962.24
2.1.1.01.01.002	Proveedores de Repuestos de barcos	478.41	0.00
2.1.1.01.01.003	Proveedores Electrónicos	633.65	0.00
2.1.1.01.01.004	Proveedores de Materiales e Insumos	95,250.70	89,417.88
2.1.1.01.01.005	Proveedores de Servicios	23,626.67	181,394.65
2.1.1.02.01.	CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR	1,050.00	30,605.57
2.1.1.01.01.001	Proveedores de Combustibles y Aceites	1,050.00	0.00
2.1.1.02.01.002	Proveedores de Servicios	0.00	30,605.57
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		218,949.02	325,380.34

NOTA 14.- 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

En este grupo de cuentas contables se registran las obligaciones pendientes de pago a la Administración Tributaria, las obligaciones con el IESS, el 15% de participación utilidades a trabajadores y que han sido debitadas y acreditadas en el correspondiente ejercicio económico, sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2016	2017
2.1.4.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1,729.09	21,802.77
2.1.4.01.01.	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	1,127.90	12,919.60
2.1.4.01.01.002	10% Honorarios, Comisiones y Dietas P	111.11	5.00
2.1.4.01.01.004	22% Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasión	231.00	0.00
2.1.4.01.01.007	1% Suministros y Materiales	616.74	592.58
2.1.4.01.01.011	1% Transporte Privado o Publico pas	22.80	0.40
2.1.4.01.01.027	2% Otros Servicios	143.33	11,275.70
2.1.4.01.01.032	8% Intelecto sobre mano de obra	2.92	14.56

2.1.4.01.01.033	22% RETENCION FUENTE POR SERVICIOS DEL EXTERIOR	0.00	1,031.36
2.1.4.01.03.	SUJETO PASIVO AGENTE RETENCION IVA	601.19	8,883.17
2.1.4.01.03.001	100% Servicios Profesionales	126.00	6.00
2.1.4.01.03.003	100% Liquidación en Compra	0.00	562.56
2.1.4.01.03.007	70% Prestación de Servicios	439.54	8,168.78
2.1.4.01.03.010	30% Compra de Bienes	35.65	145.83
2.1.4.02.01.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	24,937.25	84,697.93
2.1.4.02.01.001	Impuesto a la Renta por pagar	24,937.25	84,697.93
2.1.4.03.01.	OBLIGACIONES CON EL IESS	8,539.18	1,639.14
2.1.4.03.01.001	Aportes por Pagar	4,545.26	840.12
2.1.4.03.01.003	Fondos de Reserva por Pagar	458.72	145.59
2.1.4.03.01.004	Apote Individual por Pagar	3,535.20	653.43
2.1.4.05.01.	PARTICIPACION TRABAJADORES	26,530.49	92,956.28
2.1.4.05.01.001	15% Utilidades por Pagar trabajadores	26,530.49	92,956.28
2.1.5.02.01	PROVISIONES	6,976.48	14,534.75
2.1.5.02.01.001	Provisión Décimo Tercer Sueldo	0.00	0.00
2.1.5.02.01.002	Provisión décimo Cuarto Sueldo	0.00	62.50
2.1.5.02.01.003	Provisión Vacaciones	6,976.48	14,472.25

SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	68,712.49	215,630.87
---	------------------	-------------------

NOTA 15.- 20110 ANTICIPO CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, los saldos al 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

ANTICIPO CLIENTES		2016	2017
2.3.1.01	ANTICIPOS DE CLIENTES	0.00	369,531.20
2.3.1.02.01.001	VARADEROS DEL PACIFICO S.A.	0.00	369,531.20
SUMA ANTICIPO CLIENTES		0.00	369,531.20

NOTA 15.- 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES.-

El grupo otros Pasivos Corrientes que conforman el sistema contable de la compañía, corresponde a Pesca por liquidar que se halla en proceso de transacción; valores a ser liquidados en un corto plazo, su saldo es el siguiente:

2.1.5.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	2016	2017
2.1.5.02.02.	PESCA POR LIQUIDAR	1,051,988.41	524,770.35
2.1.5.02.02.001	Pesca por Liquidar	1,051,988.41	524,770.35
SUMA OTROS PASIVOS CORRIENTES		1,051,988.41	524,770.35

NOTA 16.- 20204 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES.-

El Saldo contable de estas cuentas por pagar a largo plazo se relaciona a préstamos otorgados por accionistas y otros; según convenio entre las partes no existe ningún cargo por intereses.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2016	2017
2.2.1. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	285,140.80	976,744.43
2.2.1.01.01. CUENTAS POR PAGAR LOCALES RELACIONADAS	285,140.80	976,744.43
2.1.4.06.01.001 Otras cuentas por liquidar	12,487.03	0.00
2.2.1.01.01.002 Tunaexport S. A.	15,007.77	396,051.34
2.2.1.01.01.003 Induatun S. A.	257,646.00	580,693.09
2.2.3.01.01. PRÉSTAMOS ACCIONISTAS LOCALES	100,947.20	0.00
2.2.3.01.01.001 Paladines Bazuerto José	100,947.20	0.00
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		386,088.00
		976,744.43

3. PATRIMONIO

NOTA 17.- PATRIMONIO.-

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de “**ATUNEXPORT S.A.**” corresponden a:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor José Ramón Paladines Bazuerto por \$ 640,00, señor Abel Romeo Paladines Bazuerto \$ 80,00 y señor Henry Barón Paladines Basurto \$ 80,00

Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores.- Valores que se acumulan de ejercicios anteriores y que no han sido distribuidas a los accionistas.

Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales pueden ser amortizados en años subsiguientes de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa en dichos años.

Resultado neto del ejercicio.- Es el resultante de los ingresos frente a los costos y gastos.

PATRIMONIO		2016	2017
3.1.1.01.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAGADO	800.00	800.00
3.1.1.01.01.001	Socios	800.00	800.00
3.1.1.08.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	208,779.75	296,597.07
31.1.08.01.001	Utilidades Años Anteriores	208,779.75	296,597.07
3.1.1.09.	PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTER.	-68,715.36	-31,130.51
3.1.1.09.01.001	Pérdida años anteriores	-68,715.36	-31,130.51
3.1.1.10.	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	125,402.16	417,518.89
3.1.1.10.01.001	Utilidad después de la Participación	125,402.16	417,518.89
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2016-2017		266,266.55	683,785.45

NOTA 18.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del ejercicio.

4.	INGRESOS	2016	2017
4.1.1.01.01.	VENTAS NETAS LOCALES	1,073,722.46	2,480,495.21
4.1.1.01.01.001	Materia Prima	1,073,722.46	2,480,495.21
5.		804,638.53	1,688,096.25
5.3.1.	Costos Operativos	675,738.34	1,323,530.30
5.4.1.	Costos de Mantenimiento	128,900.19	364,565.95
UTILIDAD O PERDIDA BRUTA		269,083.93	792,398.96
6.1.	GASTOS	92,214.03	172,690.41
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTOS		176,869.90	619,708.55
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		-26,530.49	-92,956.28
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		-24,937.25	-109,233.38
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		125,402.17	417,518.89

NOTA 19.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto se calcula en un 22% sobre las utilidades gravables del ejercicio económico 2017.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio auditado.

	2016	2017
UTILIDAD DEL EJERCICIO	176,869.90	619,708.55
15% PARTICIPACION LABORAL	-26,530.49	-92,956.28
(+) Gastos No deducibles locales	596.59	267.38
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-37,584.85	-30,504.27
(-) Deducción por incremento neto empleados	0.00	0.00
UTILIDAD GRAVABLE (PÉRDIDA SUJETA A AMORT.)	113,351.16	496,515.38
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	24,937.25	109,233.38
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	0.00	0.00
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	24,937.25	109,233.38
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0.00	0.00
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-9,178.76	-24,535.45
(-) Crédito tributario Años anteriores	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR)	15,758.49	84,697.93

NOTA 20. COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

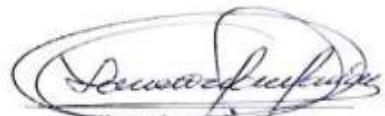
La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 21.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2017 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.



Paladines Jaramillo Henry
Gerente General



Molina Alvarado Janeth
Contadora