

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

EJERCICIO ECONOMICO 2017

ESTADOS FINANCIEROS

FURCHETSA S.A.

AL 31 de diciembre de 2017

Quito, Ecuador

ÍNDICE

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO
NOTA 2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS
NOTA 3. BASES DE PRESENTACIÓN
NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES
NOTA 6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES
NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
NOTA 8. INVENTARIOS
NOTA 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
NOTA 10.-CUENTAS Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
CORRIENTES
NOTA 11. OTRAS CUENTAS Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
NOTA 12. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO
NOTA 13. OTROS PASIVOS CORRIENTES
NOTA 14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES
NOTA 15. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
NOTA 16. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES
NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS
NOTA 18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
NOTA 19. OTROS INGRESOS
NOTA 20. COSTOS Y GASTOS
NOTA 21. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION
NOTA 22. CONCILIACION TRIBUTARIA
NOTA 23. EVENTOS SUBSECUENTES

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los accionistas de FURCHETSA S.A.
Informe sobre la auditoría de los estados financieros.

Opinión Limpia

Hemos examinado los estados financieros de FURCHETSA S.A que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de FURCHETSA., al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujo de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Fundamento de la opinión

Hemos efectuado 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 la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades 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 razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

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

Responsabilidades 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 incorrecciones materiales, debido 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

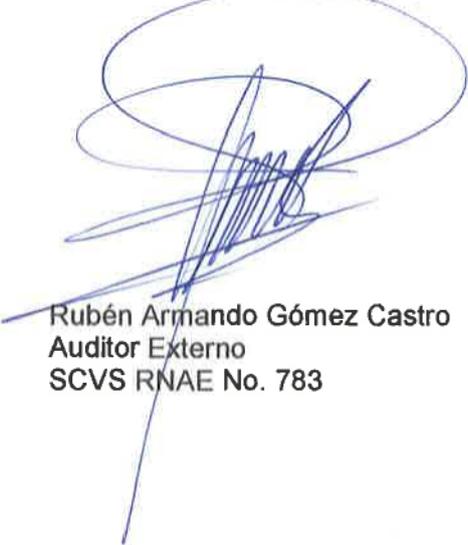
las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Nuestro informe de auditoría está basado bajo las siguientes circunstancias:

- Nuestra Auditoría se refiere a un conjunto completo de estados financieros de una Compañía que no es una Compañía cotizada, preparados de conformidad con un marco de imagen fiel.
- Los estados financieros han sido preparados por la dirección de la Compañía de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y cuya presentación al 31 de diciembre del año 2017, esta adjunta al presente informe.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

Nuestras opiniones adicionales, establecidas en la Resolución No. NAC-DGER 2006-0214 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emiten por separado.



Rubén Armando Gómez Castro
Auditor Externo
SCVS RNAE No. 783

Quito, junio 12 de 2018

FURCHETSA S.A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

<u>ACTIVO</u>	NOTAS	dic-17	dic-16
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	62.476	56.885
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	5	463.777	603.475
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	6	278.028	340.533
Activos por impuestos corrientes	7	19.702	14.419
Inventarios (Neto)	8	106.436	12.135
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		930.419	1.027.448
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	9	1.748	1.748
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.748	1.748
TOTAL DEL ACTIVO		932.167	1.029.196
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	10	633.989	604.490
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	11	18.296	56
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	12	11.570	11.316
Otros pasivos corrientes	13	11	25.364
TOTAL PASIVO CORRIENTE		671.005	649.159
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	14	-	98.576,33
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	98.576
TOTAL DEL PASIVO		671.005	747.735
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	15	800	800
Aportes para Futuras Capitalizaciones	16	8.813	88.181
RESULTADOS ACUMULADOS	17		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		230.947	168.089
Utilidad del ejercicio		20.602	24.391
TOTAL PATRIMONIO NETO		261.162	281.461
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		932.167	1.029.196


Representante Legal

Adolfo Melo
C.I.:1709406217


Contador

Juan Carlos Moreno
RUC:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2016
En dólares Americanos

	Notas	dic-17	dic-16
<u>INGRESOS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	18	355.695	1.422.762
Otros Ingresos	19	7	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL INGRESOS		355.702	1.422.762
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	20	259.263	1.288.518
(+) GANANCIA BRUTA		96.439	134.244
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	21	63.803	96.215
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		32.636	38.028
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	22	32.636	38.028
15% Participación a Trabajadores	22	(4.895)	(5.704)
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		27.741	32.324
Total Impuesto Causado	22	(7.139)	(7.933)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		20.602	24.391
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		20.602	24.391


Representante Legal
Adolfo Melo
C.I.:1709406217


Contador
Juan Carlos Moreno
RUC:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	
	601	603	611	614	
	301	302	30601	30701	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	800	88.181	168.089	24.391	281.461

CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CORRECCION DE ERRORES

Aumento (disminución) de capital social	-	(79.368)	38.468	(40.901)	
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas			24.391	(24.391)	
Resultado integral total del año				20.602	20.602
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	800	8.813	230.947	20.602	261.162


 Representante Legal
 Adolfo Melo
 C.I.: 1709406217


 Contador
 Juan Carlos Moreno
 RUC: 1707782916001

* Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
en dólares americanos

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO**Recibido de clientes:**

Ventas	495.394
Otros cobros por actividades de operación	57.221

Total recibido de clientes:

552.615

TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

552.615

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	552.615	
Pagado a proveedores y empleados	(439.440)	
Impuesto a las ganancias pagados	(9.015)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	7	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		104.167

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Otras entradas (Salidas) de efectivo	(98.576)	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(98.576)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		5.590
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		56.885
Efectivo y sus equivalentes al final del año		62.476



Representante Legal

Adolfo Melo
C.I.:1709406217



Contador

Juan Carlos Moreno
RUC:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S.A
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
en dólares americanos

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta	32.636
Ajustes por:	
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	139.699
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	57.221
(Aumento) disminución en inventarios	(94.301)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(10.320)
Aumento (disminución) en obligaciones por beneficios definidos	(20.769)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	71.530
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Otras entradas (Salidas) de efectivo	(98.576)
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(98.576)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	5.590
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	56.885
Efectivo y sus equivalentes al final del año	62.476


Representante Legal
Adolfo Melo
C.I.:1709406217


Contador
Juan Carlos Moreno
RUC:1707782916001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

FURCHETSA S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL
2017
(En dólares americanos)

NOTA 1.- BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO:

FURCHETSA S. A., es una empresa legalmente constituida en el Ecuador el 22 de junio del 2004 y cuya actividad principal es la venta al por mayor de material eléctrico de baja, media y alta tensión, y está domiciliada en la Av. 9 de Octubre No. 1703 y Av. Del Ejercito, Edificio La Concordia, piso 5, Of 502.

El entorno económico de la empresa de la cual soy Representante Legal nos permite considerar con optimismo los resultados de las negociaciones realizadas con el Gobierno Central esto es, mediante las Empresas Eléctricas del Ecuador, por cuanto están de acuerdo a las necesidades de las mismas, considerando el riesgo que dicho acuerdo no podría tener un final feliz a pesar de estar firmado el contrato ,por las dificultades impuestas hoy en día a las importaciones de ciertas materias primas o productos, tomando como base la opinión del Gobierno Central que determina que nunca prohibieron las importaciones sino que se trata de proteger la calidad y la salud de los consumidores, así como también incentivar el nuevo esquema de la matriz productiva, en donde, las industrias nacionales cuentan con toda las preferencias respectivas para su fortalecimiento y crecimiento en todos sus ámbitos y aspectos.

El objetivo principal de mi representada, es continuar consolidando la presencia en las empresas eléctricas del país, principal nicho de mercado y ampliar la atención con nuestros productos a todos los constructores eléctricos tanto naturales como jurídicos del Ecuador.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro. Preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero del 2009.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

1. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa, se establece el año 2009 como el periodo de transición.
2. Aplicaran a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007., se establece el año 2010 como periodo de transición.

3. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores., se establece el año 2011 como el periodo de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información financiera "NIIF", a partir del año 2011.
4. La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS. G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías:

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a) Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES
- b) Registren un valor bruto de ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES: Y,
- c) Tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado), Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderados.

FURCHETSA S.A está dentro del grupo en que las empresas aplicaran a partir del 1 de enero del 2012, en donde las compañías que tengan activos inferiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007, tengan menos de 200 trabajadores se establece el año 2011 como periodo de transición y su aplicación en el año 2012

A continuación, se resume las principales prácticas contables consideradas por la Empresa en la preparación y elaboración de sus estados financieros

NOTA 3.- BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y están registrados en moneda de curso normal (USD \$) considerando que lo ingresos se registran de acuerdo a la emisión de facturas y el costo de ventas lo determina el sistema contable en base al costo promedio de las mercaderías vendidas.

La valoración de propiedad, planta y equipo está dado por el costo de adquisición, sobre los que se aplican porcentajes de depreciación de acuerdo a lo que determina el Reglamento y la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja, depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-17	dic-16
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
CAJA CHICA	250	250
FONDO VIATICOS	60	60
FONDO ROTATIVO DARWIN	411	411
PRODUBANCO	1.347	2.050
BANCO PACIFICO	60.407	54.114
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	62.476	56.885

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

Este rubro contiene las cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados, cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados y provisión por cuentas incobrables.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	463.777	603.475
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	463.777	603.475

NOTA 6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-17	dic-16
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	278.028	312.660
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior	-	27.873
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	278.028	340.533

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dlc-17

dlc-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%	9.600	
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	10.103	14.419
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	19.702	14.419

NOTA 8. INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

INVENTARIOS

dlc-17

dlc-16

Un resumen de los inventarios es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	106.436	12.135
TOTAL INVENTARIOS	106.436	12.135

NOTA 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre del 2017 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dlc-17

dlc-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
Muebles y Enseres	2.419		2.419
Equipo de Computación	3.810		3.810
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	6.229		6.229
(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(4.481)		(4.481)
Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(4.481)	-	(4.481)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	1.748	-	1.748

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES

Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen estas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	633.989	601.946
Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior		2.544
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	633.989	604.490

NOTA 11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017 muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	18.296	56
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	18.296	56

NOTA 12. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadoras por pagar del Ejercicio	4.895	5.704
Obligaciones con el IESS	1.036	1.094
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	5.639	4.518
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	11.570	11.316

NOTA 13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	11	25.364
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	11	25.364

NOTA 14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES3.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales		98.576
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	98.576

NOTA 15. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En este rubro se registra el valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican parte del Patrimonio neto, mismo que se detalla a continuación:

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-17	dic-16
Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Accionistas	800	800
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800	800

NOTA 16. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-17	dic-16
Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Aportes futuras capitalizaciones	8.813	88.181
TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	8.813	88.181

NOTA 17. RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

RESULTADOS ACUMULADOS	dic-17	dic-16
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	230.947	168.089
Utilidad del ejercicio	20.602	24.391
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	251.549	192.479

NOTA 18. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa, ya que dichos ingresos se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-17	dic-16
Un resumen de estas cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	355.695	1.422.762
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	355.695	1.422.762

NOTA 19. OTROS INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

OTROS INGRESOS	dic-17	dic-16
Un resumen de otros ingresos es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros	7	
TOTAL OTROS INGRESOS	7	-

NOTA 20. COSTOS Y GASTOS

Los costos son valores que son recuperables a la venta del inventario y los gastos son erogaciones de dinero que no son recuperables a la venta, pero son necesarios para el giro del negocio.

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio

COSTOS Y GASTOS	dic-17	dic-16
Un resumen de costos y gastos es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
COSTOS DE VENTAS		
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	12.135	22.589
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	176.021	1.276.565
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	177.543	
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(106.436)	(12.135)
GASTOS POR DEPRECIACIONES		
Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada		1499
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	259.263	1.288.518

NOTA 21. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-17	dic-16
Un resumen de estas cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	36.584	37.702
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	5.131	8.657
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	6.757	7.542
Honorarios, profesionales y dietas	248	3.744
Desahucio	450	3.168
Otros		1.836
OTROS GASTOS		
Transporte	1.804	1.584
Consumo de combustible y lubricantes	9	56
Gastos de viaje		58
Suministros herramientas materiales y repuestos	180	202
Mantenimiento y reparaciones		13
Seguros y reaseguros primas y cesiones	1.015	1.145
Impuestos contribuciones y otros	3.055	6.165
Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	327	343
Servicios públicos	1.756	1.867
Otros	6.487	22.133
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	63.803	96.216

NOTA 22. CONCILIACION TRIBUTARIA

El saldo al 31 de diciembre del 2017, muestra los siguientes movimientos, al inicio y final del presente ejercicio.

CONCILIACION TRIBUTARIA		
	dic-17	dic-16
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	32.636	38.028
(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	32.636	38.028
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(4.895)	(5.704)
(+) Gastos no Deducibles Locales	4.710	3.736
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	32.451	36.060
Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(7.139)	(7.933)
(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	20.602	24.391

NOTA 23. EVENTOS SUBSECUENTES

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos, excepto por lo manifestado en los asuntos significativos de la Auditoria Externa.



Contador
Juan Carlos Moreno