

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima “**THINICORP S.A.**”, fue constituida en el Ecuador el 01 de enero del 2006 y su actividad económica principal es la construcción de obras civiles, transporte por carretera, alquiler de maquinaria pesada, ventas al por menor y mayor de todo tipo de agregados y mezclas asfálticas.

Bases de Presentación. - Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2017, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control. Los valores que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos, excepto los cargos al gasto por depreciación de propiedades que se determinan sobre la base del valor reexpresado y convertido a dólares americanos de tales activos.

Propiedades. - Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta. - De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal. - Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores. - De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2017, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Caja	1,034.06
Banco	157,762.12
	<u>158,796.18</u>

Los valores en los bancos corresponden a saldos en las cuentas corrientes que son de libre disponibilidad.

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2017, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Cuentas por cobrar clientes Relacionado	97,766.39
Anticipos y Préstamos a empleados	1,768.99
Otras Cuentas por cobrar relacionadas	127,630.34
Anticipo proveedores	10,031.79
Crédito Tributario	17,175.21
Crédito de Impuestos	25,318.78
Anticipo Maestro Obra	41,194.11
Cuentas por Cobrar Accionista	1,120.00
	<u>322,005.61</u>

4. Inventario:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Construcción en proceso	1,700,777.75
	<u>1,700,777.75</u>

El inventario está compuesto por construcción en proceso en Ciudad del Valle.

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

5. Activos Fijos

El movimiento de Activos Fijos durante 2017, fue el siguiente:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Terreno	1,434,000.00
Muebles y Enseres de Oficina	397.46
Maquinarias y Equipo	6,095.53
(-) Depreciaciones	(1636.45)
	<u>1,438,856.54</u>

6. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2017, están convenidos como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Proveedores locales	102,714.45
	<u>102,714.45</u>

7. Otras obligaciones:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2017</u>
Obligación con La Administración T	1,827.16
Obligaciones Con El I.E.S.S.	2,200.37
Obligaciones Con Empleados	7,756.39
Cuentas por pagar Relacionadas	275,997.15
Cuentas por pagar Accionistas	2,702.00
Prominentes Compradores	185,143.26
	<u>475,626.33</u>

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2017, el capital suscrito y pagado está constituido por ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

9. Ingreso de actividades ordinarias:

En el periodo económico del año 2017 la compañía no tuvo ingresos por venta de bienes inmuebles debido a que la construcción de la urbanización se encuentra en proceso; en el 2017 se generaron ingresos por US \$ 1,450,592.94 correspondientes a ventas de productos colaterales a la construcción y Contratos de obras ciertas con el GAD Municipal de Milagro.

10. Costos y Gastos de operación

En el período económico del año 2017 la compañía tuvo costos por los Contratos de obra Cierta por \$ 1,173,006.51. Los gastos se detallan a continuación:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>
	<u>2017</u>
Gastos De Personal	182,781.50
Servicios	7,996.19
Impuestos y Contribuciones	52,316.25
Depreciaciones	649.30
Gastos Financieros	514.61
Otros Gastos	9,918.83
	<u>\$ 254,176.68</u>

11. Conciliación Tributaria

THINICORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

Descripción	2017
Ingresos	1,450,592.94
(-) Costos y Gastos	1,427,183.19
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	23409.75
(-) Participación de trabajadores 15%	3,511.46
(+) Gastos no deducibles	1,560.42
(-) Rentas exentas	0
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	21,458.71
Impuesto a la renta de la compañía 22% (año 2017)	19,593.01



Econ. Teófilo Viera Pico
CONTADOR GENERAL



Ing. Andrea Pamela Luna Vizueta
GERENTE GENERAL

Guayaquil, Marzo 26 del 2018