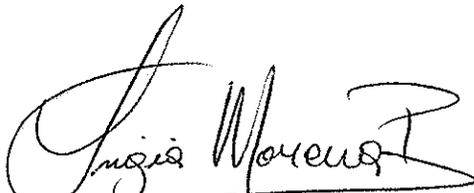


ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

ACTIVOS	NOTAS	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	E	83,711.88	20413.76
Cuentas por cobrar, comerciales y otras	F	83,663.58	83057.03
Activos por impuestos corrientes	G	45,897.53	29118.61
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		<u>213,272.99</u>	<u>132,589.40</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
PROPIEDAD ,MAQUINARIA Y EQUIPO			
Propiedad,Planta y Equipo, neto	H	266.25	382.17
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE		<u>266.25</u>	<u>382.17</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>213,539.24</u>	<u>132,971.57</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras	I	107,443.36	36,103.28
Pasivos por impuestos corrientes	J	4,843.81	7094.36
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		<u>112,287.17</u>	<u>43,197.64</u>
TOTAL DE PASIVO		<u>112,287.17</u>	<u>43,197.64</u>
PATRIMONIO:			
Capital pagado	K	800.00	800.00
Reserva legal		6,416.42	6,416.42
Ganancias y/o Pérdidas Acumuladas		107,857.20	86,964.80
Resultado por adopción NIIF PYME, primera vez		(25,299.69)	(25,299.69)
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio		11,478.14	283.19
TOTAL PATRIMONIO		<u>101,252.07</u>	<u>89,773.93</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>213,539.24</u>	<u>132,971.57</u>

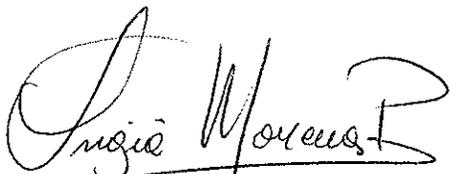

Ab. Ligia Moreira Peñañiel
Gerente General


Aljomar & CO. S. A.
Contador RNC No.105

Ver notas de A a L a los estados financieros

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresados en U.S.A. dólares)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES		
ORDINARIAS:		
Ventas de Servicios	394,596.23	227,396.04
Intereses Ganados	84.90	71.33
Otros Ingresos	23,114.14	4,036.73
TOTAL DE INGRESOS	<u>417,795.27</u>	<u>231,504.10</u>
EGRESOS DE ACTIVIDADES		
ORDINARIAS:		
Gastos de Ventas	347,177.41	222,037.47
Gastos de Administración	53,946.42	4,742.36
Otros gastos	1,159.68	1,722.64
	<u>402,283.51</u>	<u>228,502.47</u>
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL IMPUESTO A RENTA:	15,511.76	3,001.63
Impuesto a la Renta (Anticipo, impuesto mínimo)	(4,033.62)	(2,718.44)
GANANCIA DEL EJERCICIO	<u>11,478.14</u>	<u>283.19</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE EJERCICIO	<u>11,478.14</u>	<u>283.19</u>

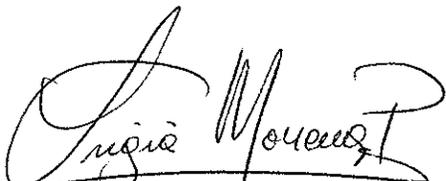

Ab. Ligia Moreira Peñafiel
 Gerente General


Aljomat & CO. S. A.
 Contador RNC No.105

Ver notas de A a L a los estados financieros

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresados en U.S.A. dólares)

Estado de cambio de Patrimonio	<u>Resultados Acumulados</u>				Total Patrimonio
	Capital Pagado	Reservas	Adopcion NIIF PYME, primera vez	Ganancias Acum.	
Saldo a enero 1 del 2016	800.00	6,416.42	(25,299.69)	107,574.01	89,490.74
Ajuste años anteriores					
Resultado Integral del año				283.19	283.19
Saldo a diciembre 31 del 2016	800.00	6,416.42	(25,299.69)	107,857.20	89,773.93
Ajuste de años anteriores					
Resultado Integral del año				11,478.14	11,478.14
Saldo a diciembre 31 del 2017	800.00	6,416.42	(25,299.69)	119,335.34	101,252.07

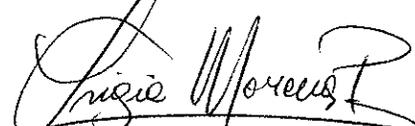

Ab. Ligia Moreira Peñañiel
Gerente General


Aljomar & CO. S. A.
Contador RNC No.105

Ver notas de A a L a los estados financieros

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

	Año terminado al 31 de Diciembre,	
	2017	2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Efectivo recibido de clientes y otros	398,642.48	254,205.35
Efectivo pagado a proveedores y otros	(335,685.34)	(237,803.02)
Otros Pagos por actividades de Operación	(23,248.82)	(9,773.00)
Impuestos a las Ganancias Pagadas	(1,637.64)	(2,718.44)
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	25,227.44	7,115.98
EFFECTIVO NETO PROVINIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	63,298.12	13,744.95
EFFECTIVO DISPONIBLE:		
Saldo del efectivo al inicio del año	20,413.76	6668.81
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	83,711.88	20,413.76
CONCILIACIÓN DE LA GANANCIA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS:		
GANANCIA DEL EJERCICIO	15,511.76	3,001.63
Más gastos que no representan desembolsos de efectivo:		
Depreciación y Amortizaciones	115.95	115.92
Impuesto a la Renta	(4,033.62)	(2,718.44)
	11,594.09	399.11
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
Cuentas por cobrar clientes	4,046.25	18,453.03
Otras Cuentas por Cobrar	(20,535.74)	(1,242.89)
Seguros pagados por anticipados y otros	(5,000.00)	0.00
Cuentas por pagar Comerciales	66,475.12	(6,977.17)
Otras Cuentas por Pagar	1,860.57	(2,804.11)
Anticipos de Clientes	4,857.83	5,916.98
	51,704.03	13,345.84
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERACIÓN	63,298.12	13,744.95


Ab. Ligia Moreira Peñañiel
Gerente General


Aljoma & CO. S. A.
Contador RNC No.105

Ver notas de A a L a los estados financieros

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

A. ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL (La Compañía) fue constituida el 11 de enero del 2008, en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, el 5 de marzo de 2008. Su principal actividad es Asesoría Jurídica.

La emisión de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2017, han sido autorizados por la Administración de la Compañía en enero 18 del 2018 y serán sometidos a la posterior aprobación de la Junta General de Accionistas.

B. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en el año 2017.

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMEs (Emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad - IASB), adoptadas por el Gobierno de la República del Ecuador y aplicadas por primera vez en el Ecuador en forma segmentada a partir del año 2010, de conformidad con la Resolución de Superintendencia de Compañías No. 08. G. DSC de noviembre 20 del 2008.

Base de preparación.- Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico se basa generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de activos.

Estimaciones y juicios contables.- Las estimaciones y los supuestos utilizados son revisados en forma continua por la Administración considerando la información disponible sobre los hechos analizados.

Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo en el cual se revisa la estimación y/o prospectivamente, si la revisión afecta tanto los periodos actuales como futuros.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se deben a:

- a) Reconocimiento de ingresos y gastos
- b) Evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos
- c) Vida útil de los activos fijos y deterioro.
- d) Cálculo de provisiones.

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

B. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación...)

Activos financieros.- La entidad reconoce activos financieros aquellos no derivados, con pagos fijos o determinables que no tienen cotización bursátil. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance que se clasifican como no corrientes. Los activos financieros de la Compañía incluyen efectivo y equivalentes de efectivo y cuentas por cobrar comerciales cuyos plazos no superan los noventa días.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Comprenden partidas como caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras e inversiones a corto plazo de gran liquidez con vencimientos menores a tres meses.

Cuentas por cobrar comerciales Las cuentas por cobrar a clientes y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable que incluye una provisión para cuentas incobrables. La estimación por incobrabilidad de las cuentas por cobrar se establece cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar los montos vencidos de acuerdo a los términos originales de las cuentas por cobrar. El monto de la estimación es la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar y el valor presente de los flujos de efectivo estimados descontados a la tasa de interés efectiva. El monto de la provisión se reconoce en resultados, si hubiere.

Las cuentas por cobrar a clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican como activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a doce meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, son clasificados como no corrientes.

Deterioro del valor de los activos no financieros.- El valor registrado de los activos no financieros es analizado periódicamente para determinar si hay indicios de deterioro de valor del mismo. En caso de existir indicios, se estima el valor recuperable de los citados activos mediante informe de un perito evaluador, con el objeto de determinar el deterioro de valor sufrido.

Causada la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero, que se puede estimar de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores se encuentran con dificultades financiera significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entre en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indican que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

Muebles y equipos.- Se registran al costo histórico menos su depreciación. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles en su adquisición.

La política de la entidad respecto al registro de revalorizaciones es que los incrementos, resultantes de los reavalúos, sean reconocidos en patrimonio como superávit por

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

B. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación...)

La política de la entidad respecto al registro de revalorizaciones es que los incrementos, resultantes de los reavalúos, sean reconocidos en patrimonio como superávit por revalorización (otro resultado integral), excepto cuando se reverse una disminución de la revalorización para el mismo activo previamente reconocido en el resultado, en cuyo caso se le atribuye el aumento a las ganancias o pérdidas en la medida de la disminución previamente como gasto. Una disminución en el valor contable derivado de la revalorización se reconoce en ganancia o pérdida, salvo en la medida en que compense un incremento existente por el mismo activo reconocido como superávit por revalorización de activos.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la Administración consideró que no existía evidencia de que su uso genere una revisión de la vida útil estimada, que necesiten una valuación del valor razonable y además, su efecto lo considera inmaterial.

La administración no ha considerado establecer como política un valor residual del costo de adquisición, debido a que considera que no podrá obtener ningún valor importante de estos activos al finalizar su vida útil estimada.

La depreciación de los muebles y equipo, se efectúa de acuerdo con la vida útil determinada por la presidencia en base a la información técnica de los activos, y son:

<u>Activos</u>	<u>Vida útil en años</u>
Muebles y enseres	10
Equipos de computación	3

La depreciación de muebles y equipos, se efectúa en base al tiempo de vida útil estimada indicado anteriormente, mediante el método de línea recta. La depreciación de estos bienes, incluida su revalorización si la hubiere, se reconoce en resultados.

Pasivos financieros.- Están registrados por el efectivo recibido, neto de abonos realizados y se clasifican en función de sus vencimientos al cierre del ejercicio, es decir, se consideran deudas corrientes aquellas con vencimiento inferior o igual a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento superior a dicho periodo. Los pasivos financieros de la Compañía incluyen, préstamos, cuentas por pagar comerciales y otras.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- Los ingresos y gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo los principios recogidos en el marco conceptual de las NIIF's, la entidad registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios. Las ventas de bienes se reconocen cuando los bienes son entregados y la titularidad se ha transferido.

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

B. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación...)

Proveedores y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar son obligaciones provenientes de operaciones comerciales de la Compañía a favor de terceros, basadas en condiciones de créditos normales, las cuales no tienen intereses pactados y se registran a su valor razonable.

Impuesto a la renta.- El impuesto a la renta, es calculado según la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, la cual establece la tarifa de impuesto a la renta para sociedades: 22% para el año 2013, en adelante.

En el caso de que el anticipo de Impuesto a la Renta determinado sea mayor al impuesto causado calculado en base a los porcentajes antes indicados, el impuesto se liquidará sobre el valor del anticipo determinado. La ganancia gravable difiere de la ganancia contable, debido a las partidas de ingresos exentos y/o gastos no deducibles.

C. ESTIMADOS CONTABLES CRITICOS:

En la aplicación de las políticas de la Compañía, las cuales se describen en la **Nota B**, la administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables son reconocidas en el período de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a periodos posteriores.

A continuación se presentan estimaciones y juicios contables críticos, que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables.

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieren sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio, se realiza una estimación del importe recuperable que obtendría de su venta o su valor de uso, el mayor. Si se trata de activos identificables que no generen flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

D. GESTION DE RIESGO FINANCIERO:

Los principales pasivos financieros de ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL, incluyen obligaciones a proveedores y accionistas. La Compañía mantiene cuentas por cobrar comerciales y efectivo que provienen directamente de sus operaciones.

La Compañía se encuentra expuesta a los riesgos de mercado, crediticio y liquidez, la Administración revela que estos riesgos son bajos por estar debidamente controlados y en otros casos no son aplicables a la Compañía en su totalidad como se indica a continuación:

Riesgo de mercado.- Es el riesgo de que el valor razonable o los flujos futuros del efectivo de un instrumento financiero fluctúen debido a los cambios en los precios de mercado. Los precios de mercado involucran tres tipos de riesgo; el riesgo de las tasas de interés, el riesgo del tipo de cambio y el riesgo de los precios de los productos básicos.

Riesgo de la tasa de interés.- La Compañía no tiene activos que generan intereses cuya tasa son razonablemente paralelas a las determinadas para los préstamos obtenidos para financiar los proyectos en curso, los ingresos y los flujos de efectivos operativos de la Compañía son sustancialmente independientes de los cambios en las tasas de interés en el mercado.

Riesgo de precios.- La Compañía está expuesta al riesgo moderado de precios de los insumos y otros gastos de operación y de mantenimiento, son adquiridos localmente y, debido a los bajos niveles de inflación no se encuentran afectados por la volatilidad de sus precios.

Riesgo de liquidez.- Es la posibilidad de que situaciones adversas de los mercados de capitales hagan que la Compañía no pueda cancelar los compromisos adquiridos, tanto por inversión a largo plazo como por necesidades de capital de trabajo, a precios de mercado razonables, o de que la Compañía no pueda llevar a cabo sus planes de negocio con fuentes de financiación estables. La Compañía, realiza el seguimiento de su riesgo de déficit de fondos utilizando de manera recurrente una herramienta de planificación de la liquidez.

Gestión del capital.- El objetivo principal de la gestión del capital de la Compañía es asegurar que éste mantenga una calificación de crédito sólida e índice de capital saludable para poder sustentar su negocio y maximizar el valor para los accionistas.

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

E. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, está compuesto como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	300.00	300.00
Saldo en Bancos	83,411.88	20,113.76
	<u>83,711.88</u>	<u>20,413.76</u>

Los saldos en bancos, en cuenta corriente no devengan interés.

F. CUENTAS POR COBRAR, COMERCIALES Y OTRAS:

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

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cientes	(1)	78,6663.58	83,057.03
Ant. Proveedor	(2)	5,000.00	0.00
		<u>83,663.58</u>	<u>83,057.03</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017, incluye principalmente \$44,200.00 por cobrar al Grupo Empresarial Amazonas por concepto de Honorarios en Asesoría Legal.

(2) Corresponde valores entregados a proveedores a nombre de la compañía.

G. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se conforman como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retenciones del impuesto a la renta	308.48	1,231.50
Retenciones Bancarias	0.00	1.46
Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	0.00
Retenciones IVA	42,747.37	25,503.63
Crédito tributario IVA	2,804.48	2,382.02
	<u>45,860.33</u>	<u>29,118.61</u>

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

H. PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS:

Durante el año 2017 y 2016, el movimiento de este rubro fue el siguiente:

	SALDO AL 01 - 01 - 2017	TRANSFERENC. Y ADICIONES	AJUSTES	SALDO AL 12 - 31 - 2017
Muebles y Enseres	828.93			828.93
Equipo de Computación	2,877.00			2,877.00
Instalaciones y Adecuaciones	330.00			330.00
	4,035.93			4,035.93
Depreciacion Acumulada	(3,653.76)			(3,769.68)
	382.17			266.25

	SALDO AL 01 - 01 - 2016	TRANSFERENC. Y ADICIONES	AJUSTES	SALDO AL 12 - 31 - 2016
Muebles y Enseres	828.93			828.93
Equipo de Computación	2,877.00			2,877.00
Instalaciones y Adecuaciones	330.00			330.00
	4,035.93			4,035.93
Depreciación Acumulada	(3,537.84)			(3,653.76)
	498.09			382.17

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresados en U.S.A. dólares)

I. CUENTAS POR PAGAR, COMERCIALES Y OTRAS:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, están constituidas como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	(1)	77,298.99	10,816.74
Anticipos de Clientes	(2)	30,144.37	25,286.54
		107,443.36	36,103.28

(1) Proveedores Locales, no devengan interés y normalmente se cancela en 30 a 60 días.

(2) Corresponde a valores entregados por clientes a nombre de la Compañía

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipos de Clientes	30,144.37	25,286.54
	30,144.37	25,286.54

J. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo de las obligaciones tributarias, se presentan como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la Renta	(1)	0.00	2,718.44
Iva por Pagar en Ventas		0.00	0.00
Retenciones en la Fuente IR		2,898.28	1,831.12
Retenciones en la Fuente del IVA		1,945.53	2,544.80
		4,843.81	7,094.36

ASESORIA LEGAL CORPORATIVA S.A ASLEGAL.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresados en U.S.A. dólares)

J. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: (continuación...)

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes las tasas del impuesto a la renta son:

<u>AÑO</u>	<u>%</u>
2011	24
2012	23
2013 (en adelante)	22

(1) En cumplimiento con el Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno, la Compañía determina su impuesto causado aplicando la tasa impositiva del 25%, basado en que la Compañía tiene accionistas, residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con una participación directa o indirecta, individual o conjunta, igual o superior al 50% del capital social.

(2) La conciliación del impuesto a la renta del periodo, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	15,821.76	3,001.63
Participación de Trabajadores	0.00	0.00
Más:		
Gastos no deducibles	622.71	4,054.04
Menos:		
Otras rentas exentas	0.00	0.00
Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
Utilidad (Pérdida) Gravable	16,134.47	7,055.67
Impuesto a la Renta 25% (3)	4,033.62	1,763.92
Anticipo determinado superior al Impuesto Causado	0.00	2,718.44

(3) Para el año 2017 se realiza el asiento de compensación dentro del mismo año, por lo que no se refleja en el Balance el impuesto, el mismo que fue deducido de las retenciones de clientes y del anticipo pagado.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Expresados en U.S.A. dólares)

K. PATRIMONIO

a) Capital pagado

Al 31 de diciembre del 2017, el capital pagado de la Compañía está constituido de 800 acciones ordinarias nominativas de US\$ 1,00 cada una. La participación accionaria la constituyen la Compañías Blue Crossway S.A., con 798 acciones ordinarias y nominativas, que representan el 99.75% y el Sr. Jorge Andrés Carvajal Vargas con 2 acción ordinarias y nominativas, que representa el 0.25%.

b) Reserva legal

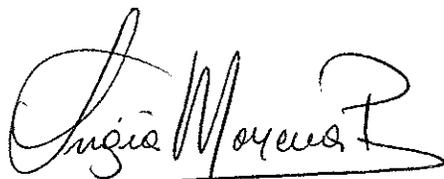
La Ley de Compañías establece que un valor no menor del 10% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de capital.

c) Utilidad

La utilidad neta del período terminado al 31 de diciembre del 2017 es de **US\$ 11,710.64** que sumada a los resultados acumulados dan como resultado una ganancia acumulada de **US\$ 119,333.34**, que afecta patrimonialmente de forma positiva.

L. EVENTOS SUBSECUENTES:

A la fecha de emisión de este informe (enero, 22 del 2018), no existen eventos, que en opinión de la administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017.



Ab. Ligia Moreira Peñañiel
Gerente General



Aljomar & CO. S. A.
Contador RNC No.10