

CICERONE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	2017	US\$	2016
Bancos	3,997		15,147
Total	3,997		15,147

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	2017	US\$	2016
Cientes	50,682		38,823
Otros deudores	-		241,418
Cuentas por Cobrar Sól	-		6,396
Total	50,682		286,706

- a) Incluye valores por cobrar a Sultansa S.A por US \$ 38,774 y XtratechComputer S.A. por \$ 11,908.

3. Pagos Anticipados

Conformado por:

	2017	US\$	2016
Crédito Tributario IVA	2,553		3,516
Crédito Tributario en Renta	-		247
Total	2,553		3,763

4. Propiedades y equipos

Conformado por:

CICERONE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

	2017		
	COSTO Y REVALORIZACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	US\$		
No depreciable			
Terrenos (1)	1,794,799	-	1,794,799
Depreciable			
Equipos de oficina	823	823	-
Equipos de computación	1,102	1,102	-
Purificador de Agua	112	112	-
TOTALES	1,796,836	2,037	1,794,799

	2016		
	COSTO Y REVALORIZACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	US\$		
No depreciable			
Terrenos (1)	1,560,000		1,560,000
Depreciable			
Equipos de oficina	823	823	-
Equipos de computación	1,102	1,102	-
Purificador de Agua	112	112	-
TOTALES	1,562,037	2,037	1,560,000

- (1) Corresponde a la compra de un terreno cuya área total es de 24,072 m² ubicado en km 16 ½ vía Daule Mz. 65 SL # 1 identificado con el código catastral municipal N° 48-065-001-001-00 y matrícula inmobiliaria N° 104.293.

El movimiento de Propiedades y equipos en el período fue como sigue:

		US\$	
		2017	2016
COSTO			
Saldo inicial		1,562,037	1,562,037
Adiciones (1)		234,799	-
Saldo inicial y final		1,796,836	1,562,037
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
Saldo inicial		2,037	1,632
Adiciones		-	405
Saldo final		2,037	2,037

- (1) Corresponde a mejoras que se realizaron en el Terreno.

CICERONE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

5. Cuentas por pagar

Conformado por:

		<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Proveedores locales		-		29
Compañías Relacionadas	(1)	1,276,926		1,319,209
Cuentas por Pagar SRI		183		54
Cuentas por Pagar Accionistas	(2)	573,933		545,524
Total		<u>1,851,042</u>		<u>1,854,816</u>

- 1) Valor correspondiente a un préstamo a Cartimex S.A para compra de terreno valorado en \$ 1.560.000, el mismo que no tiene fecha de vencimiento ni tasa de interés pactada. Ver Nota 12.
- 2) La compañía no mantiene un detalle actualizado de las cuentas por pagar accionistas.

6. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 800 dividido en 800 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de US\$1,00 cada una.

7. Ventas

Conformado por:

		<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Ventas Nacionales		11,663		23,165
Otros Ingresos		229		-
		<u>11,892</u>		<u>23,165</u>

8. Gastos de administración

Conformado por:

		<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
De administración:				
Servicios y otros egresos		10,845		17,474
Total		<u>10,845</u>		<u>17,474</u>

CICERONE S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

9. Transacciones y saldos con Compañías relacionadas

Los principales saldos con Compañías relacionadas, se detallan así:

		<u>US\$</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por Pagar Préstamos			
Cartimex S.A		1,276,926	1,319,209
Total	Nota (B)	<u>1,276,926</u>	<u>1,319,209</u>

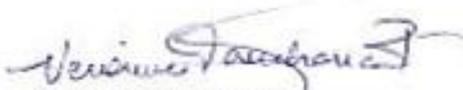
10. Precios de Transferencia

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la Compañía considera que mantiene transacciones con partes relacionadas. Sin embargo, de conformidad con la legislación vigente, no se alcanzan los montos requeridos; razón por la cual, ha tomado la decisión de no preparar el Anexo de Precios de Transferencia, así como el Informe Integral de Precios de Transferencia.

11. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	1,048	5,692
	1,048	5,692
Partidas conciliatorias		
Más gastos no deducibles	2,775	300
Utilidad Gravable	3,823	5,991
Impuesto a la renta Causado	<u>858</u>	<u>1,318</u>
Anticipo de Impuesto a la renta del ejercicio fiscal	<u>196</u>	<u>6,325</u>


 CPA. Verónica Panchana B.
 Contadora