NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocidos en los estados financieros comprenden caja chica por USD. 1.700 y Bancos USD. 236.253

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros están compuestos por la cuenta por cobrar de relacionados y otros, los cuales ascienden a USD. 125.187.

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable. La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al cierre del ejercicio 2017 la compañía tiene un saldo de crédito tributario IVA en compras por USD. 230.908 y retenciones del IVA por USD. 29.410,32.

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Corresponde al impuesto diferido por diferencias temporarias provisión jubilación patronal.

5. CUENTAS POR PAGAR

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera, conforman las cuentas por pagar proveedores por USD. 24.394.

6. IMPUESTOS CORRIENTES

Las obligaciones corrientes integran: retenciones en la fuente renta por pagar USD. 4.184,77, retenciones IVA por USD. 7.393,10, impuesto a la renta del ejercicio 2016 por USD. 11.908,66 y del ejercicio presente USD. 39.564,93

7. BENEFICIOS CON LOS TRABAJADORES

Los beneficios sociales porción corriente corresponden:

CUENTAS	USD.
IESS por pagar	3.987
Décimo tercer sueldo por pagar	759
Décimo cuarto sueldo por pagar	2.242
Vacaciones	4.318
Bonificación desahucio	3.219
15% Participación Trabajadores	43.889
TOTAL	58.414

8. ANTICIPO CLIENTES

Integran los anticipos de clientes por reservas que serán realizadas en el año 2018, estas al cierre del ejercicio ascienden a USD. 276.093.

9. BENEFICIOS EMPLEADOS L.P.

Los beneficios sociales largo plazo corresponden a la provisión de jubilación patronal.

10. CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste de 12.500 acciones de USD. 1 valor nominal unitario

11. RESERVA LEGAL

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta, como máximo alcance el 50% del capital social, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser capitalizada en su totalidad, el saldo al cierre del ejercicio asciende a USD. 6.250.

12. PERDIDAS ACUMULADAS

Las pérdidas acumuladas al cierre del período ascienden a USD. 357.635.

13. UTILIDADES ACUMULADAS

Las utilidades acumuladas al cierre del período ascienden a USD. 347.215.

14. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

El saldo al cierre del ejercicio 2017 asciende a USD. 614 por registro de pérdidas actuariales ejercicios anteriores según consta en dicho estudio.

15. RESULTADO DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2017 ascendió a USD. 193.382 como se indica a continuación:

	Diciembre (Expresado en Dólares) 2017	2016
Utilidad del Ejercicio antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	**292.596**	**(113.831)**
Participación Trabajadores	43.889	-
Impuesto a la Renta	52.462	(78.134)
	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	**196.244**	**(191.965)**
Otros Resultados Integrales		
Ingresos por impuestos diferidos	3.388	-
Resultado Integral del Ejercicio	**199.632**	**(191.965)**
10% Reserva Legal	(6.250)	-
Resultado Integral del Ejercicio	**193.382**	**(191.965)**

a. INGRESOS

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos por servicios fueron de USD. 2.267.950.

b. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registrarán sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devenga miento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

Los gastos ascendieron a USD. 1.923.615.

Otros gastos e ingresos netos ascendieron a USD. 51.739.

La Compañía clasifica sus activos financieros en la categoría cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

SRA. ALINE LOUVET
GERENTE

SRA. JESSICA VANESSA MORA
CONTADORA