

## **FIRESKY S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros**

#### **1. Efectivo y equivalentes al efectivo**

Efectivo y equivalentes al efectivo se forman de la siguiente manera:

|                                  | <b>31 de Diciembre</b> |
|----------------------------------|------------------------|
|                                  | <b>2017</b>            |
|                                  | <b>(US Dólares)</b>    |
| Pichincha Cta. Cte. 2100021169   | 1,546.65               |
| Procredit Cta. Cte. 009030131846 | 96.23                  |
| Pacifico Cta. Cte. 7557981       | 617.10                 |
|                                  | <u>2,259.98</u>        |

#### **2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar comprenden lo siguiente:

|                       | <b>31 de Diciembre</b> |
|-----------------------|------------------------|
|                       | <b>2017</b>            |
|                       | <b>(US Dólares)</b>    |
| Deudores Comerciales  |                        |
| Clientes Locales      | 264,343.48             |
| Clientes Exterior     | 790,450.80             |
| Provisión Incobrables | (40,854.92)            |
| Subtotal              | <u>1,013,939.36</u>    |
| Anticipos Productores | 2,914,987.29           |
| Anticipos Proveedores | 20,257.48              |
| Empleados             | 16,704.02              |
| Otros deudores        | <u>925,166.55</u>      |
|                       | <u>4,891,054.70</u>    |

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas, no generan interés y no tienen fecha de vencimiento.

## **FIRESKY S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros (continuación)**

#### **3. Cuentas por cobrar & pagar accionistas y partes relacionadas**

Las cuentas por cobrar y pagar partes relacionadas comprenden lo siguiente:

|                 | <b>Naturaleza de la relacion</b> | <b>Pais</b> | <b>31 de Dic. 2017</b> |
|-----------------|----------------------------------|-------------|------------------------|
| Por cobrar :    |                                  |             |                        |
| Megaunion S.A.  | Relacionada                      | Ecuador     | 715,801.12             |
| Productiva S.A. | Relacionada                      | Ecuador     | 353,014.11             |
| Marabig S.A.    | Relacionada                      | Ecuador     | 25,555.98              |
|                 |                                  |             | <u>1,094,371.21</u>    |

#### **4. Activos & Pasivos por Impuestos Corrientes**

Los activos y pasivos por impuestos corrientes comprenden lo siguiente:

|                                  | <b>31 de Diciembre 2017</b> |
|----------------------------------|-----------------------------|
|                                  | <i>(US Dólares)</i>         |
| Activos por impuestos corrientes |                             |
| Impuesto al valor agregado IVA   | 238,986.63                  |
| Iva Retenido                     | 514.55                      |
|                                  | <u>239,501.18</u>           |
| Pasivos por impuestos corrientes |                             |
| Retenciones de IVA               | 20,433.01                   |
| Impuesto a la renta              | 367.30                      |
| Retenciones en la fuente         | 1,087,554.35                |
|                                  | <u>1,108,354.66</u>         |

#### **5. Inventarios**

Los inventarios comprenden lo siguiente:

|                                 | <b>31 de Diciembre 2017</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
|                                 | <i>(US Dólares)</i>         |
| Inventario materiales e insumos | 180,878.41                  |
|                                 | <u>180,878.41</u>           |

# FIRESKY S.A.

## Notas a los Estados Financieros (continuación)

### 6. Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos son como sigue:

| FIRESKY S.A.<br>Detalle Propiedad, Planta y Equipo |          |                           |                      |                       |                        |            |          |     |           |
|----------------------------------------------------|----------|---------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|------------|----------|-----|-----------|
|                                                    | Terrenos | Maquinaria y Herramientas | Muebles y Maquinaria | Equipo de Computación | Equipo de Comunicación | Submarinos | Total    |     |           |
|                                                    |          |                           |                      |                       |                        |            |          |     |           |
| Costo o valoración:                                |          |                           |                      |                       |                        |            |          |     |           |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2016                  | 87,200   | 112,427                   | 2,567                | 26,193                | 3,221                  | 356,677    | 42,523   | 903 | 551,405   |
| Adiciones                                          | 0        | 0                         | 0                    | 1,216                 | 0                      | 0          | 4,881    | 0   | 26,430    |
| Retiraciones                                       | 0        | 0                         | 0                    | 0                     | 0                      | 0          | 0        | 0   | 0         |
| Retiro y/o bajas                                   | 0        | 0                         | 0                    | 0                     | 0                      | 0          | 0        | 0   | 0         |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2017                  | 87,200   | 112,427                   | 2,567                | 27,409                | 3,221                  | 356,677    | 47,404   | 903 | 579,838   |
| Depreciación y deterioro:                          |          |                           |                      |                       |                        |            |          |     |           |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2016                  | 0        | 0                         | 0                    | (9,245)               | (504)                  | (244,202)  | (30,462) | 0   | (284,413) |
| Adiciones                                          | 0        | 0                         | 0                    | (2,760)               | (335)                  | (19,569)   | (6,070)  | 0   | (28,734)  |
| Retiraciones                                       | 0        | 0                         | 0                    | 0                     | 0                      | 0          | 0        | 0   | 0         |
| Retiro y/o bajas                                   | 0        | 0                         | 0                    | 0                     | 0                      | 0          | 0        | 0   | 0         |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2017                  | 0        | 0                         | 0                    | (12,005)              | (839)                  | (263,771)  | (36,532) | 0   | (312,147) |
| Valor neto al 31 de Diciembre del 2017             | 87,200   | 112,427                   | 2,567                | 15,404                | 2,382                  | 92,906     | 10,872   | 903 | 267,691   |

### 7. Otros activos no corrientes

Los otros activos no corrientes comprenden de la siguiente manera:

|                                       | 31 de Diciembre<br>2017<br>(US Dólares) |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| Marcas, patentes y derechos de llaves | 6,500.00                                |
| Depósitos en Garantía                 | 9,320.89                                |
|                                       | <u>15,820.89</u>                        |

## FIRESKY S.A.

### Notas a los Estados Financieros (continuación)

#### 8. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras comprenden lo siguiente:

|                                     | No. De<br>Operación | Tipo de<br>Amortización | Tasa  | Plazo<br>Hasta | Monto<br>2017       |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|-------|----------------|---------------------|
| (US Dólares)                        |                     |                         |       |                |                     |
| <b>Prestamos</b>                    |                     |                         |       |                |                     |
| Banco del Pichincha                 | 2773863             | Mensual                 | 8.95% | Ene 2018       | 279,500.00          |
| Banco del Pichincha                 | 2740109             | Mensual                 | 8.95% | Mzo 2018       | 368,500.00          |
| Banco Internacional                 | 498884              | Mensual                 | 8.95% | Dic 2018       | 300,000.00          |
| Banco Internacional                 | 494609              | Mensual                 | 8.95% | Dic 2018       | 300,000.00          |
|                                     |                     |                         |       |                | <u>1,248,000.00</u> |
| <b>Sobregiros Contables</b>         |                     |                         |       |                |                     |
| Internacional Cta Cte No 1550602919 |                     |                         |       |                | 448.52              |
| Internacional Cta Cte No 1550609158 |                     |                         |       |                | 5,062.43            |
| Pichincha Cta Cte No 3453176904     |                     |                         |       |                | 160,164.92          |
|                                     |                     |                         |       |                | <u>165,675.87</u>   |

#### 9. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar consisten en lo siguiente:

|                         |                                     |
|-------------------------|-------------------------------------|
|                         | <b>31 de<br/>Diciembre<br/>2017</b> |
|                         | (US Dólares)                        |
| Proveedores             | 2,379,813.80                        |
| Productores             | 2,600,081.37                        |
| Anticipos Clientes      | 732,411.58                          |
| Otras cuentas por pagar | 25,302.25                           |
| <b>Total</b>            | <u><b>5,737,609.00</b></u>          |

Las cuentas por pagar a proveedores representan facturas por compras de bienes y servicios pagaderas con plazos 30 días y no devengan interés.

## **FIRESKY S.A.**

### **Notas a los Estados Financieros (continuación)**

#### **10. Patrimonio**

##### *Capital Pagado*

Al 31 de Diciembre del 2017, el capital pagado consiste de 250.800 acciones nominativas de US\$1.00

Al 31 de Diciembre del 2017 la composición accionaria es como sigue:

| <b>Accionistas</b>                  | <b>% de Participación</b> | <b>Acciones valor Nominal 2017</b><br><i>(US Dólares)</i> |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Jose Lenin Contreras Diaz           | 26%                       | 65,208                                                    |
| Narcisa de Jesús Villegas Ronquillo | 26%                       | 65,208                                                    |
| Maria Jose Contreras Villegas       | 16%                       | 40,128                                                    |
| Jose Daniel Contreras Villegas      | 16%                       | 40,128                                                    |
| Luis Fernando Contreras Villegas    | 16%                       | 40,128                                                    |
|                                     | <b>100%</b>               | <b>250,800</b>                                            |



**CPA. Nixon Montero Vilela**  
**Contador General**