

## NOTA EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue.

Detalle		En USD. 2017	En USD. 201
BANCO	(1)	<u>10.384</u>	<u>8.301</u>
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>10.384</b>	<b>8.301</b>

(1) Corresponden a efectivo depositado en USD dólares en cuentas corrientes de bancos locales, medidos y registrados a valor nominal

### 2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

#### Cuentas por cobrar comerciales

Un resumen de esta cuenta es como sigue.

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
CLIENTES LOCALES N.R	(1)	676	15.941
ANTICIPOS VARIOS POR LIQUIDAR		<u>711</u>	<u>-</u>
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>1.387</b>	<b>15.941</b>

(1) Corresponden a saldos de cuentas por cobrar, medidas y registradas al costo a clientes terceros no relacionados. El 100,00% de las cuentas por cobrar comerciales corresponde a clientes con saldos corrientes menores a 360 días y para los cuales no se estiman pérdidas por deterioro o incobrabilidad en función a la experiencia crediticia de los mismos. El periodo promedio de crédito otorgado a los clientes es menor a 30 días.

### 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue.

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
Retenciones que han sido efectuadas empresa	(1)	1.225	689
Retenciones renta 2016		899	899
Anticipo impuesto a la renta empresa		<u>983</u>	<u>1.295</u>
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>3.107</b>	<b>2.883</b>

(1) Corresponden a saldos de créditos tributarios del ejercicio fiscal 2016 y del ejercicio fiscal 2017, medidos y registrados al costo, que son compensados en la declaración anual del Impuesto a la Renta, en función de la determinación del impuesto a la renta causado según la conciliación tributaria

#### 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares	
		<u>2017</u>	<u>Comparativo 2016</u>
<u>Costo Histórico</u>			
Terrenos	(1)	659.353	659.353
Edificio e Instalaciones	(1)	288.808	288.808
<b>Costo Histórico Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>948.161</b>	<b>948.161</b>
<u>Depreciación Acumulada</u>			
Edificio	(1)	(51.349)	(31.622)
<b>Depreciación Acumulada Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>(51.349)</b>	<b>(31.622)</b>
<b>Saldo Neto al 31 de diciembre</b>		<b>896.812</b>	<b>916.539</b>

Corresponde a lotes de terrenos signados con los siguientes predios Nos. 0003521; 0055564 y 0031532 y edificación, bodegas y centro de capacitación, que en conjunto son utilizadas en las operaciones del giro del negocio, situados en las calles Francisco Andrade Marín y Antonio Navarro (los tres inmuebles), sector La Carolina, parroquia Benalcázar, cantón Quito, provincia de Pichincha, con una superficie de 448,10 m<sup>2</sup>, 380,00 m<sup>2</sup> y 431 m<sup>2</sup> respectivamente.

#### 5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares	
		<u>2017</u>	<u>Comparativo 2016</u>
Proveedores Locales	(1)	(1.979)	(5.173)
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>(1.979)</b>	<b>(5.173)</b>

Corresponden a saldos por pagar medidos y registrados al costo, a proveedores locales por concepto de compra de bienes muebles o prestación de servicios. El período promedio de crédito otorgado por proveedores nacionales oscila entre 30 a 60 días. El 34,11% (USD 675) del saldo total son corrientes menores a 360 días, mientras que el 48,51% (USD 960) son saldos mayores a 360 días, correspondientes a garantías recibidas al 31 de diciembre de 2017.

## 6. CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue.

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares	
		<u>2017</u>	<u>Comparativo 2016</u>
Proveedores Locales	(1)	(588.823)	(619.226)
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>(588.823)</b>	<b>(619.226)</b>

Corresponde a valores entregados por los accionistas en el ejercicio fiscal 2014 para la compra de terreno de la familia Molina, según escritura de compra - venta No. 3. Un detalle es como sigue:

<u>Detalle</u>		En US\$ Dólares <u>2017</u>
Eugenia Patricia Urrutia Guerrero	(a)	294.411
Maria del Consuelo Miranda Ruiz	(b)	294.412
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>588.823</b>

## 7. PATRIMONIO.

### *Capital*

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el capital social es de US\$ 305.300 y está constituido 305.300 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles, autorizadas, suscritas y en circulación con un valor nominal de un dólar cada una.

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social está conformado de la siguiente manera

<u>Socio</u>	<u>Nacionalidad</u>	En US\$ dólares		<u>Valor de cada particip.</u>	<u>Numero de Particip.</u>	<u>% Porcentaje</u>
		<u>Capital Suscrito</u>	<u>Capital Pagado</u>			
Miranda Ruiz Maria del Consuelo	Ecuatoriana	152.650	152.650	1.00	152.650	50%
Urrutia Guerrero Eugenia Patricia	Ecuatoriana	152.650	152.650	1.00	152.650	50%
<b>Total Capital Suscrito y Pagado</b>		<b>305.300</b>	<b>305.300</b>	<b>1.00</b>	<b>305.300</b>	<b>100%</b>

### *Reservas*

Esta cuenta está conformada por:

Legal. La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

*Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores*

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, como reliquidación de impuestos u otros. El monto asciende a una ganancia acumulada de US\$ 13.398

**8. INGRESOS DIFERIDOS**

Un resumen de esta cuenta es como sigue

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Arrendos	(1)	(40.196)	(35.539)
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>		<b>(40.196)</b>	<b>(35.539)</b>

Corresponden a ingresos de clientes terceros no relacionados medidos y registrados al costo, por concepto de facturación de arriendo de inmuebles en el ejercicio fiscal 2017. Se reconocen a valor razonable, cuando se han transferido al comprador los riesgos y beneficios de tipo significativo. El 100% de las ventas se realizan a clientes nacionales, un detalle de los principales clientes es como sigue:

<u>Razón Social</u>	<u>No</u> <u>Documento</u>	<u>Suma de</u> <u>Valor</u>	<u>% de</u> <u>Ventas</u>
CRUZ DANILO	1	4.900,00	12,19%
EDMUNDO ZAMORA ESPIN	1	1.800,00	4,48%
FOOD&BEER LA ROOTS CIA. LTDA	5	3.550,00	8,83%
GUSTAVO RIQUETTI	1	1.300,00	3,23%
JESUS PAEZ	1	3.360,00	8,36%
JESUS TELLEZ	1	2.400,00	5,97%
NICOLAS VELASQUEZ	5	3.923,22	9,76%
TECNOACES CIA. LTDA	1	11.760,00	29,26%
ANA MIRIAN JAQUE	8	1.425,43	3,55%
TANYA CLAIRE BOLAÑOS	12	5.777,14	14,37%
<b>Total</b>	<b>36</b>	<b>40.195,79</b>	<b>100,00%</b>

## 9. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.

Un resumen es como sigue

<u>Detalle</u>	En US\$ dólares	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costos de Ventas	-	-
Gastos de Administración	<u>38.574</u>	<u>25.591</u>
<b>Saldo al 31 de diciembre</b>	<b>38.574</b>	<b>25.591</b>

## CLASIFICACIÓN DE COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue:

<u>Detalle</u>	En US\$ dólares	
	<u>2017</u>	<u>Comparativo 2016</u>
<i><u>Gastos Administrativos</u></i>		
Honorarios Profesionales	299	1.266
Depreciaciones y Amortizaciones	19.728	10.463
Otros gastos administrativos	600	680
Promoción y publicidad	69	60
Gestión	1.558	2.199
Suministros oficina, insumos y útiles	3.724	1.839
Mantenimiento y reparaciones	263	1.073
Gastos Impuesto a la Renta	10.588	7.826
Servicios públicos	168	119
Otros	<u>1.577</u>	<u>66</u>
<b>Gastos Administrativos y Ventas, Saldo al 31 de diciembre</b>	<b>38.574</b>	<b>25.591</b>

## SANCIONES

De la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017

De otras autoridades administrativas.

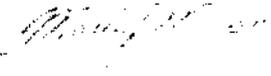
No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

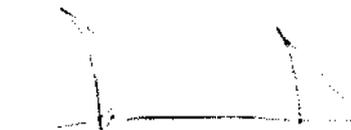
HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 28, 2018), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de estos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 29 de marzo de 2018

  
\_\_\_\_\_  
Lcda. Maria Miranda  
Gerente General

  
\_\_\_\_\_  
Diana Valencia  
Contador General