

NDUBUSINESS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2017

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

INDUBUSINESS S. A .se constituye en Cuenca el 24 de Noviembre de 2010, siendo aprobada su constitución por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, según la RESOLUCIÓN SC.DIC.C.10, en Diciembre 10 de 2010; lo que queda inscrita bajo el N° 22 del REGISTRO MERCANTIL DE CUENCA, con fecha Enero 10 de 2011; teniendo como objeto el diseño, construcción y ensamblaje de equipos para la industria, y además podrá celebrar validamente toda clase de actos, contratos, civiles o mercantiles, permitidos por la ley, teniendo como domicilio la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay república del Ecuador, con el plazo de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el REGISTRO MERCANTIL

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Los registros contables se los realiza en dólares de los Estados Unidos de América US\$

La contabilización de sus transacciones y la presentación de los estados financieros están basados en el costo histórico, y revaluación de terrenos e inmuebles.

La depreciación de los activos fijos se sujetan a las disposiciones constantes en el Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 25 numeral 6; y acatando sugerencias de la firma valuadora: Avaluac Cía. Ltda..

Los estados financieros han sido elaborados y presentados acatando las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, además las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías, y otras Instituciones de Control

Al 31 de Diciembre de 2017, el balance general demuestra los siguientes saldos:

| | | | | |
|-----|----------------------------------|----|------------|---------------|
| 3.- | DISPONIBLE | | \$ | 145.737.42 |
| | Caja | \$ | 300.00 | |
| | Bancos | \$ | 145.437.42 | |
| 4.- | INVERSIONES FINANCIERAS | | \$ | 962.251.89 |
| | Inversiones mayores a 90 días | | | |
| 5.- | EXIGIBLE | | \$ | 817.182.79 |
| | Clientes, por arriendos | \$ | 268.155.56 | |
| | Pagos anticipados | \$ | 489.224.25 | |
| | Deudores varios | \$ | 33.88 | |
| | Impuestos pagados por anticipado | \$ | 59.769.10 | |
| 6.- | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | \$ | 23.210.230.59 |



| | | | |
|------|---|------------------|-------------------|
| | Terreno | \$ 8.748.600.00 | |
| | Edificaciones e instalaciones | \$ 14.458.850.59 | |
| | Equipos de computación | \$ 2.780.00 | |
| 7.- | DEPRECIACIONES | | \$ 2.393.880.20 |
| | Edificaciones e instalaciones | \$ -2.391.128.00 | |
| | Equipos de computación | \$ - 2.752.20 | |
| | Se ha calculado de acuerdo al criterio de la firma Valuadora: Avaluac Cía. Ltda. | | |
| 8.- | PROVISIONES | | \$ 35.392.25 |
| | Aportes I:E:S:S | \$ 3.790.69 | |
| | Obligaciones sociales para empleados | \$ 13.182.07 | |
| | 15% Participaciones | \$ 18.419.49 | |
| 9.- | IMPUESTOS POR PAGAR | | \$ 15.321.57 |
| | Retenciones impuesto a la Renta. | \$ 14.230.07 | |
| | Retenciones I:V:A: | \$ 1.091.50 | |
| 10.- | PROVEEDORES LOCALES | | \$ 17.697.46 |
| | Saldo a Diciembre 31 de 2017 | \$ 17.697.46 | |
| 11.- | ACREEDORES VARIOS | | \$ 2.500.00 |
| | Saldo a Diciembre 31 de 2017 | \$ 2.500.00 | |
| 12.- | DIVIDENDOS POR PAGAR | | \$ 142.530.61 |
| | Saldo a Diciembre 31 de 2017 | \$ 142.530.61 | |
| 13.- | PROVISIONES SOCIALES | | \$ 544.047.91 |
| | Jubilación patronal | \$ 432.327.57 | |
| | Bonificación por desahucio | \$ 111.720.34 | |
| 14.- | IMPUESTOS DIFERIDOS | | \$ 2.462.978.41 |
| | Efectos de la aplicación normas NIIF | \$ 2.462.978.41 | |
| 15.- | CAPITAL SOCIAL | | \$ 2.086.000.00 |
| | Está constituido por DOS MILLONES OCHENTA Y SEIS MIL DOLARES, que representan Dos Millones ochenta y seis mil acciones de un dólar Cada una: | | |
| | Jumilla Cía Ltda.. | \$ 829.755.00 | |
| | Teruel Cía. Ltda.. | \$ 1.256.245.00 | |
| 16.- | RESERVAS | | \$ 228.662.77 |
| | Legales | \$ 200.366.28 | |
| | Facultativas | \$ 28.296.49 | |
| 17.- | RESULTADOS APLICACIÓN "NIIF" (1) | | \$ 20.080.072.07 |
| | Con las valuaciones y criterios de la firma valuadora Avaluac Cía. Ltda.. | | \$20.080.072.07 |
| 18.- | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | \$ - 2.850.549.17 |

Pérdidas acumuladas al 31 de Diciembre de 2017 \$ - 2.850.549.17

19.- RESULTADO DEL EJERCICIO "PERDIDA" \$ 23.131.39
Comprende el resultado de la aplicación de las
Cuentas de arriendos percibidos, y otros ingresos \$ 1.731.906.24
Y la aplicación de depreciaciones, gastos
Administrativos, financieros, 15 % participación
De trabajadores y empleados, impuesto a la renta
Definitivo \$ - 1.755.037.63

20.- SITUACIÓN TRIBUTARIA
La autoridad tributaria glosó los gastos de depreciación sobre revaluación de activos de los años 2013 y 2014 registrando como gasto no deducible

21.- EVENTOS SUBSECUENTES
En el transcurso de la Auditoría Externa, y la elaboración del presente informe, no se han producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

22.- En cumplimiento de la disposición 02.Q.ICI.008 de la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, y aquellas no descritas son por su inmaterialidad e inaplicabilidad para revelación, o lecturas de terceros.

23.- La empresa no mantiene Activos, ni Pasivos contingentes con terceros

24.- La empresa está catalogada como empresa en marcha

25.- Por el ejercicio económico de 2016, la Auditoría Externa fue realizada por el suscrito

26.- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL AÑO DE 2017, el que es de responsabilidad de la empresa, y sobre el cual el auditor dictaminará su razonabilidad



Ing. Ana María Patiño
RUC: 1400307128001
Contador
INDUBUSINESS S.A.

