



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

GIONEGSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017

(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Bancos	44.373,28	46.777,13
	U\$ 44.373,28	46.777,13

(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	35.000,00	35.000,00
Cuentas por Cobrar Relacionadas	186.000,00	186.000,00
	U\$ 222.000,00	222.000,00

(Nota 3) ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

El detalle de Activos por Impuesto Corriente al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Credito Tributario a Favor de la Empresa	1.048,99	1.585,88
	U\$ 1.048,99	1.585,88



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 4) ACTIVOS INTANGIBLE.

El detalle de Activos Intangibles al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Otros Activos	0,00	78.690,46
Amortización	0,00	-47.214,30
US\$	<u>0,00</u>	<u>31.476,16</u>

(Nota 5) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL 31/12/16</u>	<u>COMPRAS O ADICIONES</u>	<u>SALDO AL 31/12/17</u>
<u>COSTO</u>			
Terrenos	143.711,27	0,00	143.711,27
Muebles y Enseres	63980,35	11.461,56	75.441,91
Edificio	316476,17	-12.775,10	303.701,07
Equipo de Computo	1695,21	0,00	1.695,21
Otras Propiedades Planta y Equipo	96622,03	-50.386,78	48.236,05
US\$	<u>622.485,83</u>	<u>-51.700,32</u>	<u>570.785,51</u>
<u>Depreciación Acumulada</u>			
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	114.268,89	-15.403,92	98.864,97
US\$	<u>508.216,94</u>	<u>-36.296,40</u>	<u>471.920,54</u>

(Nota 6) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Pagar No Relacionadas	24.594,23	11.310,25
Impuesto a la Renta por Pagar	1.775,14	63,47
US\$	<u>26.369,37</u>	<u>11.373,72</u>



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 7) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Impuesto por Pagar al 31 de Diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Participación trabajadores por pagar del Ejercicio	1.588,10	3.524,48
Obligación con el IESS	962,12	943,56
Otros Pasivos Corrientes por beneficio de empleados	<u>2.170,82</u>	<u>6.309,22</u>
U\$S	<u>4.721,04</u>	<u>10.777,26</u>

(Nota 8) OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Otros Pasivos	<u>0,00</u>	<u>2.699,00</u>
U\$S	<u>0,00</u>	<u>2.699,00</u>

(Nota 9) ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

El detalle de Activos Financieros No Corrientes al 31 de diciembre del 2017 es como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar a Largo Plazo	<u>417.849,47</u>	<u>417.849,47</u>
U\$S	<u>417.849,47</u>	<u>417.849,47</u>



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 10) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de Ochocientos 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (800.00) dividido en acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una como sigue:

Accionistas	No. De Acciones	Valor Por Acción	% por Acción	Valor Total 2017
Campoverde Nelson Efrain	400	1,00	50,00%	400,00
Campoverde Sanchez Romulo	120	1,00	15,00%	120,00
Campoverde Vines Cinthya	120	1,00	15,00%	120,00
Mora Vines Olivia	160	1,00	20,00%	160,00
	<u>800</u>		<u>100%</u>	<u>800,00</u>

(Nota 11) INGRESOS OPERACIONALES

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Ventas	<u>211.367,79</u>	<u>251.639,96</u>
	US\$ <u>211.367,79</u>	<u>251.639,96</u>

(Nota 12) COSTOS

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Costo de Venta y Produccion	<u>89.675,36</u>	<u>102.173,96</u>
	US\$ <u>89.675,36</u>	<u>102.173,96</u>

(Nota 13) GASTOS DE VENTA

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Gastos por Depreciación	0,00	23.941,34
Gastos por Amortización	0,00	7.869,05
Gastos por Provisiones	0,00	<u>2.170,82</u>
	US\$ <u>0,00</u>	<u>33.981,21</u>



panamerican & asociados co.

A Member of BUSINESS CONSULTING SERVICES INTL.

(Nota 14) GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Sueldos y Salarios	52.700,35	53.150,43
Aporte a la Seguridad Social	8.567,15	10.367,03
Beneficios Sociales	10.000,67	11.147,06
Honorarios Profesionales	4.866,75	3.777,79
Gastos de Depreciacion	31.810,40	0,00
Otros Beneficios Sociales	2.170,82	0,00
	<u>US\$ 111.105,14</u>	<u>78.450,31</u>

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 10% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito. - La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los socios en caso de liquidación de la compañía.

Resultados del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía GIONEGSA S.A. Obtuvo una Utilidad Neta US\$ 14.020,39

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de compañía GIONEGSA S.A. Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2017 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado activos y pasivos monetarios que pierdan su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.