

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2017

INDICE

Estados financieros:

- Estados de situación financiera
- Estados de resultado integral
- Estados de cambios en el patrimonio
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	<u>2017</u>
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo		7,574.29
Activos financieros	1	3,633.35
Servicios y otros pagos anticipados		150.00
Otros activos corrientes		76,865.66
Impuestos corrientes	5	<u>7,111.89</u>
Total activos corrientes		95,335.19
Activos fijos, neto	2	<u>3,509.51</u>
Activos Diferidos		<u>12,779.80</u>
Total activos		<u><u>111,624.50</u></u>
Pasivos y patrimonio de accionistas		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar	3	5,320.00
Otras Obligaciones		73.05
Relacionadas		22,385.72
Beneficios sociales	4	1,647.58
Impuestos corrientes	5	<u>10,847.72</u>
Total pasivos corrientes		40,274.07
Pasivos a largo plazo:		
Obligaciones L/P		<u>00.00</u>
Total pasivos no corrientes		00.00
Capital social	7	50,800.00
Reserva legal		10,341.69
Resultados acumulados		9,523.76
Resultados del periodo	6	<u>684.98</u>
Patrimonio de los accionistas		<u>71,350.43</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>111,624.50</u>


Roy Eduardo Donoso Sánchez.
Gerente General

Ver notas a los estados financieros


Liliana De La Cruz Roca fuerte.
Contador Reg. 014367

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Estado de resultado integral
Por el año terminado el 31 de diciembre de
(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	<u>2017</u>
Ingresos		
Ingresos por actividades ordinarias		130,117.30
Otros ingresos		<u>18.81</u>
Total ingresos		130,136.11
Gastos		
Administración	8	92,179.30
Financieros	8	3,500.23
Gastos No Operacionales	8	<u>24,098.91</u>
Total de Gastos		119,778.44
Utilidad del Ejercicio		10,357.67



Roy Eduardo Donoso Sánchez.
Gerente General



Liliana De La Cruz Rocafuerte.
Contador Reg. 014367

Ver notas a los estados financieros

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Estado de cambios en el patrimonio
Por el año terminado al 31 de diciembre de
(Expresado en U. S. dólares)

	Capital social	Reserv a legal	Resultados Acumulados	Resultado Adopt. Niif	Resultado del Periodo	Total
Diciembre 31, 2016	50.800	9.461	28.372	0	(18.849)	69.784
Resultado del periodo 2017	-	-			684	
<i>Cambio del año Patrimonio</i>		880	(18.849)			
Diciembre 31, 2017	50.800	10.341	9.523		684	71.348



Roy Eduardo Donoso Sánchez.
Gerente General
Ver notas a los estados financieros



Liliana De la Cruz Rocafuerte
Contador Reg. 014367

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Estados de flujo de efectivo
Por el año terminado el 31 de diciembre de
(Expresado en U. S. dólares)

	<u>2017</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:	
Recibido de clientes	135.780,96
Pagado a proveedores y empleados	(113.929,53)
Intereses pagados	(3.500,23)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>18.351,20</u>
Flujos de efectivo de actividades de inversión:	
Adquisición, venta de propiedades, neto	(0,00)
Efectivo neto usado por actividades de inversión	<u>(0,00)</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:	
Obligaciones Bancarias	0,00
Relacionadas y accionistas	(12.909,28)
Accionistas largo plazo	0,00
Efectivo neto provisto (usado) en actividades de financiamiento	<u>(12.909,28)</u>
Efectivo y sus equivalentes:	
Aumento (disminución) neta del año	5.441,92
Saldos al comienzo del año	<u>2.132,37</u>
Saldo al final del año	<u><u>7.574,29</u></u>



Roy Eduardo Donoso Sánchez.
Gerente General



Liliana De La Cruz Rocafuerte.
Contador Reg. 014367

Ver notas a los estados financieros

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Notas a los estados financieros (continuación)

1. Operaciones

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A., fue constituida bajo las leyes vigentes en la República del Ecuador, mediante Resolución 4241 emitida por la Superintendencia de Compañía el 24 de julio del 2012. Su actividad principal es la de asesoría técnica en eficiencia energética.

2. Base de medición

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A., la moneda de curso legal en Ecuador y moneda funcional y de presentación de la Compañía.

SUMACECSA LATINOAMERICANA S.A.

Notas a los estados financieros (continuación)

1. Activos Financieros

Al 31 de diciembre un resumen de las cuentas por cobrar es como sigue:

	<u>2017</u>
Cientes	0.00
Otras cuentas por cobrar	<u>3,633.35</u>
Total	<u>3,633.35</u>

Al 31 de diciembre del 2017, los saldos de otras cuentas por cobrar corresponden principalmente a compañía relacionada, los cuales no generan intereses y no tienen plazos de vencimiento establecidos.

2. Activos fijos

Al 31 de diciembre un detalle de activos fijos y sus movimientos del año son como sigue:

	Saldo Dic 31, 2016	Adiciones	Ventas/bajas	Reclasifi- caciones	Saldo Dic 31, 2017
Equipo de cómputo	4,064	-	-	-	4,064
Instalaciones	2,137	-	-	-	2,137
Muebles y enseres y Equipo de Oficina	1,735	-	-	-	1,735
Subtotal costo	7,936	-	-	-	7,936
Depreciación acumulada	(2,613)	(1,813)	-	-	(4,426)
Total neto	5,323	1,813	-	-	3,510

3. Cuentas por pagar proveedores

Al 31 de diciembre un detalle de las cuentas por pagar:

	<u>2017</u>
Proveedores	5,320.00
Total	<u><u>5,320.00</u></u>

4. Beneficios sociales

Al 31 de diciembre un detalle de los beneficios sociales es como sigue:

	<u>2017</u>
Aporte patronal IESS	86.20
	0.00
	0.00
Total	<u><u>86.20</u></u>

5. Impuestos

Activos y pasivos del año corriente:

Al 31 de diciembre un resumen de activos y pasivos por impuesto corrientes es como sigue:

	<u>2017</u>
Activos:	
Retención en la fuente I.R.	4,637.15
Retención en la fuente I.V.A.	0.00
IVA compras	<u>1,171.35</u>
Total	<u><u>5,808.50</u></u>
Pasivos:	
IVA ventas	1,779.28
Retenciones fuente renta	844.30
Retenciones fuente e IVA	<u>985.50</u>
Total	<u><u>3,609.08</u></u>

6. Utilidad de la Compañía:

La utilidad según estados financieros es como sigue:

	<u>2017</u>
Utilidad del Ejercicio.	10,357.67
Menos: Participacion a trabajadores	(1,553.65)
Mas: Gastos no deducible	<u>24,098.91</u>
BASE IMPONIBLE	<u><u>32,902.93</u></u>

7. Patrimonio

Capital social.- El capital Social de la Compañía es de US\$ 50,800.00 acciones ordinarias y nominativas a un valor nominal de un dólar cada una, totalmente pagadas, respectivamente.

8. Gastos por su naturaleza

Un detalle de costos y gastos operativos por su naturaleza, incluidos en resultados, es como sigue:

	<u>2017</u>
Gastos Administrativos	92,179.30
Gastos Financieros	3,500.23
Gastos No Deducibles	<u>24,098.91</u>
Total	<u><u>119,778.44</u></u>

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de aprobación para emisión de los estados financieros, al 16 de Abril del 2018, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.
