

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros

(1) Información general

Fue constituida el 04 de Marzo del año 2004 mediante escritura pública en la ciudad de Quito provincia de Pichincha - Ecuador, otorgada ante el notario público Vigésimo Noveno Dr. Rodrigo Salgado Valdez del cantón Quito y fue inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad bajo el No 1617 el 28 de Junio del mismo año, bajo resolución No 2074 de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, su domicilio es la ciudad de Quito.

La principal actividad de la Compañía es la construcción, fiscalización, asesoramiento, planificación y ejecución de obras civiles.

Al 31 de diciembre de 2017 la Compañía posee 1 empleado.

En los estados financieros de INFADI CIA. LTDA. los activos y pasivos se presentan valores realizables. Los estados financieros y las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$), la unidad monetaria adoptada por el Ecuador a partir de marzo del 2000.

(2) Efectivo

Un detalle del efectivo al 31 de diciembre de 2017, es como sigue:

	Diciembre 31	
	2017	
Caja	US\$	-
Bancos		19.40
	US\$	19.40

DS

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros

(3) Mobiliario, equipo y vehículos

Un detalle del mobiliario, equipo y vehículos al 31 de diciembre de 2017, es como sigue:

	Diciembre 31 2017
Equipo	US\$ 7.511,99
(-) Depreciación acumulada	US\$ -7.328,08
	US\$ <u>183,91</u>

El movimiento del mobiliario, equipo y vehículos al 31 de diciembre de 2017, es como sigue:

	Diciembre 31 2017
Saldo al inicio del año	US\$ 3.761,20
Mas (Menos): Adiciones	US\$ -2.973,30
Depreciación del año	- 603,99
Saldo al final del año	<u>US\$ 183,91</u>

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros

(4) Impuesto a la renta reconocido en los resultados

Un resumen de la determinación del impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2017, es como sigue:

		2017
Pérdida del ejercicio	US\$	-21.959,82
(-) Participación de los trabajadores		-
(-) Dividendos percibidos		-
(+) Gastos no deducibles		13.594,82
(=) Utilidad gravable	US\$	-
Impuesto a la renta causado		-
Anticipo del ejercicio corriente		-
Impuesto a la renta del ejercicio	US\$	-

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0,4% del activo, 0,2% del patrimonio, 0,4% de ingresos gravados y 0,2% de costos y gastos deducibles.

La relación existente entre el gasto por el impuesto a la utilidad y la utilidad contable, es como sigue:

	2017	
Utilidad/Pérdida contable antes de impuesto a la renta	US\$	-21.959,82
Impuesto a la renta - mínimo		-
Gastos no Deducibles		13.594,82
Impuesto a la renta diferido		-
Gasto por impuesto a la renta	US\$	0.00

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros

(5) Patrimonio

Capital social

El capital de la Compañía es de US\$ 1.200,00 dividido en 1.200 acciones de un valor nominal de un dólar estadounidense cada una.

Resultados Acumulados

De acuerdo al Acta de la Junta General Extraordinaria y Universal de Socios de fecha 22 de Diciembre de 2017 se procedió a realizar una absorción de pérdida, el detalle es como sigue:

	Diciembre 31 2017
Pérdidas Acumuladas Años Anteriores	US\$ 29.338,30
Absorción de Pérdida	US\$ - <u>13.002,44</u>
Saldo al Final del Año	US\$ 16.335,86

(6) Aspectos tributarios

De acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes, la facultad de determinación de la obligación tributaria por parte de la administración tributaria caduca en tres años contados desde la fecha de la declaración y en seis años contados desde la fecha en que venció el plazo para presentar la declaración, respecto de los mismos tributos, cuando no hubieren declarado en todo o en parte.

Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado

Con fecha Noviembre 4 de 2011 se promulgó en el Suplemento de Registro Oficial No. 583 de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

Notas explicativas a los estados financieros

Ingresos del Estado el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- Establecimiento como gasto no deducible la depreciación de vehículos que cuyo costo de adquisición sea mayor a US\$ 35.000,00, con ciertas exenciones.
- Impuesto a la renta único del 2% a la actividad de producción y cultivo de banano.
- Incremento del impuesto a la salida de divisas del 2% al 5%.
- Reconocimiento como crédito tributario para cinco años el pago del impuesto a la salida de divisas, que se realizan en las importaciones de materia prima, insumos y bienes de capital con la finalidad que sean incorporados en procesos productivos en función de los listados que emita el Comité de Política Tributaria.
- Exoneración del pago del Impuesto a la Salida de Divisas a los dividendos pagados al exterior, siempre y cuando el beneficiario no se encuentre en países que sean paraísos fiscales o tengan menor imposición.
- Presunción de haberse efectuado la salida de divisas en pagos efectuados desde le exterior, así como, por los ingresos de las exportaciones que no ingresan al país.

(7) Eventos posteriores

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de este informe, no se han producido eventos subsecuentes que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

ING. FABIAN DIAZ PEÑAFIEL & ASOCIADOS INFADI CIA. LTDA.

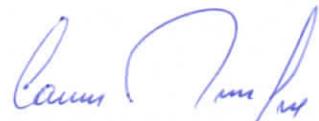
Notas explicativas a los estados financieros

(8) Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la gerencia y autorizados para su publicación el 29 de enero de 2017.



ING. FABIAN DIAZ P.
REPRESENTANTE LEGAL



CPA CARMEN A. LUNA
CONTADORA