

INFORME FINANCIERO

GROUPIDEAS S.A.

**Por el ejercicio fiscal terminado
el 31 de diciembre del 2017**

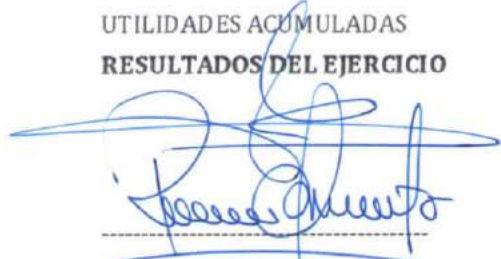
CONTENIDO

Estados Financieros de GROUPIDEAS S.A.	4
Estado De Situación Financiera	4
Estado de Resultados	5
Estado de Cambios en el Patrimonio	6
Estado de Flujo de Efectivo	7-8
Notas a los estados financieros	9
1. Información General	9
2. Bases de Elaboración	9
3. Políticas Contables	9
a. Presentación del Estado de Situación Financiera	9
b. Presentación del Estado de Resultados	10
c. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	10
d. Propiedad, Planta y Equipo	10
e. Deterioro del valor de los activos	11
f. Cuentas comerciales por pagar	12
g. Sobregiros y préstamos bancarios	12
h. Reconocimiento del Ingresos	12
i. Beneficios a empleados por largos periodos de servicio	12
j. Costos por préstamos	13
k. Impuesto a las ganancias	13
4. Estimaciones y juicios contables críticos	13
a. Deterioro de activos	14
b. Estimación de vidas útiles de PPE	14
c. Provisiones para obligaciones por beneficios definidos	14
5. Efectivo y Equivalentes de Efectivo	15
6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	15
7. Inventarios	15
8. Otras Cuentas Tributaria	15
9. Propiedad Planta y Equipo	15
10. Cuentas por Cobras largo Plazo	16
11. Cuentas y Documentos por Pagar	16
12. Obligaciones Financieras	16
13. Obligaciones Patronales	16
14. Otras obligaciones por pagar	16
15. Otras cuentas por pagar	17

16. Capital social	17
17. Reserva Legal	17
18. Resultados Acumulados	17
19. Ingresos Operacionales	18
20. Ingresos No Operacionales	18
21. Costo de Ventas	18
22. Gastos Administrativos	18
23. Impuesto a la Renta reconocidos en Resultados	19
24. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa	19
25. Aprobación de los Estados Financieros	19

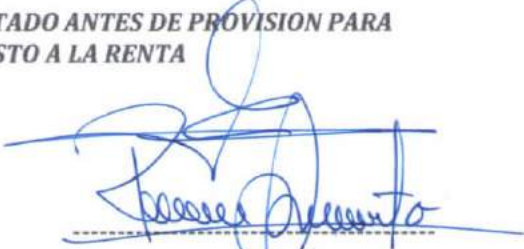
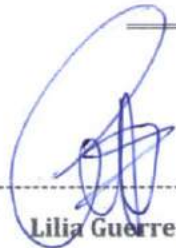
GROUPIDEAS S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

		Al 31 de diciembre	
	NOTAS	2017	2016
*** ACTIVOS ***		<u>45.218,07</u>	<u>53.953,67</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>		<u>34.097,15</u>	<u>41.456,13</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTI	5	50,00	398,49
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES	6	187,04	4.605,17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		22.084,22	3.929,06
INVENTARIOS	7	0,00	21.626,89
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	8	11.775,89	10.896,52
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		<u>11.120,92</u>	<u>12.497,54</u>
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	499,47	709,37
CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	10	10.621,45	11.788,17
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>45.218,07</u>	<u>53.953,67</u>
*** PASIVOS ***		<u>120.432,19</u>	<u>106.501,91</u>
<u>CORRIENTE</u>		<u>120.432,19</u>	<u>106.501,91</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	12.815,13	28.406,66
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FI	12	26.556,02	18.925,44
OBLIGACIONES PATRONALES	13	59.681,51	48.286,07
IMPUESTOS POR PAGAR	14	345,16	808,58
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15	21.034,37	10.075,16
<u>PATRIMONIO</u>		<u>-75.214,12</u>	<u>-52.548,24</u>
CAPITAL SOCIAL	16	800,00	800,00
RESERVA LEGAL	17	1.975,18	1.975,18
RESUELTADOS APLICACIÓN NIFF		-3.510,54	-3.510,54
PERDIDAS ACUMULADAS	18	-71.466,85	-13.220,96
UTILIDADES ACUMULADAS		19.653,97	19.653,97
<u>RESULTADOS DEL EJERCICIO</u>		<u>-22.665,88</u>	<u>-58.245,89</u>


 Rosa Acosta
 Gerente General

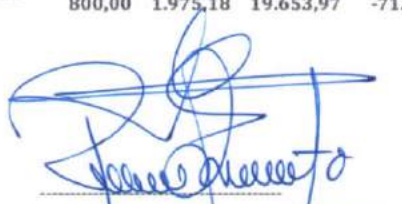

 Lilia Guerrero Valle
 Contadora General

GROUPIDEAS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
del 1 enero de al 31 de diciembre 2017

	NOTAS	2017
<u>INGRESOS</u>		<u>63.051,96</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19	63.035,15
OTROS INGRESOS	20	16,81
<u>COSTOS Y GASTOS</u>		<u>85.717,84</u>
GASTOS DE VENTAS	21	37.970,84
GASTOS ADMINISTRATIVOS	22	47.537,10
DEPRECIACIONES		209,90
RESULTADO ANTES DE PROVISION PARA IMPUESTO A LA RENTA		<u>-22.665,88</u>
 Rosa Acosta Gerente General  Lilia Guerrero Valle Contadora General		

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
por el año terminado el 31 de diciembre del 2017

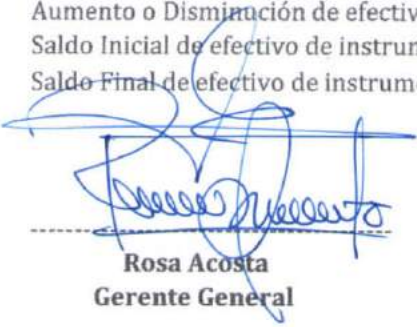
CAPITAL SOCIAL	RESERVA S	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	
	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUM.	(-) PÉRDIDAS ACUM	RESULTADOS ACUMULADOS APLICACIÓN NIIF 1RA VEZ	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2016	800,00	1.975,18	19.112,65	-13.220,96	-3.510,54	0,00	0,00	5.156,33
TRANSPASO A PERDIDAS ACUMULADAS		0,00	541,32	-58.245,89	0,00	0,00	0,00	-57.704,57
TRANSPASO ASUME CTAS SOCIOS						0,00	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO						-22.665,88		-22.665,88
SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2017	800,00	1.975,18	19.653,97	-71.466,85	-3.510,54	-22.665,88	0,00	-75.214,12


Rosa Acosta
Gerente General


Lilia Guerrero Valle
Contadora General

GROUPIDEAS S.A.
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2017
MÉTODO INDIRECTO

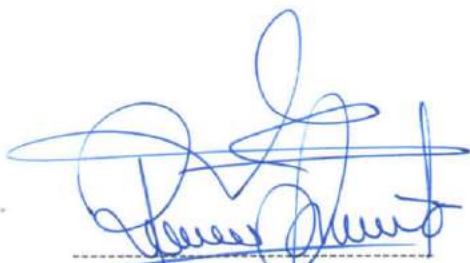
Utilidad del año antes de PT e IR	-22.665,88
Ajuste de las depreciaciones	209,90
Ajuste Provisión para obligaciones laborales L/P	-
Variación en documentos y cuentas por cobrar	5.584,85
Variación en documentos y cuentas por cobrar relacionadas	-
Variación en otros documentos y cuentas por cobrar	-18.155,16
Variación Gastos Anticipados	-
Variación impuestos corrientes	-879,37
Variación Inventarios	21.626,89
Variación Cuentas por Pagar	-15.591,53
Variación Compañías relacionadas	-
Variación Impuestos y beneficios por pagar	10.932,02
Variación Otras cuentas por pagar	10.959,21
Variación Ingresos Diferidos	-
Participación trabajadores	-
Impuesto a la renta	-
Flujo efectivo neto de las actividades de operación	-7.979,07
Neto Propiedad, Planta y Equipo	-
Efecto Neto empleado de Actividades de Inversión	-
Variación en deuda financiera	7.630,58
Flujo efectivo neto de las actividades de financiamiento	7.630,58
Aumento o Disminución de efectivo en el Período	-348,49
Saldo Inicial de efectivo de instrumentos financieros	398,49
Saldo Final de efectivo de instrumentos financieros	50,00
	50,00


Rosa Acosta
Gerente General


Lilia Guerrero Valle
Contadora General

GROUPIDEAS S.A.
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)
METODO DIRECTO

Ingresos de efectivo por cuenta de clientes	68.636,81
Efectivo pagado a proveedores	6.035,36
Efectivo pagado por otras actividades de operación	21.891,23
Efectivo pagado por otros gastos de operación	-85.507,29
Otros cobros por actividades de operación	-19.034,53
Impuestos y participación trabajadores	-
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	-7.978,42
 Neto Propiedad, Planta y Equipo	 -
Efecto Neto empleado de Actividades de Inversión	 -
 Variación en deuda financiera	 7.630,58
Flujo efectivo neto de las actividades de financiamiento	7.630,58
Aumento o Disminución de efectivo en el Período	-347,84
Saldo Inicial de efectivo de instrumentos financieros	398,49
Saldo Final de efectivo de instrumentos financieros	50,65
	<u>50,00</u>


 Rosa Acosta
 Gerente General


 Lilia Guerrero Valle
 Contadora General

GROUPIDEAS S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina al 31 de Diciembre de 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

Groupideas S.A., es una empresa que está constituida legalmente en Ecuador y sus actividades están relacionadas con la publicación y comercialización de toda clase de impresos, sean libros, revistas, periódicos, cursos educativos y en general todo tipo de publicación, sean nacionales o extranjeros

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

a) DASTOS DE ACCIONISTAS

NOMBRE: GROUPIDEAS S.A.		
EXPEDIENTE:153105		
CAPITAL SOCIAL	ACCIONISTAS	% ACCIONES
1705468179	ACOSTA ROSA ELENA	640.00
1705226148	ORTIZ ROSERO ROSA EMMA	160.00
	TOTAL	800.00

b) PERSONAL CLAVE

REPRESENTANTES	NOMINA	RESPONSABILIDAD
1705468179	ACOSTA ROSA ELENA	GERENTE GENERAL
1000701464	RIVADENEIRA SANCHEZ ROBERTO ROLANDO	PRESIDENTE
1714088950	GUERRERO VALLE LILIA ELVIRA	CONTADORA GENERAL

2. BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, por tanto, han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

Las cifras de los estados financieros están presentadas en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda funcional del Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes aplicadas se establecen a continuación en la nota 3.

3.- POLITICAS CONTABLES

a) Presentación del Estado de Situación Financiera

Groupideas S.A., presentará las partidas contables de su Estado de Situación Financiera en forma comparativa separando los activos y pasivos, tanto corrientes como no corrientes, en función a su liquidez.

b) Presentación del Estado de Resultados

Groupideas S.A., presentará las partidas contables del Estado de Resultados en forma comparativa agrupando las partidas en relación a la naturaleza de los gastos.

c) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

d) Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

El costo de propiedades, planta y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se

producen. Los repuestos estratégicos de maquinarias no son depreciados, y con frecuencia anual se realiza un análisis por deterioro de los mismos. Las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

GRUPOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL ESTIMADA
Equipos y Muebles de oficina	10 años
Instalaciones Menores	5 años
Vehículos	5 años
Equipo de computación	3 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo del rubro de propiedades, planta y equipos, es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

e) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación

revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

f) Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

g) Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

h) Reconocimiento del Ingreso

Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, Groupideas S.A., reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa (a veces conocido como el método del porcentaje de terminación).

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las condiciones siguientes:

- (a) El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- (b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- (c) El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- (d) Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

i) Beneficios a empleados: pagos por largos periodos de servicio

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio. En el caso del Ecuador

Este beneficio se contempla en el Código del Trabajo y hace referencia a la Jubilación Patronal que establece que los trabajadores que por veinticinco años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.

Sin embargo, al ser una característica cualitativa de la información el EQUILIBRIO ENTRE EL COSTO Y EL BENEFICIO, que indica que los beneficios de obtener información deben exceder a los costos de suministrarla, se concluye que esta provisión no se considerará al ser considerada onerosa su obtención.

j) Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

k) Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros, en conformidad con las NIIF, requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de Groupideas S.A., ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

a) Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, la Administración analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio que los referidos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable del activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Si el importe recuperable es inferior al valor neto en libros del activo o unidad generadora de efectivo, se constituye la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a los resultados integrales.

Durante el año 2017, Groupideas S.A., no ha reconocido pérdidas por deterioro en sus rubros de activos.

b) Estimación de vidas útiles de vehículos, maquinarias y equipos

La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en la Nota 3.d.

c) Provisiones para obligaciones por beneficios definidos

El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios definidos a trabajadores depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos. Estos supuestos utilizados para determinar el valor presente de estas obligaciones incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

El actuario encargado de realizar el cálculo actuarial, utiliza la tasa de descuento, la tasa de mortalidad y de rotación al final de cada año, según lo establece el párrafo 78 de la NIC 19, por lo cual se utilizará el rendimiento de los bonos emitidos por el Gobierno.

La Administración de Groupideas S.A., estima que dada las condiciones de rotación voluntaria del personal no existe obligación de contratar el estudio actuarial.

5 .- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
EQUIVALENTES DE EFECTIVO	50,00	398,49
	50,00	398,49

6 .- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	187,04	4605,17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	22084,22	3929,06
	22.271,26	8.534,23

7 .- INVENTARIOS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
MERCADERIA EN ALMACEN	0,00	18.242,28
INVENTARIO EN TRANSITO	0,00	3.384,61
	0,00	21.626,89

8 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

TRIBUTARIAS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

IMPUESTO A LA RENTA

REFERENCIA	2017	2016
CREDITO IVA COMPRAS	417,26	
CREDITO TRIBUTARIO EJERCICIO ACTUAL	1477,85	1015,74
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIOR	9880,78	9880,78
	11.775,89	10.896,52

9 .- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

	SALDO AL 31-12- 17	SALDO AL 31-12-14
COSTO ACTIVO		
EQUIPO COMPUTACION	1.455,79	1.455,79
EQUIPO DE OFICINA	850,00	850,00
MUEBLES ENSERES	2.098,99	2.098,99
TOTAL PARTIDA	4.404,78	4.404,78
DEPRECIACION ACUMULADA		
EQUIPO COMPUTUTO	1455,79	1.112,04
EQUIPO DE OFICINA	850	850,00
MUEBLES ENSERES	1599,52	969,82
TOTAL PARTIDA	3.905,31	2.931,86

SALDOS	SALDO AL 31-12- 17	SALDO AL 31-12-14
EQUIPO COMPUTUTO	0,00	343,75
EQUIPO DE OFICINA	0,00	0,00
MUEBLES ENSERES	499,47	1.129,17
TOTAL PARTIDA	499,47	1.472,92

10 , - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
PROVEEDORES EXTERIOR	10.621,45	11.788,17
	10.621,45	11.788,17

11 , - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
PROVEEDORES NACIONALES	11270,03	19250,46
PROVEEDORES EXTERIOR	1545,1	9156,2
	12.815,13	28.406,66

12 , - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
OBLIGACIONES BANCARIAS NAC	7377,39	7377,39
TARJETA DE CREDITO	19178,63	11548,05
	26.556,02	18.925,44

13 , - OBLIGACIONES PATRONALES

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	0	0
OBLIGACIONES CON EL IESS	957,75	1564,75
SUELDOS POR PAGAR	58723,76	46721,32
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	0	0
	59.681,51	48.286,07

14 , - OTRAS OBLIGACIONES Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

REFERENCIA	2017	2016
RETENCIONES EN LA FUENTE PAGAR	83,41	41,22
RETENCIONES IVA POR PAGAR	4,71	108,7
OTROS IMPUESTOS A PAGAR	257,04	658,66
	345,16	808,58

15 , - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

REFERENCIA	2017	2016
VARIAS CUENTAS POR PAGAR		988
PRESTAMOS POR PAGAR	21034,37	9087,16
CANJES		
	21.034,37	10.075,16

16 , - CAPITAL SOCIAL

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016	ACCIONES
ACOSTA ROSA ELENA	640,00	640,00	80,00%
ORTIZ ROSERO ROSA EMMA	160,00	160,00	20,00%
	800,00	800,00	100,00%

17 , - RESERVA LEGAL

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
RESERVA LEGAL	1.975,18	1.975,18
	1.975,18	1.975,18

18 , - RESULTADOS ACUMULADOS**PERDIDAS ACUMULADAS**

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
PERDIDAS ACUMULADAS 2009	11.207,95	11.207,95
PERDIDAS ACUMULADAS 2012	2.013,01	2.013,01
PERDIDAS ACUMULADAS 2016	58.245,89	2.013,01

71.466,85 15.233,97

REFERENCIA	2017	2016
PERDIDAS APLICACIÓN NIIF	3.510,54	3.510,54
	3.510,54	3.510,54

UTILIDADES ACUMULADAS

Corresponden a los saldos de las siguientes cuentas:

REFERENCIA	2017	2016
UTILIDADES ACUMULADAS 2008	899,32	899,32
UTILIDADES ACUMULADAS 2010	11.891,19	11.891,19
UTILIDADES ACUMULADAS 2011	266,90	266,90
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2013	3.183,46	3.183,46
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2014	2.871,78	2.871,78
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2015	541,32	541,32
	19.653,97	19.653,97

REFERENCIA	2017
TOTAL RESULTADOS	22.665,88

19 ,- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponden a las ventas de bienes y servicios en el giro del negocio categorizado en la siguiente representación

REFERENCIA	2017
VENTAS BIENES CON TARIFA DIFERENTE DE 0%	13285,71
VENTAS BIENES CON TARIFA 0%	49749,44
	63.035,15

20 ,- INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a ingresos extras por actividades adicionales en el giro del negocio

REFERENCIA	2017
OTROS INGRESOS VARIOS	16,81
	16,81

21,- COSTO DE VENTAS

REFERENCIA	2017
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	
(+) INVENTARIO INICIAL	21.626,89
(+) COMPRAS NETAS	16.343,95
(+) IMPORTACIONES	0,00
(-) INVENTARIO FINAL DEL PRODUCTO TERMINADO	0,00

37.970,84

22 ,- GASTOS ADMINISTRACION

Corresponde a Gastos Generales para el giro del negocio básicamente establecidos en la policita de gasto,

REFERENCIA	2017
REMUNERACIONES Y BENEFICIOS	28.915,20
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	25,00
SUMINISTROS Y MATERIALES	345,95
INTERESES Y SERVICIOS BANCARIOS	3912,11
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	241,63
IVA GASTO	211,37
DEPRECIACIONES	209,9
SERVICIOS PUBLICOS	2469,55
SERVICIOS VARIOS	11125,32
GASTOS DE VIAJE	290,97
	47.747,00

23.- IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDO EN RESULTADOS

El resultado del ejercicio es una pérdida

RESULTADO DEL EJERCICIO	22.665,88
--------------------------------	------------------

24.- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros en marzo 12 del 2018, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto sobre los estados financieros adjuntos.

25.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía en marzo 28 del 2018 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.

