

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO

MASTER PLANT CIA LTDA

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

2017

Ver las notas de los Estados Financieros a continuación.

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA
BALANCE GENERAL NIIF
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS

ACTIVOS		136,713.15
ACTIVOS CORRIENTES		112,595.42
Caja General	33.41	
Bancos	5,534.48	
Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados	36,842.61	
Cuentas por Cobrar Empleados		
Otras Cuentas por Cobrar		
(-)Provisión cuentas incobrables	- 373.33	
Crédito tributario de IVA en bienes	-	
IVA en compras y bienes y servicios	-	
Retenciones en la fuente IVA 30%	-	
Retenciones en la fuente 1% en ventas	1,396.51	
Crédito tributario de I.RENTA a favor de la empresa	-	
Anticipos Impuesto a la Renta	1,157.48	
Inventario de materia prima	55,511.85	
Inventario de productos procesos	9,335.57	
Inventario de productos terminados	3,156.84	
ACTIVO NO CORRIENTE		24,117.73
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	24,117.73	
Muebles y Enseres	10,208.28	
Equipo de computación	12,669.27	
Maquinaria y Equipos	42,560.68	
Vehículos, equipos de transporte y equipo	26,776.79	
(-)Depreciación acumulada prop. planta y equipo camionero móvil	- 68,097.29	
OTROS		0.00
Activos diferidos CT IR	-	
Seguros pagados por anticipado	-	
TOTAL ACTIVOS	USD\$	136,713.15

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES		63,246.63
Cuentas y documentos por Pagar locales	10,404.30	
Otras cuentas por pagar / Relacionadas	22,913.36	
Obligaciones Financieras (Porción corriente)	14,770.97	
Retenciones en la Fuente IVA 30% 100% por pagar	120.21	
IVA en ventas de bienes y servicios 12% por pagar	-	
Retenciones en la Fuente IR por pagar	557.88	
Impuesto a la Renta por pagar	1,549.58	
Con los empleados beneficios por pagar	7,712.68	
Participación de trabajadores por pagar presente ejercicio	1,038.72	
Obligaciones patronales IESS por pagar	3,936.04	
Anticipos de clientes	242.89	
PASIVOS NO CORRIENTES		0.00
Obligaciones Financieras	-	
Préstamos de Accionistas		
TOTAL PASIVOS	USD\$	63,246.63

PATRIMONIO NETO			
CAPITAL			400.00
Capital suscrito o asignado	400.00		
RESERVAS			0.00
Reserva legal			
Reserva Facultativa			
Reserva de Capital			
RESULTADOS			73,066.52
Utilidades retenidas o acumuladas	-		
Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	69,214.73		
Pérdidas acumuladas	-		
Diferencia del sistema	-		
Utilidad del ejercicio	3,851.79		
TOTAL PATRIMONIO	73,466.52	73,466.52	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	USD\$	136,713.15	0.00
			0.00

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CRISTHIAN MORALES PEÑA
CI/RUC: 0503038598

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: WILLIAM MORALES
PEÑA
RUC: 0503038580001

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGRESOS

Ventas Netas		254,435.02
Ventas Netas Tarifa 12%		
Ventas Netas Tarifa 0%	323,857.13	
(-) Nota de Crédito en Ventas	- 69,422.11	
Otros Ingresos		3,033.70
Otros Ingresos	33.70	
Utilidad en venta de activo	3,000.00	
TOTAL INGRESOS	USD\$	257,468.72

Inventario Inicial Materia Prima	65,282.09	
(+)Compras	32,705.82	
(-) Nota de Crédito en Compras		
(=)Disponible	97,987.91	
(-)Inventario Final Materia Prima	- 55,511.85	
Inventario Inicial Productos en Proceso	6,739.47	
(-)Inventario Final Productos en Proceso	- 9,335.57	
Inventario Inicial Producto Terminado	4,994.50	
(-)Inventario Final Productos Terminados	- 3,156.84	

Menos: Costo de Ventas		41,717.62
Utilidad bruta en ventas		215,751.10

Gastos de Operativos	Gastos	no deducibles	
(menos)Gastos Administración y Ventas			-209,396.53
Sueldos y Salarios	15,340.70		15,340.70
Sueldos y Salarios	71,165.35		71,165.35
Beneficios sociales e Indemnizaciones	3,945.45		3,945.45
Beneficios sociales e Indemnizaciones	10,764.20		10,764.20
Aportes a la seguridad social (fondos de reserva)	3,267.27		3,267.27
Aportes a la seguridad social (fondos de reserva)	14,204.52		14,204.52
Honorarios a profesionales dietas comisiones PN	1,354.00		1,354.00
Servicios Contratados	988.57		988.57
Arrendamiento de bienes Inmuebles PN	9,765.00		9,765.00
Arrendamiento de bienes Inmuebles PN	4,185.00		4,185.00
Mantenimiento y reparaciones	2,478.25		2,478.25
Mantenimiento y reparaciones	2,798.67		2,798.67
Promoción y Publicidad	2,871.20		2,871.20
Combustibles y lubricantes	2,591.81		2,591.81
Seguros y reaseguros	1,431.81		1,431.81
Suministros y materiales	10,183.96		10,183.96
Transporte	2,448.23		2,448.23
Provisión Cuentas Incobrables	373.33		373.33
Gastos de Viaje	1,344.29		1,344.29
Gastos de Viaje	5,753.24		5,753.24
Gastos de gestión	2,436.79		2,436.79
Agua Energía y telecomunicaciones	6,232.69		6,232.69
Impuestos contribuciones y otros	3,416.39		3,416.39
Depreciación de activos fijos	3,684.31		3,684.31

Depreciación de activos fijos	6,243.27		6,243.27
Intereses y comisiones Bancarias local	2,901.34		2,901.34
Comisiones de terceros	579.01		579.01
Otros Bienes y servicios aplicables 1%			0.00
Otros gastos o servicios aplicables 2%	6,357.20	25.92	6,383.12
Otros gastos o servicios no deducibles	-	771.03	771.03
IVA que se carga al gasto	9,493.73		9,493.73
Suman	208,599.58	796.95	209,396.53
Utilidad antes de participación e Imp. Renta			6,354.57
(-) Participación Trabajadores			-953.19
Utilidad antes del Impuesto a la Renta			5,401.38
Más gastos no deducibles			796.95
Menos: Amortización de pérdidas tributarias			0.00
Utilidad del período			6,198.33
Impuesto a la Renta del ejercicio (Imp. R 22%)			1,549.58
Impuesto calculado por anticipo determinado			0.00
(+) Saldo de anticipo determinado pendiente de pago			0.00
Utilidad / Pérdida neta del período	USD\$		3,851.80

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CRISTHIAN MORALES PEÑA
CI/RUC: 0503038598

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: WILLIAM MORALES PEÑA
RUC: 0503038580001

RAZÓN SOCIAL: LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA

Dirección Comercial:

No. Expediente

RUC:

AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/DICIEMBRE/2017					
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO		CODIGO			
		95 dic-17		dic-16	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	2,756.87			-1,233.76
Clases de cobros por actividades de operación	950101	254,574.06			313,682.25
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	254,574.06			308,174.44
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos	95010102	0.00			0.00
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de inversión	95010103	0.00			0.00
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones	95010104	0.00			0.00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0.00			5,507.81
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-251,817.19			-314,916.01
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-119,251.94			-187,140.27
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación	95010202	0.00			0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-119,438.10			-123,980.65
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones	95010204	0.00			0.00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-8,481.60			0.00
Dividendos pagados	950103	0.00			0.00
Dividendos recibidos	950104	0.00			0.00
Intereses pagados	950105	0.00			0.00
Intereses recibidos	950106	0.00			0.00
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-4,645.55			-3,795.09
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0.00			0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-902.19			0.00
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0.00			0.00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios	950202	0.00			0.00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0.00			0.00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otros negocios	950204	0.00			0.00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otros negocios	950205	0.00			0.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0.00			0.00
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0.00			0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0.00			0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-902.19			0.00
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0.00			0.00
Compras de activos intangibles	950211	0.00			0.00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0.00			0.00
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0.00			0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0.00			0.00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	0.00			0.00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos	950216	0.00			0.00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de otros instrumentos financieros	950217	0.00			0.00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de otros instrumentos financieros	950218	0.00			0.00
Dividendos recibidos	950219	0.00			0.00
Intereses recibidos	950220	0.00			0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0.00			0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503	0.00			0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0.00			0.00
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0.00			0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0.00			0.00
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0.00			0.00
Pagos de préstamos	950305	0.00			0.00
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0.00			0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0.00			0.00
Dividendos pagados	950308	0.00			0.00
Intereses recibidos	950309	0.00			0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0.00			0.00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	1,854.68			-1,233.76
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes	950401	0.00			0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9505	1,854.68			-1,233.76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	3,713.21			4,946.97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	5,567.89			3,713.21

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: CRISTHIAN MORALES PEÑA

CI/RUC: 0503038598

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: WILLIAM MORALES PEÑA

RUC: 0503038580001

RAZÓN SOCIAL: LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIONES				
	CODIGO			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADOR	96	6,354.57		5,574.24
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	10,300.91		11,512.23
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	9,927.58		10,942.59
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) re	9702	0.00		0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	0.00		0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	0.00		0.00
Ajustes por gastos en provisiones	9705	373.33		569.64
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	0.00		0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	0.00		0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	0.00		0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	0.00		0.00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	0.00		0.00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0.00		0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-13,898.61		-18,320.23
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	19,502.27		297.33
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	315.12		0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	0.00		0.00
(Incremento) disminución en inventarios	9804	9,011.80		-6,718.44
(Incremento) disminución en otros activos	9805	0.00		-109.58
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-2,246.96		-15,662.99
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-25,611.18		1,826.90
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-9,232.21		4,724.02
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	0.00		0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-5,637.45		-2,677.47
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividad	9820	2,756.87		-1,233.76
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA CONTADOR:	
NOMBRE: CRISTHIAN MORALES PEÑA			NOMBRE: WILLIAM MORALES PEÑA	
CI/RUC: 0503038598			RUC: 0503038580001	

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO	
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30701	30702		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 BAJO NEC	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,122.17	0.00	0.00	0.00	0.00	69,522.17
DETALLE AJUSTES POR NIIF:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,122.17	0.00	0.00	0.00	0.00	69,522.17
TRANSFERENCIA A PERDIDAS ACUMULADAS																	92.56	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,614.73
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,214.73	0.00	0.00	0.00	0.00	69,614.73
TRANSFERENCIA A PERDIDAS ACUMULADAS																	3,851.79	0.00
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,466.52

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CRISTHIAN MORALES PEÑA
CI / RUC: 0503038598

FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: WILLIAM MORALES PEÑA
RUC: 0503038580001

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA

1. INFORMACION GENERAL

La Compañía fue constituida bajo las leyes ecuatorianas el 11 de febrero del año 2005. Desde su creación la compañía está dedicada a la producción y comercialización de fitofármacos en el mercado ecuatoriano.

El 100% de sus ingresos corresponden a las ventas de productos naturales a centros naturistas y distribuidoras del país.

2. POLITICAS CONTABLES (En proceso)

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en las experiencias del pasado y ciertos factores aplicables al sector naturista y se los proyectan en base a las expectativas del futuro.

La compañía realiza algunas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro que no serán exactos en los resultados sin embargo nos ayudaran para una razonable presentación de los estados Financieros.

4. RIESGO FINANCIERO

La compañía para evitar el riesgo de liquidez y de crédito deberá elaborar políticas, y la Gerencia General juntamente con el Departamento Financiero deberán ejecutar y gestionar tales políticas para mantener reservas y actualizada la cartera por cobrar y pagar a fin de tener liquidez en la empresa.

5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

El saldo de Efectivo al 31 de diciembre del 2017 está confirmado de la siguiente manera:

Caja y bancos	5,567.89
---------------	----------

Los Fondos anteriormente presentados están libres de restricciones para su uso.

NOTA 2

El saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2017 es el que a continuación se muestran:

Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados	36,842.61
---	-----------

El periodo promedio de crédito por venta de los productos es de 30 días. La Compañía no realiza ningún cargo por interés si no se cumple con la fecha de pago. Pero si el cliente realiza el pago dentro de los 15 días se procede a realizar el 10% de descuento a través de una nota de crédito.

NOTA 3

Seguidamente detallo los saldos al 31 de diciembre del 2017 de Gastos Anticipados y Otras Cuentas Por Cobrar:

Retenciones en la fuente 1% en ventas	1,396.51
Anticipos Impuesto a la Renta	1,308.94

El valor de los impuestos presentados corresponde a los anticipos pagados y a las retenciones que nos han hecho los clientes que aún no han sido compensados pero que serán compensados con el impuesto causado por el ejercicio contable.

NOTA 4

A continuación detallo los saldos al 31 de diciembre del 2017 de los inventarios de la Compañía:

Inventario de productos terminados	3,156.84
Inventario de Materia Prima	55,511.85
Inventario de Productos en Proceso	9,335.57

NOTA 5

Al 31 de diciembre del 2017, 2016, 2015, 2014, 2013, 2012 y 2011 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo con sus respectivos ajustes:

LABORATORIO FITOFARMACEUTICO MASTER PLANT CIA LTDA																				
		Saldo al 31 de diciembre Del			Saldo al 31 de diciembre Del			Saldo al 31 de diciembre Del			Saldo al 31 de diciembre Del			Saldo al 31 de diciembre Del			Saldo al 31 de diciembre Del			
Adiciones	Transferencias	2012	Adiciones	Transferencias	2013	Adiciones	Transferencias	2014	Adiciones	Transferencias	2015	Adiciones	Transferencias	2016	Adiciones	Transferencias	2017	Vida útil años		
US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$			
-	-	5,576.03	-	-	8,041.78	-	-	10,208.28	-	-	10,208.28	-	-	10,208.28	-	-	10,208.28	10.00		
		11,427.44			12,889.99			12,547.08			12,547.08			12,547.08	122.19		12,669.27	3.00		
		41,946.43			41,946.43			39,267.86			39,267.86			39,267.86		12,491.07	26,776.79	5.00		
-	-	35,722.68	-	-	38,530.68	-	-	41,780.68	-	-	41,780.68	-	-	41,780.68	780.00	-	42,560.68	10.00		
-	-	94,672.58	-	-	101,408.88	-	-	103,803.90	-	-	103,803.90	-	-	103,803.90	902.19	12,491.07	92,215.02			
-	-	37,095.38	-	-	54,461.07	-	-	48,116.84	-	-	59,718.19	-	-	-70,660.78	-	-	-68,097.29			
-	-	37,095.38	-	-	54,461.07	-	-	48,116.84	-	-	59,718.19	-	-	70,660.78	-	-	68,097.29			
-	-	57,577.20	-	-	46,947.81	-	-	55,687.06	-	-	44,085.71	-	-	33,143.12	902.19	12,491.07	24,117.73			

Los saldos al 31 de diciembre del 2017 los siguientes:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	24,117.73
Muebles y Enseres	10,208.28
Maquinaria	42,560.68
Equipo de computación	12,669.27

Vehículo	26,776.79
(-)Depreciación acumulada propiedad planta y equipo	-68,097.29
Se vendió uno de los vehículos	

NOTA 6

Al 31 de diciembre del 2017 los saldos de proveedores son como siguen:

Cuentas y documentos por Pagar locales	10,404.30
--	-----------

NOTA 7

A continuación detallo las Otras Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2017.

Otras cuentas por pagar / Relacionadas	22,913.36
Obligaciones Financieras (Porción corriente)	14,770.97
Obligaciones patronales IESS por pagar	3,936.04
Con los empleados beneficios por pagar	7,712.68
Anticipos de clientes	242.89

NOTA 8

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% 23% y 24% respectivamente sobre la utilidad gravable.

Impuesto a la Renta por pagar	1,549.58
-------------------------------	----------

Con fecha del 29 de diciembre del 2010 se promulgo en el Suplemento del Registro Oficial N° 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios el siguiente:

La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa del impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

La tarifa a las salidas de divisas –ISD se incrementó del 2% al 5%.

Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso del dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establece el comité de la política tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.

NOTA 9

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derechos a participar de las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades liquidadas.

Participación de trabajadores por pagar 953.19

NOTA 10

El capital social autorizado de la compañía asciende a US. \$ 400,00 divididos en 400 acciones nominativas y ordinarias de un dólar (US. \$1) cada una.

No se ha realizado ninguna reserva de capital hasta la fecha.

Resultados acumulados provenientes de adopción por primera vez de NIIF's

Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de NIIF's. El saldo deudor será descontado de las utilidades no distribuidas de años anteriores.

CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	31 DE DICIEMBRE		
	2017	2016	2015
Capital	400.00	400.00	400.00
Resultados Acumulados	73,066.52	69,214.73	69,122.17

EVENTOS SUBSECUENTES

La economía del país ha sufrido inestabilidad debido al cambio de gobierno por lo que las ventas han bajado y eso ha hecho que la empresa no pueda crecer mas.