

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

2.3 Activos fijos

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos, de acuerdo con la NEC 17 (modificado por los ajustes del sistema de corrección monetaria registrada hasta el ejercicio económico 2000) sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años.

Las reparaciones y mantenimientos (menores) se registran en los resultados del ejercicio corriente. Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados son dados de baja. Las adiciones del período y su correspondiente depreciación, se ajustaron en base a los porcentajes proporcionales.

2.4. Reconocimiento del Ingreso

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto, constituyen la base de medición del principio contable del devengado.

2.5. Participación a trabajadores

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la Compañía entrega a sus empleados y trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

2.6. Impuesto a la renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad está gravada a la tasa del 22%.

3.- Estimaciones contables

La preparación de los estados financieros incluye el uso de ciertas estimaciones contables para determinar la valuación de activos, pasivos y resultados, así como la revelación de pasivos y activos contingentes. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de los montos estimados.

3.1 Flujos de efectivo

Para la elaboración del estado de flujo de efectivo, la Compañía registra todos sus documentos de mayor liquidez adquiridos y con vencimientos de hasta tres meses.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

4.- EFFECTIVO Y BANCOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	2016	2017	VARIACION
Caja Chica Quito	1.000,00	500,00	500,00
Austro Ahorros 181702-6679	132,52	132,52	0,00
Austro Corriente 1760-9440	248.863,50	73.432,34	175.431,16
Loja Ahorros 290119-9352	19,81	19,81	0,00
Loja Ahorros 290169-3694	2.133,44	7.182,80	-5.049,36
Loja Corriente 290158-5964	0,00		0,00
Loja Corriente 290158-6016	0,00		0,00
Loja Corriente 290158-5996	0,00		0,00
Loja Corriente 290119-9343	0,00	0,29	-0,29
Loja Corriente 290220-2543	0,00	3.450,38	-3.450,38
Pacifico Corriente 738-4165	92.230,78	29.588,46	62.642,32
Pacifico Corriente 746-1507	11.141,37	59.941,03	-48.799,66
Pacifico Corriente 746-1488	3.432,21	40.343,33	-36.911,12
Pacifico Corriente 746-1496	0,00		0,00
Inversiones	807.000,00		807.000,00
Total	1.165.953,63	214.590,96	951.362,67

Bancos.-

Son depósitos de efectivo en cuentas corrientes de bancos locales, los cuales no generan Interés.

Inversiones.-

Son valores en cuentas de bancos locales cuyo vencimiento es trimestral

5.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	2016	2017	Variacion
Cuenta y Doc por Cobrar No Relacionados	66.001,28	63.803,72	-2.197,56
Cuentas y Doc por Cobrar Relacionados	398.086,96	15.883,30	-382.203,66
Anticipo Proveedores	356.531,51	32.955,59	-323.575,92
Otras Cuentas por Cobrar	0,00	2.621,35	2.621,35
	820.619,75	115.263,96	-705.355,79
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-33.006,13	-3.527,68	29.478,45
Total	787.613,62	111.736,28	-675.877,34

Clientes.-

Son valores a cobrar a clientes.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Cuentas por cobrar Relacionadas

Comprende valores de clientes varios

Otras Cuentas por cobrar No relacionadas

Comprende valores de anticipo proveedores, anticipo empleados

Provisión cuentas incobrables

En opinión de la Gerencia de la compañía, la provisión para cuentas de cobranza dudosa al 31 de diciembre del 2017, cubren el riesgo de crédito de este rubro a esas fechas

6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	2016	2017	Variacion
Crédito Tributario IVA	0,00	75.198,67	75.198,67
Crédito Tributario ISD	16.312,43	11.231,27	-5.081,16
Total	16.312,43	86.429,94	70.117,51

Crédito Tributario.-

Son valores que corresponde a impuestos por salida de divisas