

PADLOCK FUTURO PROTEGIDO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

BALANCE DE SITUACION PADLOCK CIA. LTDA.

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31,		Referencia a Notas	Diciembre 31,	
		2017	2016		2017	2016
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	79,659	71,947	8	4,498	138,115
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	135,222	159,798	9	298,798	196,023
Activos Financieros Corrientes	5	309,847	478,210			
Inventarios	4	6,736	4,293			
Otros Activos	6	26,370	25,286			
Activos por impuestos corrientes						
Total activos corrientes		557,834	739,534		303,296	334,138
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	7	77,796	11,161	9	(200,140)	(269,305)
Activos por impuestos diferidos				10	(76,698)	(76,698)
Otros Activos No Corrientes						
Total activos no corrientes		77,796	11,161		(276,838)	(346,003)
TOTAL ACTIVOS		635,629	750,696	11	55,494	70,555
PASIVO CORRIENTE						
Obligaciones bancarias y financieras						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar						
Total pasivos corrientes						
PASIVO NO CORRIENTE						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar						
Cuentas por pagar Pilar Arizaga						
Total pasivos no corrientes						
PATRIMONIO (según estado adjunto)						
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO					81,952	58,690



REPRESENTANTE LEGAL
ARQ. JOSE DANIEL TERAN ARIZAGA



CONTADOR
DR. HECTOR SANCHEZ

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES PADLOCK CIA. LTDA.

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	1,203,794	1,131,484
Costo de Venta	- 536,111	(566,011)
Utilidad bruta	667,683	565,473
GASTOS		
De administración y ventas	- 601,986	(483,692)
Financieros	- 20,296	(31,030)
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	45,402	50,751
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>13,554</u>	<u>67,345</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	50,113	105,976
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	- 15,147	(20,336)
Diferido	-	0
Total	- 15,147	(20,336)
UTILIDAD DEL AÑO	<u>34,965</u>	<u>85,640</u>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	0
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	<u>-</u>	<u>0</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u><u>34,965</u></u>	<u><u>85,640</u></u>



REPRESENTANTE LEGAL
ARQ. JOSE DANIEL TERAN ARIZAGA



CONTADOR
DR. HECTOR SANCHEZ

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO PADLOCK CIA. LTDA.

PADLOCK FUTURO PROTEGIDO CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en Dólares de E.U.A)

FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Recibido de Clientes		1,193,054
Ventas	1,217,348	
(+/-) Cambios en Anticipos de Clientes	-45,730	
(+/-) Cambios en Cuentas por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	21,436	
	<hr/>	
Pago Empleados y Proveedores		-810,279
Cambios en Obligaciones Corto Plazo	172,224	
Costo de Ventas	-328,072	
Gastos Administración y Ventas	-819,267	
	<hr/>	
Otras Actividades Operativas		-106,609
Cambios en Impuestos por Pagar	9,885	
Incremento Participación Trabajadores	- 116,494	
	<hr/>	
Efectivo Provisto en Actividades de Operación		<u>276,166</u>
 <i>FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</i>		- 57,195
Incremento de Propiedad Planta y Equipo	- 57,195	
	<hr/>	
Efectivo Usado en Actividades de Inversión		- 57,195.22
 <i>FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</i>		- 211,260
Incremento Reserva Legal		
Revalorización Patrimonio	-3,020	
Cancelaciones de Obligaciones	- 208,240	
	<hr/>	
Efectivo Usado en Actividades de Inversión		- 211,260
Flujo del Efectivo Usado		7,711
Efectivo Neto al Inicio del Periodo		71,947
Efectivo Neto al Final del Periodo		<u>79,659</u>

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA

34,965

AJUSTE POR PÉRDIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO

35,043.74

Ajuste por gastos de depreciación y amortización

7,104

Ajustes por gastos en provisiones

3,139

Ajustes por gastos impuesto a la renta

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

24,800

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

206,157

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

21,436

(Incremento) disminución en anticipos de proveedores

10,403

(Incremento) disminución en inventarios

154,433

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

172,224

Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

-35,846

Incremento (disminución) en otros pasivos

-116,494

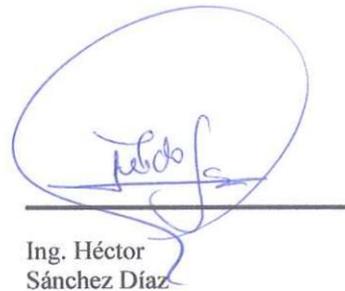
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

276,166



Arq. José
Daniel Terán
Arizaga
C.I. 1714160809

Representante Legal

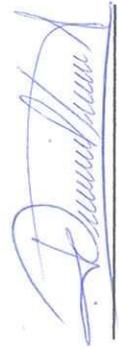


Ing. Héctor
Sánchez Díaz
RUC No. 1713789400001
Contador-
General

PADLOCK FUTURO PROTEGIDO CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 - 2016
 (Expresado en Dólares de E.U.A)

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	PERDIDAS ACUMULADAS	(-)	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017	TOTAL
SALDO AL 31-12-2016	50,000.00	4,707.40	-	-110,082.88	40,289.66	-	85,640.53	-	70,554.71	
MAS (MENOS)										
CAPITAL										
RESERVA LEGAL		1,748.27								1,748.27
(-) PERDIDAS ACUNULADAS UTILIDADES EJERCICIOS ANT.				17,128.11						17,128.11
OTROS RESULTADOS INTEGRALES. NIIF					0.00		18,486.53			0.00
UTILIDADES EJERCICIO 2016								85,640.53		85,640.53
UTILIDADES EJERCICIO 2017									33,217.15	33,217.15
SALDO AL 31-12-2017	50,000.00	6,455.67	-	-92,954.77	40,289.66	18,486.53	-	33,217.15	55,494.24	

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



Arq. José Daniel Terán Arizaga
 C.I. 1714160809
 Representante Legal



Ing. Héctor Sánchez Díaz
 RUC No. 1713789400001
 Contador-General

PADLOCK CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL

Padlock Cia. Ltda. fue constituida mediante escritura pública el 4 de Septiembre del 2008, con resolución No. SC.IJ.DJC.08. de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el Registro Mercantil con el número 08.Q.IJ000996.

Su objeto social es realizar los siguientes negocios: asesoría y asistencia técnica para todo tipo de estudios y proyectos, brindar servicios de administración y explotación de estacionamientos, venta e instalación de aparatos y dispositivos electrónicos para el control el acceso de personas y vehículos.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el Gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país, el dólar de los Estados Unidos de América.

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

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

a.1 Declaración de cumplimiento – Los estados financieros de la compañía se prepararon de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) según las emitió el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

a.2 Moneda funcional – La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

a.3 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertas propiedades de propiedad planta y equipo que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de PADLOCK CIA. LTDA. comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 Y 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 Y 2016.

La preparación de estados financieros conforme con la las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Empresa en la preparación de sus estados financieros:

b) Efectivo y equivalentes de efectivo -

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

c) Inventarios -

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable.

d) Propiedad planta y equipo -

d.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

d.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cabe señalar, que algunas partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía, requieren revisiones periódicas. En este sentido, las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de disgregación que permite depreciarlos en el período que medie entre la actual y hasta la siguiente reparación.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

d.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Muebles y enseres	10
Equipos de computación	3
Maquinaria y equipo	3-10

La Compañía presenta como un pasivo el importe bruto adeudado a los clientes por el trabajo de todos los contratos en curso para los cuales la facturación parcial supera los costos incurridos más los beneficios reconocidos (menos las pérdidas reconocidas).

e) Costos por préstamos - Los costos por préstamos atribuidos directamente a la adquisición, construcción o producción de activos calificados, los cuales constituyen activos que requieren de un período de tiempo sustancial para su uso o venta, son sumados al costo de estos activos hasta el momento en que estén listos para su uso o venta.

El ingreso por intereses de las inversiones temporales en préstamos específicos pendientes para ser consumidos en activos calificados es deducido de los costos por préstamos aptos para su capitalización.

Todos los otros costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

f) Impuestos Corrientes – Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

g) Impuestos Diferidos

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).

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

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.

h) Provisiones – Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

i) Beneficios a empleados –

i.1. Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio - El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los costos por servicio presente y pasado se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

Las nuevas mediciones, que comprenden las ganancias y pérdidas actuariales, se reconocen en el estado de situación financiera con cargo o abono a otro resultado integral, en el período en que se producen. El reconocimiento de las ganancias y pérdidas actuariales en otro resultado integral se reflejan inmediatamente en las ganancias acumuladas y no son reclasificadas a la utilidad o pérdida del período.

i.2 Participación a trabajadores -

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

j) De Reconocimiento de ingresos – Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la venta de bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Adicionalmente el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización del contrato se denomina método del porcentaje de terminación. Bajo este método, los ingresos derivados del contrato se comparan con los costos del mismo incurridos en la consecución del grado de realización en que se encuentre, con lo que se revelará el importe de los ingresos de actividades ordinarias, de los gastos y de las

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

ganancias que pueden ser atribuidas a la porción del contrato ya ejecutado. Este método suministra información útil sobre la evolución de la actividad del contrato y el rendimiento derivado del mismo en cada periodo contable.

k) Contratos – La Compañía usa el “método del porcentaje de realización” para el reconocimiento de los ingresos y gastos con referencia al estado de realización del contrato. El estado de realización se determina por referencia a los costos del contrato incurridos en la fecha del estado de situación financiera como un porcentaje de los costos estimados totales para cada contrato. Los costos incurridos durante el ejercicio en relación con la actividad futura de un contrato se excluyen de los costos del contrato para determinar el porcentaje de realización.

Los costos de los contratos se reconocen cuando se incurren en ellos. Cuando el resultado de un contrato de construcción puede estimarse de forma fiable y es probable que el contrato vaya a ser rentable, los ingresos del contrato se reconocen durante el período del contrato. Cuando sea probable que los costos totales del contrato vayan a exceder el total de los ingresos del mismo, la pérdida estimada se reconoce inmediatamente como un gasto del ejercicio. Cuando el resultado de un contrato de construcción no puede estimarse con suficiente fiabilidad, los ingresos del contrato se reconocen sólo hasta el límite de los costos del contrato incurridos que sea probable que se recuperarán.

La Compañía presenta como un activo el importe bruto adeudado por los clientes por el trabajo de todos los contratos en curso para los cuales los costos incurridos más los beneficios reconocidos (menos las pérdidas reconocidas) superan la facturación parcial. La facturación parcial no pagada por los clientes y las retenciones se incluyen en “Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar”.

l) Costos y Gastos – Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

m) Activos Financieros- Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados. Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

m1. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar - Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El período de crédito promedio sobre la prestación de servicios es de 30 días.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. 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.

n) Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio – Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

n1. Préstamos - Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

n2. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar - Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes y servicios es de 30 días.

o) Estimaciones y juicios contables críticos La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con 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. Los efectos de los cambios en estimaciones contables surgidos de estas revisiones se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si el cambio afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Pichincha	<u>79,659</u>	<u>71,947</u>
Total	<u>79,659</u>	<u>71,947</u>

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

Se indica además que se realizó el respectivo cálculo del deterioro de la cuentas cobrar, la misma que se consideró al interés vigente del Banco Central.

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Cientes No relacionados	101,005	145,114
Compañías Relacionadas	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
Subtotal	101,005	145,114
Otras cuentas por cobrar:		
Compañías Relacionadas	-	-
Funcionarios y empleados	4,180	953
Seguros pagados por anticipado	6,736	4,293
Anticipo proveedores nacionales	15,193	9,549
Importaciones en tránsito	41,867	55,797
Garantías Proveedores	18,100	4,300
Otras	34,535	16,032
Total	221,616	236,038
Cambios en la provisión para cuentas dudosas		
Provisión del año	(3,257)	(117)
Total	(3,257)	(117)

NOTA 5 – INVENTARIOS

Inventarios los mismos que fueron constados en toma física y de la cual se presenta el listado respectivo.

Se realiza análisis de VNR para la determinación del ajuste según NIIF's.

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos Terminados	267,980	422,414
Mercadería en tránsito	41,867	55,797
Total	309,847	478,210

NOTA 6 – IMPUESTOS

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	16,913	23,021
Impuesto al valor agregado	9,457	2,264
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	26,370	25,286
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar (1)	15,147	20,336
Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar y retenciones	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>15,147</u>	<u>20,336</u>

NOTA 7 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Equipos de computación	89,382	59,336.19
Muebles y enseres	3,977	-
Equipo de oficina	4,483	3,500.00
Instalaciones	39,542	
	<hr/>	<hr/>
	137,384	62,836.19
Menos:		
Depreciación acumulada	-	-
	59,589	52,484.31
	<hr/>	<hr/>
Subtotal	77,796	10,351.88
Total	<u>77,796</u>	<u>10,351.88</u>
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	62,836	-
Adiciones (Bajas) netas	74,548	-
	-	-
Depreciación del año	59,589	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>77,796</u>	<u>-</u>

NOTA 8- OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS CORTO PLAZO

Un resumen de Obligaciones Financieras, que se mantiene con el Banco Pichincha.

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco Pichincha Préstamo	<u>0</u>	<u>(134,922)</u>
Total	<u>0</u>	<u>(134,922)</u>

NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

Se realiza registro de ajustes ORI por las provisiones laborales de jubilación patronal y desahucio.

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	(11,471)	(5,478)
Proveedores locales	<u>(58,612)</u>	<u>(23,215)</u>
Subtotal	(70,083)	(28,693)
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar no Relacionadas	(48,299)	(8,664)
Con el IESS	(6,074)	(6,596)
Anticipo de clientes	(24,439)	(70,169)
Obligaciones con Trabajadores	(48,259)	(32,717)
Con la administración tributaria	(4,205)	4,279
Con los socios	(50,835)	(6,078)
Otros	(31,457)	(27,049)
IR por Pagar	<u>(15,147)</u>	<u>(20,336)</u>
Subtotal	(228,715)	(167,331)
Total	<u>(298,798)</u>	<u>(196,023)</u>

Largo Plazo

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar Socios	(172,249)	(216,677)
Con Terceros	(8,878)	(42,107)
Con los empleados	(14,675)	(10,521)
Impuestos diferidos	<u>(4,338)</u>	<u>-</u>
Total	<u>(200,141)</u>	<u>(269,305)</u>

NOTA 10 - CUENTAS POR PAGAR PILAR ARIAGA

Las mismas que se mantienen registradas en las cuentas de la compañía desde el año 2009.

Otras cuentas por pagar	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar Pilar Arizaga	(76,698)	(76,698)
Total	<u>(76,698)</u>	<u>(76,698)</u>

NOTA 11 – PATRIMONIO - CONCILIACION CONTABLE TRIBUTARIA

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Social	50,000	50,000
Reserva Legal	6,456	4,707
Utilidades acumuladas ejercicios años anteriores	40,290	40,290
Pérdidas acumuladas años anteriores	(92,955)	(110,083)
Otros resultados integrales	18,487	-
Utilidad del ejercicio	<u>33,217</u>	<u>85,641</u>
Saldos al fin del año	<u>55,494</u>	<u>70,555</u>

	Diciembre 31,	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta		
	58,956	118,096
15% Participación a trabajadores	(8,843)	(7,613)
Gastos no deducibles	18,738	39,198
Ingresos exentos		(67,346)
Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	10,101
	<u>68,851</u>	<u>92,436</u>
Utilidad (Pérdida) gravable		
	68,851	92,436
impuesto a la renta causado 22% (1)	<u>15,147</u>	<u>(20,336)</u>
Anticipo calculado (2)	9,020	7,946
Exoneración Tercera Cuota al 100%	(3,607)	-
	<u>15,147</u>	<u>(20,336)</u>
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados		
	15,147	(20,336)
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	23,021	-
Provisión del año	14,229	-
Pagos efectuados	<u>(20,336)</u>	<u>-</u>
	16,913	-
Saldos al fin del año	<u>16,913</u>	<u>-</u>

NOTA 12- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste de 50.000 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una.

NOTA 13 - EVENTOS SUBSECUENTES

En el año 2018 se presenta declaración juramentada de la Socia en la que se ratifica el valor del pasivo que tiene la empresa con ella.

NOTA 14 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Administración de PADLOCK CIA. LTDA. el 27 de Abril del 2018 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de PADLOCK CIA. LTDA., serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.