

**ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016**  
(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
Efectivo	3	93.364,34	20.946,73
Cuentas por cobrar	4	757.365,08	353.623,67
Inventarios	5	75.513,21	606.720,51
Activos por impuestos corrientes		148.730,58	178.629,35
Gastos anticipados		25.338,26	46.522,60
Total activo corriente		<u>1.100.311,47</u>	<u>1.206.442,86</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, planta y equipos	6	806.804,18	273.044,17
Total activo no corriente		<u>806.804,18</u>	<u>273.044,17</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>1.907.115,65</u></b>	<b><u>1.479.487,03</u></b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

  
Susana P. de Delgado  
Presidente

  
Juan D. Díaz  
Gerente General

ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016  
(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores		87.837,65	105.395,13
Obligaciones bancarias	8	205.490,93	7.514,10
Cuentas por pagar		-	186.062,94
Impuestos por pagar		-	-
Provisiones Sociales	10	749.634,39	737.111,07
Total pasivo corriente		<b>1.042.962,97</b>	<b>1.036.083,24</b>
PASIVO A LARGO PLAZO	11	510.098,25	79.908,27
PATRIMONIO	14	354.054,43	363.495,52
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<b>1.907.115,65</b>	<b>1.479.487,03</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

  
Susana P. Delgado  
Presidente

  
Juan Q. Rojas  
Gerente General

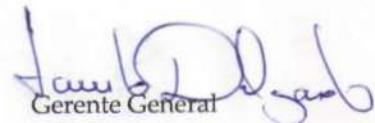
**ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016**  
(Expresados en dólares norteamericanos)

	Notas	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos de actividades ordinarias		4.202.035,58	5.034.765,46
Costo de ventas		(3.517.933,89)	(3.861.647,61)
 Ganancia bruta		 <u>684.101,69</u>	 1.173.117,85
Gastos de administración		(583.810,69)	(1.169.703,93)
Gastos operativos		-	-
 UTILIDAD EN OPERACIONES		 <u>100.291,00</u>	 3.413,92
 OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Total otros ingresos		<u>864,00</u>	<u>778,42</u>
 GANANCIA		 101.155,00	 4.192,34
Participación de los trabajadores		(15.173,25)	(628,85)
Impuesto a la renta	12	(54.162,43)	-
 GANANCIA DEL PERÍODO		 <u>31.819,32</u>	 <u>3.563,49</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

  
Susana R. de Delgado  
Presidente

  
Juan B. Delgado  
Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016**  
(Expresados en dólares norteamericanos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte futura capitalización \$</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados</u>	
				<u>Acumulado \$</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2015	10.000,00	-	12.344,45	301.024,58	323.369,03
Liquidación de impuestos	-	-	-	(20.284,08)	(20.284,08)
Aportes	-	56.218,23	-	-	56.218,23
Ganancia del período	-	-	-	4.192,34	4.192,34
Saldos al 31 de diciembre del 2016	10.000,00	56.218,23	12.344,45	284.932,84	363.495,52
Liquidación de impuestos	-	-	-	(41.260,41)	(41.260,41)
Ganancia del período	-	-	-	31.819,32	31.819,32
Saldos al 31 de diciembre del 2017	10.000,00	56.218,23	12.344,45	275.491,75	354.054,43

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

  
Susana Roldán Delgado  
Presidente

  
Juan B. Olmos  
Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016**  
(Expresados en dólares norteamericanos)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Utilidad Neta del Período	<u>101.155,00</u>	<u>4.192,34</u>
Depreciación del mobiliario y equipo	28.637,40	35.961,76
Cambios en activos y pasivos de operaciones:		
Cuentas por Cobrar	(352.658,30)	1.408.652,23
Inventarios	531.207,30	(566.892,22)
Cuentas por pagar	(203.620,42)	(63.465,31)
Otras cuentas por pagar	<u>(56.812,36)</u>	<u>156.857,73</u>
Total de Ajustes a la utilidad neta	<u>(53.246,38)</u>	<u>971.114,19</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	47.908,62	975.306,53
Flujo de efectivo por actividades de inversión:		
Adiciones a Propiedades	<u>(562.397,41)</u>	<u>(219.181,88)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(562.397,41)</u>	<u>(219.181,88)</u>
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:		
Aportes (dividendos)	-	56.218,23
Obligaciones bancarias	197.976,83	(106.346,36)
Pasivo a largo plazo	430.189,98	(694.218,58)
Impuestos y participación	<u>(41.260,41)</u>	<u>(20.284,08)</u>
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<u>586.906,40</u>	<u>(764.630,79)</u>
Incremento neto del efectivo	72.417,61	(8.506,14)
Efectivo al inicio del año	<u>20.946,73</u>	<u>29.452,87</u>
Efectivo al final del año	<u>93.364,34</u>	<u>20.946,73</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

  
Susana R. de Delgado  
Presidente

  
Juan Q. Olmos  
Gerente General

**ADVANTAGE CLEANING  
SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y DEL 2016**  
(Expresadas en dólares norteamericanos)

---

**NOTA 1. OPERACIONES**

ADVANTAGE CLEANING SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA., fue constituida en la ciudad de Quito mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaría Décimo Séptima del Cantón Quito, el 4 de septiembre del año 2008, aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 08.Q.IJ.003714 del 10 de septiembre del mismo año. Fue inscrita en el Registro Mercantil, bajo el número 3409, Tomo 139, el 22 de septiembre del año 2008. La empresa tiene un plazo de duración de cincuenta años.

Ante la Superintendencia de Compañías, ADVANTAGE CLEANING SERVICIOS INTEGRALES DE LIMPIEZA CÍA. LTDA., está registrada en el expediente No. 161003. El objeto de la sociedad será exclusivamente la realización de actividades complementarias de mensajería y limpieza.

Para el cabal cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá: a) Importar, exportar, distribuir y comercializar toda clase de productos de limpieza, productos químicos, equipos y maquinarias de limpieza y en general todo aquello que se relacione con su actividad ordinaria; y, b) Realizar todos aquellos actos y celebrar toda clase de contratos civiles y/o mercantiles que no se encuentren prohibidos por las Leyes y que faciliten el desarrollo del negocio.

**NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES**

Las políticas contables están basadas en la norma internacional de información financiera para las pequeñas y medianas entidades, la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, 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. Las políticas más importantes son las siguientes:

a) Período contable

Los presentes estados financieros cubren el ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2017, así como del año 2016.

b) Declaración de cumplimiento

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) están implícitas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), también conocidas por sus siglas en inglés como (IFRS), International Financial Reporting Standard, que son unas normas contables adoptadas por el IASB, institución privada con sede en Londres. Constituyen los Estándares Internacionales o normas internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un Manual Contable, ya que en ellas se establecen los lineamientos para llevar la Contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo.

c) Bases de Preparación

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

La Compañía utiliza el método de fecha de negociación para el registro de sus inventarios.

Los estados financieros presentan cifras en dólares, la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

d) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos, con vencimientos originales de doce meses o menos.

e) Valores de Inversión

Los valores de inversión se mantienen al costo. La Compañía evalúa, a cada fecha del estado de situación financiera, si existe una evidencia objetiva de deterioro en los valores de inversión. De existir alguna evidencia objetiva de deterioro para los activos financieros, la pérdida acumulada es rebajada del patrimonio y reconocida en el estado del resultado integral.

f) Cuentas por cobrar y Reserva para Cuentas Incobrables

Las cuentas por cobrar están registradas a su valor principal pendiente de cobro, menos la reserva para cuentas incobrables. La administración de la Compañía evalúa a cada fecha del estado de situación financiera, si hay alguna evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro en una cuenta por cobrar. Si existe evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro, el valor del activo es rebajado mediante el uso de una cuenta de reserva y la cantidad de la pérdida es reconocida en el estado del resultado integral como una provisión para pérdida por deterioro.

g) Inventarios

Los inventarios son registrados a su costo de preparación o importación, el cual no excede al valor de mercado. El control del inventario, las adquisiciones e importaciones son de exclusiva responsabilidad de la Gerencia General.

h) Mobiliario y equipos

Los activos que satisfacen los siguientes requerimientos son incluidos como mobiliario y equipos:

1. Uso en procesos de producción, trabajos de limpieza, servicios de renta o para necesidades de administración de la Compañía;
2. Uso durante un lapso (vida económica) que excede de doce meses;
3. Los activos mencionados no deben estar sujetos a futuras ventas;
4. Capacidad de obtención de ingresos en el futuro

El mobiliario y equipos se registran a su costo histórico, menos la depreciación y amortización acumuladas. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoran el activo, son cargados directamente a gastos cuando se incurren.

La depreciación y amortización se cargan a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos.

i) Deterioro de Activos

Los valores en libros de los activos de la Compañía son revisados a la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe un deterioro en su valor.

Si dicho deterioro existe, el valor recuperable del activo es estimado y se reconoce una pérdida por deterioro igual a la diferencia entre el valor en libros del activo y su valor estimado de recuperación. La pérdida por deterioro en el valor de un activo se reconoce como gasto en el estado del resultado integral.

j) Ingresos de actividades ordinarias

Los Ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes y servicios especializados de limpieza se reconocen cuando se entregan los servicios, de acuerdo al avance de obra. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

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

- 1) El monto del ingreso puede ser medido con fiabilidad;
- 2) Es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluirán hacia la entidad;
- 3) El grado de avance de la transacción a la fecha del estado de situación financiera puede ser medido con fiabilidad; y,

4) Los costos incurridos por la transacción y los costos de completarla, pueden ser medidos con fiabilidad.

Los ingresos (gastos) por intereses se contabilizan considerando la tasa de interés efectiva aplicable al principal pendiente de amortizar durante el período de devengo correspondiente.

k) Costo de ventas

El costo de ventas es determinado a través de diferencia de inventarios, más las adquisiciones de materias primas, suministros, materiales, mano de obra directa e indirecta en la que se han incurrido durante el ejercicio, con base en su devengamiento.

l) Gastos

Los Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración, así como en la adquisición y utilización de insumos, suministros y materiales.

m) Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

n) Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando las tasas vigentes a la fecha y cualquier otro ajuste del impuesto sobre la renta de años anteriores.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables para el año 2017 y para el año 2016.

o) Jubilación patronal

La jubilación patronal es una obligación que tiene todo empleador en el Ecuador y se encuentra normada por el Código del Trabajo. Todo trabajador que ha laborado veinte y cinco años o más con el mismo empleador tiene derecho a recibir por parte la empresa una pensión en forma vitalicia, calculada en base a las reglas determinadas en el Código Laboral, y al fallecimiento del jubilado, una anualidad para sus derechohabientes.

Para que las empresas puedan cubrir estas contingencias es necesario calcular la reserva matemática que representa el monto, en valor actuarial presente, que garantiza el pago esperado de las pensiones mensuales y complementarias, así como la anualidad a los deudos.

En la contabilización correspondiente a cada período fiscal, el valor en que se incrementa esta reserva para jubilación, se registra en "gastos generales" del ejercicio económico correspondiente y los créditos en la cuenta "reserva para jubilación patronal".

Del incremento del gasto por el período fiscal, solamente la parte correspondiente a los trabajadores con diez o más años de servicio pueden ser cargados como gasto deducible de impuestos a dicho período, según las reformas a la Ley de Régimen Tributario; mientras que la parte restante debe seguir acumulándose de acuerdo a las normas contables que establecen la necesidad de cargar gastos en forma progresiva.

La valoración de estas reservas requiere de un estudio actuarial que puede ser elaborado de acuerdo a las normas locales o de acuerdo a normas internacionales de contabilidad (NIC 19).

p) Uniformidad en la Presentación de Estados Financieros

Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los períodos presentados en los estados financieros.

q) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio que rige a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos denominados en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio vigente a la fecha de los estados de situación financiera. Las ganancias y pérdidas resultantes en transacciones con moneda extranjera son presentadas en otros ingresos en el estado del resultado integral.

k) Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas

A la fecha del estado de situación financiera existen nuevas normas, modificaciones e interpretaciones a normas, las cuales no son efectivas para el año terminado al 31 de diciembre del 2017, por lo tanto, no han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros.

### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre, el saldo de efectivo corresponde a:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja chica	-	850,00
Fondos restringidos	50.454,83	-
Fondo en garantía	5.389,92	-
Bancos locales	37.519,59	20.096,73
 Total	 <u>93.364,34</u>	 <u>20.946,73</u>

Debido a contingencias de carácter laboral, la Compañía mantiene fondos restringidos sobre saldos bancarios. Estos saldos serán liberados cuando la Compañía dé cumplimiento a las exigencias establecidas por la Autoridad Laboral respectiva.

#### NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre, el detalle es así:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes	657.688,97	115.933,67
Compañías relacionadas	110.662,56	242.103,42
Otras cuentas por cobrar	-	6.573,03
(-) Provisión para cuentas incobrables	(10.986,45)	(10.986,45)
 Total	<u>757.365,08</u>	<u>353.623,67</u>

#### NOTA 5.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2016, están acumulados los costos e inversiones pendientes de liquidar por varios contratos de servicios y mantenimiento.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Suministros y materiales	16.244,39	-
Productos en proceso	58.704,87	572.519,63
Uniformes	563,95	-
Accesorios	-	34.200,88
 Total	<u>75.513,21</u>	<u>606.720,51</u>

#### NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, el saldo se conformaba así:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito tributario de IVA	-	-
Crédito tributario de renta	148.730,58	178.629,35
 Total	<u>148.730,58</u>	<u>178.629,35</u>

#### NOTA 7. MOBILIARIO Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre, el mobiliario y equipos se detalla como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	29.162,41	-
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	267.821,71	263.302,60
Muebles y Enseres	12.736,77	9.647,77
Equipos de cómputo	53.344,24	48.554,94
Vehículos	196.144,38	46.144,38
Edificios	370.837,59	
Depreciación acumulada	(123.242,92)	(94.605,52)
	<hr/> <b>806.804,18</b>	<hr/> <b>273.044,17</b>

Los movimientos del mobiliario y equipos, durante el período fueron los siguientes:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo histórico al inicio del año	273.044,17	89.824,05
(+) Adiciones	562.397,41	219.181,88
(-) Retiros	-	-
Costo al cierre del año	835.441,58	309.005,93
(-) Depreciación al gasto	(28.637,40)	(35.961,76)
	<hr/> <b>806.804,18</b>	<hr/> <b>273.044,17</b>

Durante el ejercicio 2017, los socios de la Compañía decidieron entregar un inmueble, con sus usos, costumbres y servidumbres, además de un vehículo, en restitución de valores administrados por la Junta General de Socios, en salvaguarda de la liquidez de la Compañía. Tal transacción se halla en proceso de escrituración.

#### NOTA 8. OBLIGACIONES BANCARIAS

Los saldos de las obligaciones con instituciones financieras son:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Produbanco	1.764,69	-
Banco de Guayaquil	15.332,89	-
Sobregiros bancarios	188.393,35	7.514,10
Total	<hr/> <b>205.490,93</b>	<hr/> <b>7.514,10</b>

## NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a saldos pendientes de cancelación con proveedores nacionales y relacionados locales.

## NOTA 10. PROVISIONES SOCIALES

Corresponde a valores pendientes de pago con trabajadores actuales y extrabajadores.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Participación de los trabajadores	15.173,25	628,85
Beneficios sociales	687.696,70	671.072,75
Aportes al seguro social	46.764,44	65.409,47
 Total	<u>749.634,39</u>	<u>737.111,07</u>

Amparada en resoluciones de carácter administrativo, la Compañía tiene cuentas pendientes con trabajadores actuales, así como con excolaboradores, en virtud de que mantiene cobros pendientes a entidades del sector público que, asimismo, han demorado sus pagos, por los servicios entregados y facturados en su oportunidad.

Esta situación ha degenerado en reclamaciones judiciales y prejudiciales con extrabajadores. De hecho, las contingencias laborales están por definirse, en el evento posible de una sentencia que genere, a su vez, jurisprudencia al respecto.

La Administración de la Compañía está muy consciente de esta realidad, la cual reviste de una realidad muy coyuntural.

## NOTA 11. PASIVO NO CORRIENTE

El detalle de la cuenta de Pasivo no corriente por contratos es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Provisión para jubilación patronal	44.444,09	-
Provisión para desahucio	23.860,56	-
Instituciones financieras	74.544,94	79.908,27
Impuestos por liquidar	322.804,57	-
Contingencias laborales	44.444,09	
 Total	<u>510.098,25</u>	<u>79.908,27</u>

La empresa registró el reconocimiento de los saldos actuariales para las provisiones laborales de jubilación patronal y desahucio, en el año 2017, debido a la alta rotación de sus trabajadores.

Se ha registrado una provisión para contingencias laborales, por 44,444,09 en representación de costas judiciales probables.

#### **NOTA 12. IMPUESTO A LA RENTA**

Las declaraciones de impuesto sobre la renta de las compañías constituidas en la República del Ecuador están sujetas a revisión por las autoridades fiscales por los últimos cinco años, incluyendo el año terminado el 31 de diciembre del 2017. La Compañía no ha sido fiscalizada en los últimos cinco períodos económicos anteriores.

Una reconciliación de saldos por impuesto a la renta, es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad según estados financieros neta de participación a trabajadores	85.981,75	3.563,49
Amortización de pérdidas tributarias	-	-
Gastos no deducibles	130.667,98	223.248,25
Deducciones especiales	-	-
Ingresos exentos	-	-
Utilidad gravable	<u>216.649,73</u>	<u>226.811,74</u>
Reinvertir o capitalizar	-	-
Impuesto a la renta causado (cargado a resultados)	54.162,43	49.898,58
Crédito tributario de años anteriores	149.014,85	101.956,54
Retenciones efectuadas en el período	75.959,86	96.956,89
Crédito tributario	<u>170.812,27</u>	<u>149.014,85</u>

#### **NOTA 13. CONTINGENCIAS**

Producto de la suscripción de varios contratos con entidades del Estado, la Empresa mantiene valores adeudados a sus trabajadores. A la fecha, existen varios reclamos judiciales de índole laboral, represados en la Unidad Judicial Especializada del Trabajo, sin resolución definitiva.

La Administración de la Empresa tiene planes concretos para culminar estos procesos, sin embargo, las resoluciones finales dependen de la Función Judicial.

La Empresa ha efectuado una provisión relacionada con estas contingencias materiales por gastos y costas judiciales, por 44,444,09.

#### NOTA 14. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

**Capital Social** - El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de 10,000 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 10,000 participaciones de un dólar cada una.

**Aporte Futuras Capitalizaciones** - Esta cuenta se incrementa debido a aportes voluntarios de cada socio; no está disponible para el pago de dividendos en efectivo. La Junta General de Socios ha decidido reversar la capitalización de aportes en el año 2018.

**Reserva Legal** - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

**Resultados Acumulados** - Corresponde a resultados retenidos de ejercicios anteriores. De ser positivos, pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras.

#### NOTA 15. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

#### NOTA 16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre la fecha de cierre del ejercicio el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 1 de junio del año 2018, no han ocurrido eventos significativos de carácter financiero o de otra índole que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran afectar sobre la situación patrimonial y los resultados, al 31 de diciembre del 2017, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

La Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros ha requerido cierta información relacionada con aspectos financieros a la Compañía. Dichos requerimientos permanecen en proceso de revisión y cumplimiento, por parte de la Compañía.

#### NOTA 17. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros están pendientes de ser aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su publicación.

Presidente

  
Gerente General