

ALBILOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2017

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Bancos		11	1.646
Fondo rotativo		1.687	
	(1)		
		1.698	1.646

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, representan USD11.00 valores en el Banco del Pichincha los cuales no tienen ninguna restricción para su utilización inmediata y USD1687 entregados como fondo rotativo a la administración para cubrir gastos menores.

2. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Seguros (1)		1.043	-
		1.043	-

(1) Corresponde a la contratación de una póliza de seguro de riesgo con la compañía Seguros Equinoccial realizada en noviembre del 2017.

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Anticipo a proveedores		13	-
Otras cuentas por cobrar		1.000	76
		1.013	76

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre		Tasa anual de depreciación
		2017	2016	
Terrenos	(1)	638.386	638.386	-
Infraestructura	(2)	168.596	-	5%
Maquinarias y equipos	(3)	407.442	-	10%
Muebles y enseres		499	-	10%
Vehículo		1.274	-	10%
		1.216.197	638.386	
(-) Depreciación acumulada		(51)	-	
		1.216.146	638.386	

(1) Mediante contrato de prenda, la compañía garantiza líneas de crédito con la Corporación Financiera Nacional BP CFN con el terreno hasta por un importe de US\$ 1.447.478 (Ver Nota 14).

(2) La Compañía realizó mejoras al terreno en infraestructuras como acueductos, tanques de agua, que afectan directamente a las instalaciones del terreno donde se realizara el cultivo de maíz.

(3) La Compañía constituyó un Fideicomiso de Garantía con el objeto de importar una maquinaria y dejar en óptimas condiciones la instalación de la maquinaria para su uso.

5. ACTIVOS BIOLÓGICOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Activos Biológicos (1)		72.277	-
		72.277	-

(1) Está conformado por los importes incurridos en desbroces de tierra para dejar el terreno apto para el cultivo de las semillas a producir.

Estos valores son reportados a la Corporación Financiera Nacional BP CFN en su rendición de cuentas por el USO de los flujos, con la finalidad de garantizar su buen uso.

6. DERECHOS FIDUCIARIOS

Está conformado por la aportación de US\$1,000.00 transferidos al Fideicomiso Riegopac para su constitución según escritura pública con fecha 27 de julio del 2017.

7. PROVEEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Proveedores locales	(1)	8.493	3.865
		8.493	3.865

(1) Corresponden a los valores pendientes de pago a proveedores locales, por la adquisición de bienes y servicios los cuales no devengan intereses y serán canceladas dentro del período corriente.

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

		Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Sobregiros bancarios		15.499	-
Interes por obligaciones financieras con CFN		9.574	-
Corporacion Financiera Nacional BP CFN		615.200	-
Corresponde al préstamo recibido pagaderos cada 180 dias con interés reajutable, con vencimientos hasta marzo de 2025.			
		640.272	-
Menos porción corriente del pasivo a largo plazo		25.072	-
Total obligaciones financieras a largo plazo		615.200	-

Los vencimientos de la obligación financiera no corrientes son como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Año 2019	94.646	-
Año 2020	94.646	-
Año 2021	94.646	-
Año 2022	94.646	-
Año 2023	94.646	-
Año 2024	94.646	-
Año 2025	47.323	-
	615.200	-

9. SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Relación	Transacción	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2016
Otras cuentas por pagar relacionadas				
ABD El Baki Juez Faisal Alexandro	Accionista	Préstamo	17.488	29
ABD El Baki Juez Mohamad	Accionista	Préstamo	17.487	
Total otras cuentas por pagar relacionadas			34.975	29

10. IMPUESTOS

16.1 Pasivos por impuestos corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Pasivos por impuestos corrientes		
Retenciones en la fuente de IR por pagar	4.246	490
Retenciones en la fuente de IVA	3.286	
Total pasivos por impuestos corrientes (1)	7.532	490

- (1) Corresponde a los valores pendientes de pago de retenciones en la fuente de impuesto a la renta y retenciones en la fuente de IVA del mes de diciembre de cada año y que serán canceladas en enero del siguiente año.

16.2 Saldos de impuestos diferidos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Activos por impuestos diferidos		
Pérdidas tributarias sujetas a amortización	19.562	-
	19.562	-

Impuesto a la renta por pagar

Para efectos tributarios se entenderá que una sociedad realiza actividades empresariales u opera un negocio en marcha, cuando su objeto y/o la actividad que realiza es de tipo industrial, comercial, agrícola, de prestación de servicios, así como cualquier otra que tenga ánimo de lucro, y que regularmente sea realizada a través de otro tipo de sociedades.

Las compañías que no desarrollen actividades empresariales u operen negocios en marcha, están exentos del pago de impuesto a la renta. Sin perjuicio de ello, deberán presentar únicamente una declaración informativa de impuesto a la renta, en la que deberá constar el estado de situación financiera.

Para efectos tributarios, las sociedades recién constituidas, reconocidas de acuerdo al Código de la Producción, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, que iniciaren actividades, estarán sujetas a este anticipo después del quinto año de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de sus proceso productivo y comercial. En caso de que el proceso productivo así lo requiera, este plazo podrá ser ampliado, previa autorización de la Secretaría Técnica del Consejo Sectorial de la Producción y el Servicio de Rentas Internas.

Al 31 de diciembre del 2017, la compañía no está obligada al pago del anticipo ni al impuesto a la renta.

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 250.800 acciones ordinarias suscritas y pagadas con valor nominal de US\$100.00 cada una.

12. APOORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2017, corresponde a los aportes recibidos de los accionistas por USD430.395 entregados para futuros aumentos de capital.

13. RESULTADOS ACUMULADOS

19.1 Pérdidas Acumuladas

Los estados financieros adjuntos fueron preparados considerando que la Compañía continuará como un negocio en marcha. Las pérdidas netas por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 fueron de US\$ (53.282) y (5.472) respectivamente y mantienen un déficit de resultados acumulados de US\$ (58.754).

El futuro de la Compañía dependerá principalmente de la decisión de la Administración respecto a la continuidad de sus operaciones. Los estados financieros no incluyen ningún ajuste relacionado con la recuperación y clasificación de los montos de los activos y pasivos, que podrían resultar de esta incertidumbre.

La Ley de Régimen Tributario Interno y el Reglamento General de Aplicación del Impuesto a la Renta, permiten amortizar las pérdidas de ejercicios anteriores dentro de los cinco ejercicios siguientes a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que su valor monetario no sobrepase el 25% de la utilidad gravable del año.

14. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Alimentación Adm.	1.678	-
Honorarios Profesionales Adm.	3.792	1.745
Servicios Contratados Adm.	16.477	1.740
Mantenimiento de Equipos Adm.	347	-
Arriendos Adm.	300	-
Publicaciones y Agencias Adm.	151	-
Combustible Adm.	3.168	-
Seguros Adm.	119	-
Movilización y Transporte Adm.	925	-
Suministros de oficina	429	27
Gastos de Gestión Adm.	2.369	239
Gastos Notariales Adm.	62	-
Gastos de Registro Mercantil Adm.	1.310	-
Tasas y Contribuciones Adm.	3.554	1.238
Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	491	-
IVA Gasto Adm.	-	482
Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	51	-
	35.224	5.472

15. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
Gastos de intereses financieros (1)	37.429	-
Otros financieros	124	-
Intereses tributarios	67	-
	37.620	-

(1) Corresponde a los intereses cancelados por las obligaciones financieras que mantiene la compañía.

16. CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2017, a criterio de la Administración de la Compañía, no se mantienen vigentes demandas laborales o de otras índoles significativas que deban ser consideradas como un activo o pasivos contingente; o, requieran su revelación.

17. SANCIONES

De la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus Accionistas o Administradores, por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.

De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus Accionistas o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.

18. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DEL BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (23 de mayo de 2018) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros o que requieran revelación de los mismos.

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

