

MINKA VENTURES LLC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. Información General:

La Compañía MINKA VENTURES LLC es una sociedad anónima domiciliada en Guayaquil, Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Manuel de Luzarraga 211 y Panamá Edificio CETIC Oficina 802. Su actividad principal es alquiler de bienes inmuebles (local comercial) a cambio de una retribución o por contrato.

2. Bases de elaboración:

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de estado Unidos de Norteamérica, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo.

3. Políticas contables:

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes o prestación de servicios se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad y/o al momento de la prestación. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados a la venta.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias equivale al impuesto corriente por pagar. El impuesto corriente por pagar, conforme a lo establecido en la normativa tributaria vigente, puede ser calculado: a) sobre la base imponible (utilidad tributaria) del año; o, b) por el valor del anticipo; el que resulta mayor.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten al dólar usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

4. Efectivo y equivalentes de Efectivo

| | <u>Año 2017</u> | <u>Año 2016</u> |
|----------------|------------------|------------------|
| Caja General | 1.41 | 20.82 |
| Bancos Locales | 36,018.36 | 70,970.36 |
| Total | 36,019.77 | 70,990.98 |

5. Otras Cuentas por Cobrar

| | <u>Año 2017</u> | <u>Año 2016</u> |
|----------------------|---------------------|-----------------|
| Anticipo Proveedores | 2,264.18 | - |
| Inmocuencia SA | 1,730,000.00 | - |
| CXC Inm. Open House | 70,688.00 | - |
| Total | 1,802,952.18 | - |

6. Inversiones a Largo Plazo

| | <u>Año 2017</u> | <u>Año 2016</u> |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Fideicomiso Peninsula | 9,299,036.00 | 11,789,036.00 |
| Inversion Compañía Aldamar | 1,485,906.97 | 2,485,203.33 |
| Inversion Nuevo Samborondon S.A. | 1.00 | 480.00 |
| Usufructo Fideicomiso Los Nieto | 827,492.00 | - |
| Derechos en Fideicomiso Nuevo S | 638,189.59 | - |
| Total | 12,250,625.56 | 14,274,719.33 |

7. Cuentas Comerciales Por Pagar

| | <u>Año 2017</u> | <u>Año 2016</u> |
|--------------|-----------------|-----------------|
| Proveedores | - | 443.34 |
| Total | - | 443.34 |

8. Otras Cuentas por Pagar

| | <u>Año 2017</u> | <u>Año 2016</u> |
|---------------------------|---------------------|-------------------|
| Urbaland S.A | 950,000.00 | 950,000.00 |
| Luis Gomez y Ma. Pilar Ca | 291,724.60 | - |
| Total | 1,241,724.60 | 950,000.00 |

9. Impuesto por Pagar

| | Año 2017 | Año 2016 |
|------------------------|---------------|---------------|
| RF IVA | 80.00 | 93.33 |
| RF Impuesto a la Renta | 680.57 | 76.68 |
| Total | 760.57 | 170.01 |

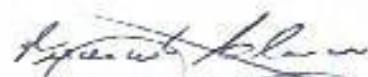
10. Otros Documentos por Pagar Largo Plazo

| | Año 2017 | Año 2016 |
|-------------------------|-------------------|----------|
| CXP Luis Gomez Icaza LP | 277,492.48 | - |
| Total | 277,492.48 | - |

11. Capital social

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social de la Compañía está constituido por 2000 acciones ordinarias y nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1,00 cada una.

Atentamente



Arlelfo Chacón Vasconez
Apoderado