

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017**  
(Expresado en US. Dólares)

**ANTECEDENTES.-**

La Compañía DEL HIERRO DELCA CIA.LTDA., fue creada el veinte de junio de mil novecientos ochenta y seis, según escritura pública de la Notaría Segunda del Cantón Quito y el objeto social de la Compañía es la compraventa de bienes raíces y arrendamiento; la importación y exportación de productos agroindustriales, industriales y ganaderos: la producción, comercialización, e industrialización de artículos agrícolas, ganaderos y, toda clase de actos permitidos por la Ley, con relación a su objeto.

El nueve de febrero de 1998 se realiza la cesión de participaciones de DEL HIERRO DELCA CIA.LTDA. , a favor de la Compañía ECOVIVICONT S.A, según escritura pública de la Notaría Décima del Cantón Quito, siendo a la fecha actual la única propietaria de la empresa.

**RESOLUCION Y LIQUIDACION DE EMPRESA.**

La Superintendencia de Compañías, con fecha 29 de Julio de 2002 mediante oficio No. SC.IJ.DJDL.02 14784, recibido el 31 de Julio de 2002, en donde comunican la resolución No. 02.Q.IJ. 2769 de 26 de Julio 2002, con la cual se declara la disolución y dispone la Liquidación de DEL HIERRO DELCA CIA.LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2017 tienen el siguiente detalle:

**NOTA 1.- ACTIVO CORRIENTE**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Banco del Pichincha Cta. Ahs. No. 5141756400	48,29
--	-------

La cuenta de ahorros del Banco del Pichincha se encuentra conciliada a diciembre/2017.

**ACTIVOS FINANCIEROS**

Ecovivicont S.A.	1'212.705,46
Otras Cuentas por Liquidar	1.270,74
Anticipo Honorarios Profesionales	10.000,00
Fondos Trámites Arq. Yerovi	<u>3.100,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1'227.075,60</b>

En esta cuenta tenemos todos los valores prestados a Ecovivicont S.A. hasta el año 2017; se procedió a realizar un cierre de cuentas recíprocas de estas cuentas, tanto, cuentas por cobrar a Ecovivicont S.A. en Del Hierro Delca como en cuentas por pagar a Del Hierro Delca en

Ecovivicont S.A., este cierre de cuentas recíprocas fue observado en el año 2017 por la Superintendencia de Compañías, ya que las obligaciones de una compañía se extinguen con el pago y si no se las podría recuperar deberían registrarse en las cuentas de resultados, esto ocasionaría un impacto en los estados financieros de las dos compañías por lo que se procede a la reclasificación del mencionado ajuste.

Dentro de la cuenta de Anticipos Honorarios Profesionales tenemos el valor de anticipo entregado a la Compañía Mykasa por el anticipo del Contrato de las Obras de Urbanización del terreno de Conocoto, se debe indicar que este valor no constituye un desembolso de la compañía puesto que la contra cuenta de este valor es un anticipo para la venta del lote No. 8.

En la cuenta Fondos Trámites Arq. Yerovi se encuentran los anticipos entregados en el año 2009 para varios trámites municipales que aún no han sido liquidados.

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

20.191,77

Anticipo Impuesto a la Renta

La cuenta de Anticipos de Impuesto a la Renta se ve incrementada por los valores pagados en el año 2017 por las obligaciones de anticipos de impuesto a la renta de los meses de julio y septiembre del año 2015, los cuales se encuentran cancelando con un convenio a 24 meses.

**NOTA 2.- ACTIVO NO CORRIENTE**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

Terrenos (Costo Histórico)

2.450,77

Terrenos (Revaluaciones)

2'263.421,88

**TOTAL**

**\$ 2'265.872,65**

El Terreno corresponde al lote No. 2 del terreno de Conocoto, en la antigua vía a Amaguaña, sector La Salle, Conocoto y consta de 8 macrolotes:

<b>Lote No.</b>	<b>PREDIO</b>	<b>AVALUO</b>
3	1339586	287.178,20
4	1339587	289.211,57
5	1339588	272.451,18
6	1339589	399.874,94
7	1339590	256.817,64
8	1339591	256.544,54
9	1339592	252.928,89
10	1339593	250.865,69
<b>8</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.265.872,65</b>

Los mencionados lotes se encuentran hipotecados al Ilustre Municipio de Quito como garantía por

el cumplimiento de las Obras de Urbanización de los mismos lotes.

Las Obras de Urbanización serán liquidadas por la Constructora Mykasa, con quien se tiene firmado el contrato respectivo, una vez que se terminen las obras.

### **NOTA 3.- PASIVO CORRIENTE**

#### **PASIVO CORRIENTE**

Contribuciones Superintendencia de Compañías	4.708,54
Anticipo Venta Conocoto	135.000,00
Impuestos Municipales	40.528,34
Carlos Gallardo/Mykasa	<u>12.423,18</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 192.660,06</b>

Dentro de la Cuenta Contribuciones Superintendencia de Compañías tenemos la provisión de los valores a pagar por el convenio de Contribuciones Anuales del 2010 al 2015, el cual se ha venido abonando y se termina de cancelar en enero/2018 más las Contribuciones de los años 2016 y 2017.

Dentro de la Cuenta Anticipo Venta Conocoto tenemos los anticipos recibidos desde enero de 2017 para la venta del macro lote No. 8 a la Constructora Mykasa/Eco. Carlos Gallardo

En la Cuenta Impuestos Municipales tenemos la provisión de los valores a pagar por concepto de impuestos prediales de los terrenos de la Compañías de los años 2013 a 2017.

En la Cuenta Carlos Gallardo/Mykasa tenemos el valor de \$ 12.423,18 que corresponde a los valores cancelados por los impuestos prediales de los lotes del terreno de Conocoto para poder estar al día y continuar con los trámites de las Obras de Urbanización.

### **NOTA 4.- CAPITAL SOCIAL**

El capital es \$ 169,80 y corresponde al 100% de las participaciones adquiridas por Ecovivicont S.A.

También tenemos el valor de \$ 230.20 para incremento de capital pagado por la Compañía Ecovivicont S.A., única accionista.

### **NOTA 5.- RESERVAS**

En este grupo tenemos la reserva legal por \$ 6.273,65 que menos el valor negativo de la Reserva de Capital tenemos un valor neto de \$ 6.226,05

**NOTA 6.- OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

*Tenemos el Superávit por Valuación Propiedad/Planta/Equipo por \$ 2'580.359,95*

**NOTA 7.- RESULTADOS ACUMULADOS**

*Tenemos los Resultados de Ejercicios Anteriores por \$ 764.582,10*

**NOTA 8.- RESULTADO EJERCICIO**

*Pérdida del Ejercicio 2017 - 31.039,85*

*Durante este ejercicio la compañía no ha tenido ingresos provenientes de la actividad de la misma. Los gastos del ejercicio corresponden a los valores pagados por Ecovivicont S.A. por concepto de Contribuciones Superintendencia de Compañías, Impuestos Municipales y otros gastos.*



**CPA. Lcdo. Fernando Arteaga A.  
Reg. Nacional No. 27227  
CONTADOR**