SUMAKDREAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1.- INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

SUMAKDREAM S.A. es una compañía de sociedad anónima, con Registro único de Contribuyente 0691743780001 tiene su domicilio principal en la ciudad de Riobamba, provincia de Chimborazo, ubicado en las calles Juan de Velasco 20-60 y Guayaquil, constituida mediante escritura pública de fecha 17 de Enero del 2014, aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ambato mediante resolución NO. SCV-IRA-14- 278 del 6 de Agosto del 2014.

La compañía se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de la cuidad de Riobamba con número 241 anotado bajo el número 1185 del repertorio del día 22 de Agosto del 2014.

Para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017, la compañía tuvo 2 colaboradores.

La compañía divide su patrimonio en 2000 acciones de serie única donde destacan sus accionistas, como siguen:

No.	SOCIO	C. DE IDENTIDAD	No. ACCIONES	Participación
1	AJITIMBAY CAGUANA JUANA	1700516014	23	1,15%
2	AMORES ALBAN FERNANDO ELIAS	500748124	11	0,55%
3	ARROBA TORRES RODRIGO GILBERTO	1801466390	19	0,95%
4	AUCANCELA TENESACA OCTAVIO TEOFILO	602612897	16	0,80%
5	AUCANSELA GUZMAN EDUARDO	601641269	33	1,65%
6	CHELA TUALOMBO MARIA BELGICA	201587920	13	0,65%
7	CONGACHA LLUGUAY MIGUEL	602254914	10	0,50%
8	CUCURI MIÑARCAJA FANNY CECILIA	602926263	9	0,45%
9	CUJI PUCHA MANUELA	602337131	17	0,85%
10	EVAS GUAMAN JOSE MARIA	602638132	10	0,50%
11	ERPE	690010135001	1524	76.20%
12	FRAY MATUITE NELLY SORAYA	603986845	5	0,25%
13	HIDALGO CAJO FREDY ROBERTO	602963621	20	1,00%
14	HUMANANTE RICARDO VICENTE	600824593	11	0,55%
15	LOPEZ PEREZ MARIA ERCILIA	602553299	5	0,25%
16	LOPEZ PEREZ MARIA ESTHER	602665283	20	1,00%
17	MOROCHO AREVALO MARUJA	201415601	13	0,65%
18	NEGRETE SAMANIEGO JOFRE HUMBERTO	602449324	8	0,40%
19	NORIEGA VALLEJO ALEX ERNESTO	602266934	21	1,05%
20	PACA MACHADO MANUEL FABIAN	602188849	10	0,50%

21	PEREZ SARMIENTO MARIA ELISA	601546161	8	0,40%
22	PEREZ SARMIENTO JUAN ESTANISLAO	601034820	19	0,95%
23	PULGAR GUEVARA LAURO GERARDO	600734461	28	1,40%
24	ROMERO JARA CECILIA JANETH	602723322	4	0,20%
25	SALAZAR FONSECA INES PIEDAD	500792122	23	1,15%
26	SANTILLAN GALLEGOS JULIO CESAR	601015357	25	1,25%
27	TENESACA CAGUANA JULIO SESAR	603358136	5	0,25%
28	TREVIÑO ORTIZ ALEXANDRA PATRICIA	102442662	8	0,40%
29	UZCATEGUI SALTOS JUAN CARLOS	602271363	25	1,25%
30	VACA OLEAS JOSE HUMBERTO	601085111	25	1,25%
31	VIÑAN GUAMAN RUBEN	600821037	16	0,80%
32	VINTIMILLA ORTIZ KARINA ELIZABETH	603857285	8	0,40%
33	YAUTIBUG CEPEDA NORMA ROSA	604280321	8	0,40%
		TOTAL:	2000	100,00%

2.- ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Preparación de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros de SUMAKDREAM S.A. por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017 han sido preparados a criterios contables que son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PARA LAS PYMES). Los presentes Estados Financieros reflejan fielmente la situación financiera de SUMAKDREAM S.A. al 31 de diciembre/2017, y sus resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión extraordinaria celebrada el día 20 de abril del 2018.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017 es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2.3 MONEDA DE PRESENTACIÓN Y MONEDA FUNCIONAL

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

2.4 ACTIVOS CORRIENTES

La compañía dentro de este rubro refleja su Activo y sus cuentas principales como son:

Equivalente Al Efectivo	2974,25
Activos Financieros	580833,97
Servicios y Otros Pagos Anticipados	52565,54

2.4.4 Activos por Impuestos Corrientes: Se refleja en esta cuenta el anticipo Impuesto Renta del año 2016 un valor de $ 6.490,73 y un Crédito Tributario el año 2017 es de 4352.95 Dólares.

ACTIVO NO CORRIENTE

2.5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Las existencias se valorizan al costo de adquisición y se presenta la deprecación acumulada correspondiente a los periodos señalados en el detalle. En el año 2016 y 2017 las cuentas de inmuebles (terrenos y edificios) constan en el inventario.

2.5.1 INVENTARIOS: Son activos poseídos para la venta al precio de costo.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 2015 E INVENTARIOS 2016

AL 31/12/2017

Se refiere al siguiente detalle:

		2016			2017
CODIGO	**DETALLE**	**VALOR US$**	**CODIGO**	**DETALLE**	**VALOR US$**
1010301009	Inmuebles Terminados para la venta	585749.73	1010301009	Inmuebles Terminados para la venta	557866.27
1010301008	Inmuebles para la construcción para la venta	23700.21	1010301008	Inmuebles para la construcción para la venta	0.00
1020105001	Muebles y Enseres	585.09			585.09
1020108001	Equipo de Computación	515.18			515.18
	TOTAL PROPIE/PLANTA Y EQUIPO E INVENTARIO	**610550.21**			**558966.54**
1020112001	(-) Deprec. Acumu. M/Enseres	351.06			-409.57
1020112003	(-) Deprec. Acumu. E/Computac.	515.13			**-515.13**
	TOTAL PROP/PLANTA Y EQUIPO E INVENTARIO	**609684.02**			**558041.84**

Cabe Indicar que dentro de este Activo consta la cuenta Otras inversiones por plazos fijos/pólizas por un valor de $ 9000.00 en el año 2016.

PASIVO

2.6 PASIVO CORRIENTE

La Compañía refleja dentro de este rubro las siguientes cuentas principales como son:

Cuentas y Documentos por Pagar	20.47
Otras Obligaciones Corrientes	253.47
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**273.94**

2.6.1 Ctas. Y Doctos X Pagar: Esta cuenta esta constituida de la siguiente manera.

LOCALES

CXP VARIOS

AL 31/12/2017

		Dic/2016	Dic/2017
CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2020200001001	CXP P. NATURALES		294524.96
2010301001	Sr. Juan Pérez	1100.00	
2010301001	Sra. Martha Galán	5.97	
2010301001	Bco. Pichincha	9.50	
	TOTAL CXP VARIOS	**1115.47**	

2.6.2 Otras Obligaciones Corrientes Refleja el siguiente detalle:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

AL 31/12/2017

		Dic/2016	Dic/2017
CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2010701	Con la Administ. Tributaria	18377.35	200.74
2010703	Con el IESS	400.83	52.73
	Con beneficios a empleados	5851.31	0.00
	TOTAL OTRAS OBLIG. CORRIENTES	**24629.49**	**253.47**

2.7 PASIVO NO CORRIENTE

Está compuesto por:

Ctas. y Doctos x Pagar No Relacionadas	294524.96
Ctas. X Pagar Diversas Relacionadas	505200.96
Obligaciones con Instituciones Financieras	12848.18
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**812574.10**

2.7.1 NO RELACIONADAS: Esta compuesta del siguiente detalle:

NO RELACIONADAS

AL 31/12/2017

Se refiere a: Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2020201001	CXP P NATURALES	304463.50	294524.96
2020401015	CXP PEREZ JUAN-SAGRARIO	12971,12	9086.35
2020401015	CXP PEREZ JUAN-SAGRARIO	12971,12	9086.35
	TOTAL CTAS Y DOCTOS X PN/RELAC	**330405,74**	**312697.66**

2.7.2 RELACIONADOS: Esta cuenta es relacionada a largo plazo para el pago a los acreedores a continuación el desglose:

RELACIONADAS

AL 31/12/2017

Se refiere a lo siguiente: Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2020401002	CXP URBANIZ. SAN ANTONIO	57601.56	0.00
2020401004	CXP ERPE PUBLICIDAD	1378.62	0.00
2020401005	CXP P SUMAKLIFE	17672.45	0.00
2020101009	CXP MARCIA SALAZAR	25000.00	0.00
2020401017	CXP TERRENO QUIMIAG	0.00	130748.68
2020401011	CXP ACCIONISTAS	180280.00	171932.00
2020401012	CXP ERPE	277212.50	184347.58
2020401013	CXP UNIDAD DE CRÉDITO	2967.03	00.00
2020401015	CXP PEREZ JUAN -SAGRARIO	12971.12	9086.35
2020401016	CXP AUCANSELA EDUARO-SAGRARIO	12971.12	9086.35
	TOTAL CXP DIVERSAS RELACIOND.	**588054.40**	**505200.96**

2.7.3 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: Se refiere a un préstamo Con el Bco. del Austro.

- Crédito al 11.83% anual, vence en mayo del 2018
- La tabla de amortización se hará en 4 cuota al vencimiento

3. PATRIMONIO NETO

3.1 Capital: Al 31 de diciembre del 2016 y 2017, el capital social está constituido de la siguiente manera:

Al 31/12/2017

No.	SOCIO	C. DE IDENTIDAD	No. ACCIONES	Participación
1	AJITIMBAY CAGUANA JUANA	1700516014	23	1,15
2	AMORES ALBAN FERNANDO ELIAS	500748124	11	0,55
3	ARROBA TORRES RODRIGO GILBERTO	1801466390	19	0,95
4	AUCANCELA TENESACA OCTAVIO TEOFILO	602612897	16	0,80
5	AUCANSELA GUZMAN EDUARDO	601641269	33	1,65
6	CHELA TUALOMBO MARIA BELGICA	201587920	13	0,65
7	CONGACHA LLUGUAY MIGUEL	602254914	10	0,50
8	CUCURI MIÑARCAJA FANNY CECILIA	602926263	9	0,45
9	CUJI PUCHA MANUELA	602337131	17	0,85
10	EVAS GUAMAN JOSE MARIA	602638132	10	0,50
11	ERPE	690010135001	1524	76.20
12	FRAY MATUITE NELLY SORAYA	603986845	5	0,25
13	HIDALGO CAJO FREDY ROBERTO	602963621	20	1,00
14	HUMANANTE RICARDO VICENTE	600824593	11	0,55
15	LOPEZ PEREZ MARIA ERCILIA	602553299	5	0,25
16	LOPEZ PEREZ MARIA ESTHER	602665283	20	1,00
17	MOROCHO AREVALO MARUJA	201415601	13	0,65
18	NEGRETE SAMANIEGO JOFRE HUMBERTO	602449324	8	0,40
19	NORIEGA VALLEJO ALEX ERNESTO	602266934	21	1,05
20	PACA MACHADO MANUEL FABIAN	602188849	10	0,50

21	PEREZ SARMIENTO MARIA ELISA	601546161	8	0,40
22	PEREZ SARMIENTO JUAN ESTANISLAO	601034820	19	0,95
23	PULGAR GUEVARA LAURO GERARDO	600734461	28	1,40
24	ROMERO JARA CECILIA JANETH	602723322	4	0,20
25	SALAZAR FONSECA INES PIEDAD	500792122	23	1,15
26	SANTILLAN GALLEGOS JULIO CESAR	601015357	25	1,25
27	TENESACA CAGUANA JULIO SESAR	603358136	5	0,25
28	TREVIÑO ORTIZ ALEXANDRA PATRICIA	102442662	8	0,40
29	UZCATEGUI SALTOS JUAN CARLOS	602271363	25	1.25
30	VACA OLEAS JOSE HUMBERTO	601085111	25	1,25
31	VIÑAN GUAMAN RUBEN	600821037	16	0,80
32	VINTIMILLA ORTIZ KARINA ELIZABETH	603857285	8	0,40
33	YAUTIBUG CEPEDA NORMA ROSA	604280321	8	0,40
		TOTAL CAPITAL SOCIAL	**2000**	**100,00**

El capital emitido por la empresa es de $2.000,00 cada acción está valorada a $ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América.

3.2 RESERVAS:

RESERVA LEGAL: Esta calculado al 10% según lo estipula la ley en cuando a Sociedades Anónimas.

3.3 Resultados Acumulados: Son saldos de años anteriores.

RESULTADOS ACUMULADOS

AL 31/12/2017

Se refiere al siguiente detalle: Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	-130814.01	-130814.01
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADO	-130814.01	-130814.01

3.4 Resultado del Ejercicio: Al 31 de diciembre del 2017 se registra una pérdida neta de -44758.14 resultado de las operaciones de la compañía con sus respectivos ajustes.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

AL 31/12/2017

Se refiere al siguiente detalle: Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
307	(-) PÉRDIDA		-44758.14
30701	(-) GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	-686.11	
	TOTAL RESULTADOS /EJERCICIOS	-686.11	-44758.14

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente a la venta de bienes por actividades comerciales y es reconocida esta venta una vez que son traspasados al comprador.

4. INGRESOS ORDINARIOS.- Corresponden únicamente a la venta de inmuebles terminados para la venta especificamente en la parroquia Quimiag sector de Cachipata Residencias Campestres "LOS NOGALES".

AL 31/12/2017

Se refiere al siguiente detalle Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
410101001	Venta de terrenos	322707.74	124500.00
	TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	322707.74	124500.00

5. OTROS INGRESOS.- A continuación el detalle:

AL 31/12/2017

Se refiere al siguiente detalle Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
430501001	Renta por Césped	200.00	0.00
430501002	Otros Ingresos	2105.55	0.00
	TOTAL OTROS INGRESOS	**2305.55**	**0.00**

GASTOS.- Son los valores implicados por las ventas y otros gastos.

6. COSTO DE VENTAS

El costo de ventas está calculado por la facturación de terrenos.

COSTO DE VENTAS

AL 31/12/2017

Se refiere AL SIGUIENTE DETALLE: Dic/2016 Dic/2017

CODIGO	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
51	TERRENOS/8	34758.91	122028.04
51	**CASAS/5**	**132951.76**	0.00
	TOTAL COSTO/VENTAS	**167710.67**	**122028.04**

- Los inmuebles vendidos están facturados y declarados SRI.

7. GASTOS DE VENTAS, GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GASTOS FINANCIEROS: A continuación el detalle respectivo:

Al 31/12/2017

		DIC/2016	Dic/2017
CODIGO	DETALLE	VALOR $SD	VALOR $SD
5201	**GASTOS DE VENTAS**		
520105003	HONORARIOS PROFESIONALES	0.00	0.00
520106001	MANO DE OBRA NO CALIFICADA	-3571.40	0.00
520108001	JARDINES Y CERRAMIENTOS	-1078.20	0.00
520108003	NIVELACION/ADECU. TERRENO	-660.00	0.00
520110001	COMISIONES EN VENTAS	-3360.00	0.00
520111001	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	-202.61	-45.15
520115001	TRANSPORTE	-20.00	-39.18
520118001	RED DE AGUA POTABLE	-88.88	0.00
520118003	CONSTRUCCIÓN CISTERNA	0.00	0.00
520118004	SERVICIOS BÁSICOS	-1050.00	0.00
520119001	NOTARIOS REGISTRADORES	-5.60	0.00
520128003	ESPECIES MUNICIPALES	-1831.29	0.00
520118001	RED ELÉCTRICA	-1472.06	0.00
520108002	HERRAMIENTAS VARIAS	-1002.07	0.00
520128002	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	-21.20	0.00
520121	DEPRECICIONES	-201.60	-58.51
	TOTAL GASTOS VENTAS	**-14564.91**	**-142.84**
52020	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**		
520201001	SUELDO UNIFICADO	-13920.00	0.00
520202001	APORTE PATRONAL	-1552.08	0.00
520202002	IECE/SECAP	-139.20	0.00
520202003	FONDO DE RESERVA	-1159.44	0.00
520203001	DÉCIMO TERCERO	-1160.00	0.00
520203002	DÉCIMO CUARTO	-732.00	0.00
	TOTAL GASTOS /TRABAJADORES	**18662.72**	**0.00**
	GASTOS MANT/REPARACIONES		
520208001	MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	0.00
520208002	MANTEN. IMPRESORA	-81.52	-79.57
	TOTAL GASTOS MANT/REPARAC.	**-81.52**	**-79.57**
520216	**GASTOS DE GESTION**		
520216001	REFRIGERIOS	-180.37	-54.63
520216002	REUNIONES Y RPOGRAMAS	-80.00	-383.04
	TOTAL GASTOS GESTION	**-260.37**	**-437.67**
520220	**IMPUESTOS CONTRIB. Y OTROS**		
520220001	INTERESES MULTAS Y CONTRIB.	-4198.34	0.00

	TOTAL CONTRIB. Y OTROS	**-4198.34**	**0.00**
520228	**OTROS GASTOS**		
520228001	SUMINISTROS Y MATERIALES	-306.25	0.00
520228002	NO DEDUCIBLE SERVICIOS	-1423.18	-965.68
520228003	NO DEDUCIBLE BIENES	-312.70	-439.42
520228005	GASTO IVA	-32625.88	0.00
	TOTAL OTROS GASTOS	**-34668.01**	**-1405.10**
5203	**GASTOS FINANCIEROS**		
520301	INTERESES	-148.06	-0.00
520301002	INTERESES P. NATURALES	-45399.20	-44758.14
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	**-45547.26**	**-44758.14**
520305	**OTROS G/FINANCIEROS**		
520305001	GASTOS BANCARIOS	-310.76	-251.78
	TOTAL OTROS G/FIANCIEROS	**-310.76**	**-251.78**

- Los Gastos de Ventas corresponden a la construcción y promoción de las casas y terrenos para la venta del conjunto "LOS NOGALES. Entre otros.
- Los Gastos Administrativos corresponden a las remuneraciones del Personal más beneficios de ley.
- Los Gastos financieros corresponden al pago de intereses bancarios intereses por préstamos con Personas Naturales.
- Otros Gastos Financieros corresponden pagos por servicios prestados Chequeras, entrega de estados de cuentas entre otros.

RESULTADO DEL EJERCICIO AÑO 2017

Es registra una pérdida de -44758.14 producto de las diferentes operaciones efectuadas en el presente ejercicio económico.

Ing. Janet Montalvo Hurtado

CONTADORA

SUMAKDREAM S.A.