SS TEL S.A. Supersertel S.A.
Auditores Independientes

FERITTCORP S.A.

Informe sobre el examen de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017

FERITTCORP S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

- Estados de Situación Financiera
- Estados de resultado Integrales
- Estados de cambios en el patrimonio de los accionistas
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

SS TEL S.A. Supersertel S.A.
Auditores Independientes

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de
FERITTCORP S.A.
Guayaquil, Ecuador

Informe sobre los estados financieros

Opinión:

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de FERITTCORP S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas a los estados financieros.

   En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la posición financiera de FERITTCORP S.A. al 31 de diciembre del 2017, y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES).

Fundamentos de la opinión:

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, nuestro informe fue realizado con total independencia ya que somos totalmente independientes de la compañía de conformidad con las disposiciones del código de ética emitido por el consejo de Normas Internacionales de ética para contadores públicos (IESBA), hemos cumplido con nuestra responsabilidad ética de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Énfasis

3. Los estados financieros correspondientes al periodo 2016, no han sido auditados porque la compañía no tenía obligatoriedad legal de dicho periodo.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

4. La Administración de FERITTCORP S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), y de su control interno determinado como necesario por la Gerencia General, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma que estos no estén afectados por distorsiones importantes debido a fraudes o error

Responsabilidad del auditor con la auditoria de los Estados Financieros:

5. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones importantes. Para el efecto es necesario tener un entendimiento del control interno relevante para la auditoria en orden a diseñar los procedimientos de auditoria adecuados a la circunstancia, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de la evidencia de auditoría sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros, evidencia suficiente y apropiada sobre la información de las actividades de la empresa, para expresar una opinión sobre dichos estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre el control interno de la entidad.

   Una auditoría Incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados apropiadamente y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Informe sobre cumplimiento tributario:

6. El informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la FERITTCORP S.A. al 31 de diciembre de 2017, se emite por separado, conjuntamente con los anexos exigibles por el SRI hasta julio 31del 2018.

SUPERSERTEL .S.A.
No. de Registro en la
Superintendencia de Compañías
SC-RNAE N° 2-780

Edwin Reyes Navarrete
No. de Licencia
Profesional CPA - 32.774

Guayaquil, Ecuador
Abril 20 de 2018

FERITTCORP S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	NOT	Al 31 de diciembre del 2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES			
Fondos disponibles	3	128.116,81	65.712,97
Cuentas por cobrar relacionadas locales	4	306.897,18	215.093,80
Cuentas por cobrar no relacionadas locales	4	396.050,02	265.182,78
Otras cuentas por cobrar	4	36.480,76	5.661,15
Activos por impuesto corriente	5	5.239,94	1.934,40
Total Activo corriente		872.784,71	553.585,10
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades Planta y Equipos	6	9.204,69	9.204,69
Inversiones fideicomiso	7	360.158,64	333.094,00
Otros Activos no corrientes	8	89.821,01	89.821,03
		-	-
Total Activo no corriente		459.184,34	432.119,72
TOTAL ACTIVOS		**1.331.969,05**	**985.704,82**
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar relacionadas locales	9	505.538,38	497.538,38
Cuentas por pagar no relacionadas locales	9	404.201,34	197.099,05
Impuestos Corrientes	10	20.266,39	6.740,62
Otros pasivos	11	45.748,13	21.073,44
Total Pasivo corriente		**975.754,24**	**722.451,49**
Total pasivo		**975.754,24**	**722.451,49**
PATRIMONIO			
Capital suscrito	12	800,00	800,00
Capital suscrito no pagado	12	-	-600,00
Resultados acumulados	12	263.053,33	227.206,10
Utilidad del ejercicio	12	92.361,48	35.847,23
Total Patrimonio		356.214,81	263.253,33
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**1.331.969,05**	**985.704,82**

Ver notas a los estados financieros

GERENTE GENERAL

CONTADORA

FERITTCORP S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en dólares)

		Años terminados al 31 de diciembre del	
INGRESOS OPERACIONALES:	**NOT**	**2016**	**2015**
Ventas Netas	13	368.564,02	218.380,00
Utilidad Bruta		368.564,02	218.380,00
GASTOS OPERACIONALES			
(-)Gastos de Administració	14	-234.849,14	-163.290,75
		-	-
Total Gastos		-234.849,14	-163.290,75
Utilidad Operacional		133.714,88	55.089,25
OTROS INGRESOS (EGRESOS)			
(+) Otros ingresos		7.665,04	-
(-) Otros Egresos		-2.026,48	-528,75
Total		5.638,56	-528,75
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS RTA		139.353,44	54.560,50
15% Participación a los trabajadores		-20.903,02	-8.184,08
Menos 22% Impuesto a la Renta		-26.088,79	-10.529,20
UTILIDAD GRAVABLE		92.361,63	35.847,23

Ver notas a los estados financieros

GERENTE GENERAL

CONTADORA

FERITTCORP S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en dólares)

	Capital pagado	Resultados Acumulados	Resultados del ejercicio	Totales
Saldo al 31 de diciembre de 2016	200,00	227.206,10	35.847,23	263.253,33
Utilida del ejercicio			92.361,48	92.361,48
Apropiacion de Reservas				-
Movimientos del periodo	600,00	35.847,23	-35.847,23	600,00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800,00	263.053,33	92.361,48	356.214,81

Ver notas a los estados financieros

GERENTE GENERAL

CONTADORA

FERITTCORP S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresado en dólares)

1.FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	115.073,79	
EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y OTROS	-53.645,80	
IMPUESTO A LA RENTA	-26.088,79	
(=)EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		35.339,20
2. ACTIVIDADES DE INVERSION		27.064,64
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS	27.064,64	
(=)TOTAL FLUJO DE EFCTIVO		62.403,84

FERITTCORP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1. INFORMACION PRINCIPAL

FERITTCORP S.A. es una sociedad anónima, se constituyó en la Ciudad de Guayaquil Ecuador el 15 de diciembre de 2009, la actividad principal consiste en Servicios de Asesoría, la compañía tiene su domicilio en la Ciudad de Guayaquil, en la Av. Rosavin S/N y Asbesto MZ. 67 Edificio Improel.

Aprobación de los estados financieros, los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la Gerencia de la compañía, el 5 de abril de 2018 en opinión de la administración, los estados financieros adjuntos no tendrán modificaciones, mismos que serán proporcionados al la Junta General de Accionistas para su aprobación en el plazo legalmente previsto.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, tales estados financiero y sus notas son responsabilidad de compañía.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, y 2016, los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016. Estos Estados Financieros, han sido preparados con, Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las Pymes).

Bases de Preparación

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo a las Normas de Información Financiera NIIF, emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y adoptadas mediante Resolución N° SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de enero de 2011, por la Superintendencia de Compañías, requiere que la administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, las estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Moneda funcional

Los estados financieros adjuntos están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del año 2000.

Hipótesis de negocio en marcha

Al elaborar los estados financieros, la gerencia evaluará la capacidad que tiene la compañía para continuar en funcionamiento. Se elaboraran los estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha, a menos que la gerencia pretenda liquidar la sociedad o cesar en su actividad, o bien no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Cuando la gerencia, al realizar una evaluación, sea consiente de la existencia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la compañía siga funcionando normalmente, procederá a revelarlas en los estados financieros.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Base contable de acumulación.-
Se elaboran los estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación o devengado.

Materialidad.-
Se presentará por separado cada clase significativa de partidas similares. La entidad presentará por separado las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tenga importancia relativa.

Compensación.-
No se compensarán activos con pasivos o ingresos con gastos a menos que así lo requiera o permita una NIIF.

Información comparativa.-
A menos que las NIIF permitan o requieran, otra cosa, se revelará la información comparativa respecto del periodo anterior para todos los estados financieros del periodo corriente, se incluirá información comparativa para la información descriptiva y narrativa cuando esto sea relevante para la compensación de los estados financieros del periodo corriente.

Clasificación de las cuentas.-
Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la compañía para la preparación de los estados financieros adjuntos, es mencionado a continuación.

Activos y Pasivos financieros.-
Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados consistente en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Los activos financieros están registrados inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la compra o emisión, los mismos son contabilizados en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. La baja de un activo financiero, es reconocida cuando el derecho contractual de la compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin tener el control o sustantivamente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada

Un detalle de los activos y pasivos financieros es el siguiente:

Cuentas por cobrar.-
Son activos registrados al costo al momento de producirse la negociación de la venta del producto o servicio y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos.

Cuentas por pagar.-
Son registradas al costo al momento de la negociación de la compra de un bien y de la recepción de servicios profesionales, que son utilizados para el proceso productivo.

La NIIF, requieren ciertas observaciones sobre los instrumentos financieros que tienen relación con diferentes riesgos que pueden afectar a la compañía como: Mercado Crédito y liquidez

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Mercado.- Es el riesgo de que el valor de los flujos futuros de efectivo, fluctúe o cambien en el mercado, esto puede ser generado por variación que haya en la tasa de interés, La administración cree que estos riesgos pueden corresponder a los depósitos bancarios.-.

Crédito.- El riesgo de una posible pérdida financiera por incumplimiento de las obligaciones de una de las partes, ya sea por compra o venta. La compañía considera que puede estar expuesta al riesgo de crédito, por esta razón implementa políticas y procedimientos para disminuir estos riesgos.

Liquidez.- Es el riesgo de no disponer de fondos para con sus obligaciones. La administración de la compañía maneja de una forma apropiada sus flujos de efectivo, para cumplir con sus obligaciones

Activos y pasivos por impuesto corriente.-
Representan créditos tributarios u obligaciones fiscales que son compensadas o pagadas mensual o anualmente, en cumplimiento a disposiciones legales y reglamentarias

Propiedades plantas y equipos

Medición en el Momento del Reconocimiento.-
Los elementos de propiedades y equipos se valoran inicialmente por su costo de adquisición o construcción.

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento

Según lo previsto por la gerencia. Adicionalmente, se considerará los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Los costos de ampliación y mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un incremento de la vida útil de los activos, se capitalizan como mayor valor de los mismos cuando cumplen los requisitos de reconocerlo como activo.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados integrales del período en que se incurren.

Reconoce como activo fijo, a aquellos de propiedad de la empresa siempre que estos generen beneficios para esta, están registrados al costo adquisición, el pago por los mantenimientos son cargadas, mientras que las mejores de importancia, son contabilizadas .

Método de Depreciación, Vidas Útiles y Valor Residual.-
El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. El valor residual, la vida útil estimada y el método de depreciación son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Estimaciones Contables.-

Vida Útil y Valor Residual de Propiedades y Equipos.-

La vida útil estimada y valor residual de los elementos de propiedades y equipos son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil usadas en el cálculo de la depreciación son como sigue:

Activos	Tasas
Bienes Inmuebles	5%

Están constituidas por mejoras que se realizan en los terrenos de la compañía.

Pasivos por Impuestos corrientes.-

Están constituidas principalmente por impuestos por pagar con el SRI, los mismos que son regularizados en el mes siguiente con su respectiva declaración.

Otras Obligaciones corrientes.-

Están constituidas principalmente por beneficios beneficios sociales que son reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas en el código de trabajo como son: provisiones decimos, fondos, aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, nota 9

Reserva Legal

La ley de compañías establece una apropiación de por lo menos el 10% de la utilidad anual después del 15% participación empleados y 22% de impuesto a la renta para reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social. Estas reservas no están disponibles para distribución de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o destinada a absorber pérdidas incurridas o aumento de capital.

Reconocimiento de ingresos-

Los ingresos son reconocidos por los servicios de asesoría que presta la Compañía

Reconocimiento de costos y gastos.-

La compañía reconoce los costos y gastos en la medida que son incurridos independientemente de la fecha en que sean efectuados los pagos.

Participación de los empleados en las utilidades-

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la Compañía debe distribuir el 15% de su utilidad líquida anual, antes del impuesto sobre la renta, estas deben ser con cargo a los resultados integrales del ejercicio en que se devenga,

Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador, que obtengan ingresos

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Gravables, se reduce la tasa de impuesto a la renta de forma progresiva, esto es; en el año 2011 el 24%, el año 2012 el 23% y, del año 2013 en adelante el 22%. No obstante lo mencionado, la tarifa impositiva será el 25% cuando las sociedades tengan acciones o residen en paraísos fiscales, también aplicaran el 25% a toda la base imponible las sociedades que incumplan el deber de informar sobre la participación de sus accionistas al Servicio de Rentas Internas.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del año en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

como: Las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes, a la fecha de los estados financieros, las estimaciones y los supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la gerencia de los hechos actuales, sin embargo el resultado final podrá variar en relación con los estados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

3. FONDOS DISPONIBLES:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Caja	800.00	200.00
Bancos Nacionales	127.316.81	65.512.97
	128.116.81	65.712.97

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra los Estados de cuentas Bancarios, determinándose el registro conciliatorio de todas las transacciones y la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio auditado. Al 31 de diciembre de 2017, representan saldos en cuenta corriente, valores que están disponibles a la vista.

4. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre de	
	2017	2016
	(Dólares)	
Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales	306.897.18	215.093.80
Cuentas por Cobrar no Relacionadas Locales	396.050.02	265.182.78
Cuentas por Cobrar Accionistas	36.480.76	5.661.15
	739.427.96	485.937.73

Cuentas por Cobrar Relacionadas Locales.- Corresponde valores por cobrar principalmente a las siguientes relacionadas:
Inesa S.A. US $190.000, se refiere a préstamos otorgados por Ferittcorp a la relacionada Inesa S.A. vienen del año 2012 y 2013, Roniton S.A. US $11.317 Mattinaf S.A. US $8.000, Inviarel S.A. US $6.000 estos valores han sido entregados por concepto de préstamos para fondeo de cuentas, dichas deudas han sido generadas en el año 2017, no tienen fecha de vencimiento y no generan intereses, y Ecuagas S.A. US $76.055, que registra la entrega de dos cheques de US$. 40.000 y US$.36.055,

Que salieron a nombre de Ecuagas, por concepto de las Oficinas Plaza Proyecta, Ecuagas abono al Fideicomiso Plaza Proyecta $ 100.000 por las oficinas de Ferittcorp y Ferittcorp le está abonando a su vez a Ecuagas.

Cuentas por cobrar no relacionadas.- Comprende $ 220.947 con compañías no relacionadas Urbisoft S.A. US $52.124, Mantamed S.A. US $64.302, Urbisoft y Mantamed son por Aportes que realiza Ferittcorp, ya que es accionista en esas compañías, Pasdascar S.A. US $62.075 Estrucplan S.A. US $35.375 , los valores de Pasdascar y Estrucplan son transferencias al exterior.

Otras Cuentas por Cobrar.- Registra US $175.102, entregados como anticipos mediante transferencias a través del Banco de Guayaquil, por varios servicios prestados a proveedores del Exterior entre los que se encuentran: Señores Simón Parra US $11.560, Mauricio Pasos US $9.480, Carlos Chaw Macías US $10.000, Ernesto Estrada US $ 100.060, y Gonzalo de la Sierva US $ 8.487.

Cuentas por Cobrar Accionistas.- Registra $ 36.480 como prestamos realizados al Ing. Pablo Ortiz y al Econ. Juan Pablo Ortiz, valores que no tienen fechas de cobro así como tampoco generan intereses.

5. IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Impuestos Corrientes	5.239.94	1.934.40
	5.239.94	1.934.40

Créditos Tributarios.- Al 31 de diciembre del 2017, corresponde principalmente a Crédito Tributario IVA, por compras o adquisiciones locales, este saldo tributario es considerado en la declaración del siguiente mes de acuerdo a las leyes tributarias vigente del ente regulador.

6. ACTIVOS NO CORRIENTES:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el movimiento de esta cuenta fue como sigue:

	31-dic-2016	ADICIONES	BAJAS	VENTAS	31-dic-2017
			(Dólares)		
Edificaciones	9.204.69	-	-	-	9.204.69
	9.204.69				
Total	**-**	**-**	**-**	**-**	**9.204.69**
(-) Depreciación	-	-	-	-	-
Totales	**9.204.69**	**-**	**-**	**-**	**9.204.69**

7.- INVERSIONES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Fideicomiso	360.158.64	333.094.00
	360.158.64	333.094.00

Comprende al pago por transferencia por parte de Fideicomiso Plaza Proyecta, representada por: FIDUPACIFICO, a Título de Dación de pago, por adquisición de las Oficinas Plaza Lagos, adquiridas por Ferittcorp S.A, asignada con el No 94 y 99, y los parqueos No. 94,99,101 y 102, del Proyecto Inmobiliario Plaza Proyecta. Adquirido con

Escritura Pública de fecha 17 de abril de 2015, por Dación de Pago que otorga: Fideicomiso Plaza Proyecta a favor de la Compañía Ferittcorp S.A. Por una cuantía de US $452.735

Fideicomiso Hotel Aeropuerto Quito US $ 177.064 Comprende US$.150.000 por transferencia realizada en el 2014 y $ 27064, saldo que queda por un pagare de $ 50.000 por concepto de préstamo que Ferittcorp le realizo a Fideicomiso Hotel Aeropuerto

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Otros Activos no corrientes	89.821.01	89.821.03
	89.821.01	89.821.03

No fue posible determinar la razonabilidad de la cuenta Otros activos por Us$.89.821, sin embargo la administración menciona que son valores que corresponden al saldo por diarios de Ajustes que se realizaron en años anteriores.

9. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Cuentas por Pagar Relac. Locales	505.538.38	497.538.38
Cuentas por Pagar no Relacionadas	404.201.34	197.099.05
	909.739.72	694.637.43

Relacionadas.- Registra US $505.838. Por pagar principalmente a la acreedora Compañía Relacionada Inproel S.A. US $320.852, por préstamos otorgados en años anteriores. Panelec S.A. US $23.096, valores pendientes de pago a las facturas N° 17219 y N° 16466 del año 2017 por varios trabajos realizados, Misael S.A US $16.800, valores pendientes de pago a la factura N° 751 del año 2017 por varios trabajos realizados, Asociación Diprelsa – Siselec S.A. US $ 14.850,
valores pendientes de pago a las facturas N° 427, 428 y 429 del año 2015 por varios trabajos realizados, Asemterri US $25.300, valores pendientes de pago a la factura N°151 del año 2015 por varios trabajos realizados y Mattinaf US $13.200 Valores pendientes de pago a la factura N° 003 del año 2015 por varios trabajos realizados,

No Relacionadas.- Esta cuenta tiene a sus mayores acreedores a la compañía Qualidental por US $320.493 y son depósitos recibidos por Qualidental, y a la Compañía Quito Motors S.A. US $47.068, corresponde a saldo por pagar por la compra de un vehículo Jeep según factura N° 011-198-000000346., valor total por la compra del vehículo fue registrado directamente a la cuenta de gastos.

10- IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Impuestos por Pagar	20.266.39	6.740.62
	20.266.39	6.740.62

Corresponde a Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio año 2017.

11 OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Otras Obligaciones por Pagar	45.748.13	21.073.44
	45.748.13	21.073.44

Representa provisiones de Ley, aportes al IESS así como también el 15% de participación de utilidades a los empleados.

12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Capital Social

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social suscrito de la compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas a US $1.00 cada una, de propiedad del Econ. Juan Pablo Ortiz Palacios, y la compañía Inviarel S.A. ambos de nacionalidad Ecuatoriana.

Sus Accionistas:	2.017	2.016	CAPITAL
• Econ. Juan Pablo Ortiz Palacios	99.75%	99.75%	798.00
• Inviarel S.A.	0.25%	0.25%	2.00
Total	100%	100%	800.00

Reserva Legal:
La compañía no tiene constituida Reservas Legales.

Resultados Acumulados
El saldo de esta cuenta esta a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizados para la distribución de dividendos.

	2.017	2.016
	(Dólares)	
Auxiliar	263.053.33	227.206.10

13. INGRESOS POR VENTA:
Los ingresos están dados por las actividades operativas de la empresa. Durante el año 2017, la compañía generó ingresos por US $368.564.

14. COSTOS Y GASTOS
Al 31 de diciembre del 2017, los gastos generales representan: US $234.849, valor que está constituido principalmente por Gastos de viaje al Exterior US $ 11.056, Servicios de Asesoría y Administración US $12.000, Sistema de Blindaje nivel II US $ 22.700, Impuesto a la Salida de Divisas US $20.309, Arrendamiento US $17.041, Agasajos y fiestas del personal US $25.801.

15. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES
De acuerdo a las reformas tributarias, la tarifa de impuesto a la renta, se reduce de manera progresiva de la siguiente manera año 2012, 23% año 2013, 22%. La compañía ha realizado el impuesto a la Renta aplicando la tasa del 22% sobre la utilidad tributable anual, no obstante la tarifa impositiva será de 25% cuando la sociedad tenga acciones en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con participación directa o indirecta, individual o en conjunto igual o superior al 50% el capital social o de aquel que corresponde a la naturaleza de la sociedad; si la participación fuera inferior al 50%, la tarifa del 25% aplicara sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación- La base de este cálculo para el 2017 se determinó como sigue:

Utilidad antes de impuestos y participaciones	139.353.44

16. TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

En los años 2017 y 2016 las principales transacciones con partes relacionadas fueron las siguientes:

		2017	2016
		(Dólares)	
Saldos en Cuentas por Cobrar	a	306.897.18	215.093.80
Saldos en Cuentas por Pagar	b	505.538.38	497.538.38

a) Por Cobrar Relacionadas; Inesa S.A., Ecocasa S.A., Siselec S.A., Roniton S.A., Advanced Tecnologyes (ATS), Mattinaf S.A., Inviarel S.A. y Ecuagas S.A.
b) Por Pagar Relacionadas; Inproel S.A., Panelec S.A., Roniton S.A., Marianc S.A., Emecorp S.A., Misael S.A., Farinsa S.A., Asociacion Diprelsa – Siselec S.A., Mattinaf S.A., Asemterri S.A. e Inviarel S.A.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre Diciembre 31 de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 20 de 2018) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.