

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243

DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

COMPAÑÍA “DECORECEPCIÓN CIA. LTDA”.

Informe de los Auditores Independientes sobre el examen de los estados financieros al 31 de Diciembre del 2.017

COMPAÑÍA “DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.”

AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CONTENIDO	PAGINAS No-
Índice	2
✓ Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
✓ Estado de Situación Financiera	5 - 6
✓ Estado de Resultado Integral	7
✓ Estado de Cambios en el Patrimonio	8
✓ Estado de Flujo de Efectivo	9
✓ Notas a los Estados Financieros	10 - 15

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas y Directorio de

DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.:

Informe sobre la auditoría de los estados financieros:

Opinión:

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, y los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio neto de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de las principales políticas contables y notas explicativas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, al 31 de diciembre del 2017, así como sus resultados y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamento de la opinión:

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades bajo estas normas son descritas con más detalle en la sección Responsabilidades del auditor con la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos 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), y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración con relación a los Estados Financieros:

3. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con el negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista que hacerlo.

Responsabilidad del Auditor con la auditoría de los estados financieros:

4. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría conteniendo nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyen en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

Página 2

Responsabilidad del Auditor con la auditoría de los estados financieros

(Continuación):

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de un modo razonable.

Comunicamos a la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de la realización de la auditoría según planificación, los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración que hemos cumplido con los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia, y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente puedan afectar a nuestra independencia y, cuando sea aplicable, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determinamos las que han sido de mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, los asuntos clave de auditoría. Describimos esos asuntos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente el asunto o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinamos que un asunto no debería comunicarse en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma. Para la elaboración del presente dictamen de auditoría hemos considerado lo establecido en la Norma Internacional de Auditoría No- 700

Informes sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

5. El informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias exigido por el Art. 102 de la Ley de Régimen Tributario Interno y Art. 279 de su Reglamento de Aplicación, NAC – DGERCGC10-00139 de abril 26 del 2010 correspondientes a **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, son emitidos por separado tiene que ser presentado hasta el 31 de Julio del 2017; las elaboraciones previas de anexos requeridos son realizados previamente por **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, y serán objeto de revisión por AUDITORIA EXTERNA.

SC-RNAE No- 0310

Marzo 20, 2018

Quito-+Ecuador


CPA. TEG. AUD. Washington Montenegro M.

Auditor

CPA. No- 15243

EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en Dólares)

ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2016	2017
		US\$	US\$
ACTIVO CORRIENTE			
<i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i>	3	17.277,04	40.953,33
Activos Financieros			
<i>Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes</i>	4	110.541,05	59.424,57
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>		1.750,00	2.004,43
<i>(Provisión Cuentas Incobrables</i>		(4.643,46)	(5.237,70)
Inventarios	5	64.841,14	64.841,14
<i>(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros</i>		-	(648,41)
Servicios y Otros Pagos Anticipados	6	43.210,69	74.604,50
Activos por Impuestos Corrientes	7	-	6.037,64
<i>Otros activos Corrientes</i>	8	1.480,00	80,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		234.456,46	242.059,50
ACTIVO NO CORRIENTE			
<i>Propiedad, Planta y Equipo</i>	9	862.256,43	741.422,33
<i>(-)Depreciación Acumulada</i>		(489.566,59)	(388.174,05)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		372.689,84	353.248,28
TOTAL ACTIVO		607.146,30	595.307,78
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	10	97.493,49	53.840,87
<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	11	8.502,91	21.465,47
<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	12	111.495,11	137.006,56
<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	13	55.032,42	116.425,56
<i>Anticipo de Clientes</i>	14	-	51.466,68
<i>Otras Pasivos Corrientes</i>	15	15.079,60	22.537,42
TOTAL PASIVO CORRIENTE		287.603,53	402.742,56
Suman y pasan....		287.603,53	402.742,56

**Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.*

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón 0E6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR**EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017****(Expresado en Dólares)**

	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2016	2017
Suman y Vienen.....		287.603,53	402.742,56
PASIVO NO CORRIENTE			
Provisiones por Beneficios a Empleados	16	47.127,00	67.757,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		47.127,00	67.757,00
TOTAL PASIVO		334.730,53	470.499,56
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	17	1.000,00	1.000,00
Reserva Legal	18	6.861,85	6.861,85
Reservas Facultativa y Estatutaria	18	8.882,29	8.882,29
RESULTADOS ACUMULADOS	19		
Ganancias acumuladas		256.247,51	272.681,39
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		(17.009,76)	(17.009,76)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	20		
Ganancia neta del Periodo		16.433,88	-
(-) Pérdidas Neta del Periodo		-	(147.607,55)
TOTAL PATRIMONIO NETO		272.415,77	124.808,22
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		607.146,30	595.307,78

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón 0E6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2017
(Expresado en Dólares)

	Notas	Diciembre	
		2016	2017
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas	20	1.355.274,01	930.126,53
VENTAS NETAS		1.355.274,01	930.126,53
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	21	786.599,71	543.614,40
GANANCIA BRUTA		568.674,30	386.512,13
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de ventas	22	4.055,00	5.110,00
Gastos de Administración y Ventas	22	513.342,33	524.785,37
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		517.397,33	529.895,37
GASTOS FINANCIEROS			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	23	4.567,51	4.224,31
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		4.567,51	4.224,31
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		46.709,46	(147.607,55)
15% Participación a Trabajadores		(7.006,42)	-
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		39.703,04	(147.607,55)
Impuesto a la Renta		(23.269,16)	-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		16.433,88	(147.607,55)
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		16.433,88	(147.607,55)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		16.433,88	(147.607,55)

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR**EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

(Expresado en dólares)

DETALLE/NOMBRE DE LA CUENTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIAS DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	1.000,00	6.861,85	8.882,29	272.681,39	(17.009,76)	-	(147.607,55)	124.808,22
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	6.861,85	8.882,29	256.247,51	(17.009,76)	16.433,88	-	272.415,77
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	6.861,85	8.882,29	256.247,51	(17.009,76)	16.433,88	-	272.415,77
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	16.433,88	-	(16.433,88)	(147.607,55)	(147.607,55)
<i>Otros cambios</i>		-	-	16.433,88	-	(16.433,88)	-	-
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>						-	(147.607,55)	(147.607,55)

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

DECORECEPCION CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	1.032.709,69
Pagado a proveedores y empleados	(1.011.161,94)
15% participación trabajadores	(7.006,42)
Impuesto a la renta	(23.269,16)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(8.727,83)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	19.441,56
Efectivo neto usado en actividades de inversión	19.441,56

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	12.962,56
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	12.962,56

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	23.676,29
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	17.277,04
Efectivo y sus equivalentes al final del año	40.953,33

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta	(147.607,55)
Ajustes por:	
Provisión para jubilación patronal	20.630,00
Amortizaciones	594,24
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	51.116,48
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	(37.431,45)
(Aumento) disminución en otros activos	1.793,98
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	(43.652,62)
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	51.466,68
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	124.637,99
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	(7.006,42)
Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta	(23.269,16)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(8.727,83)

COMPAÑÍA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017

(Expresado en dólares americanos)

1. OPERACIONES

La COMPAÑÍA **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, es una sociedad limitada constituida de conformidad con la ley de compañías y de acuerdo con regulaciones vigentes. La Compañía tiene como objeto social "Diseño y decoración de toda clase de eventos sociales, el diseño y la decoración de interiores y exteriores de viviendas, oficinas y otros; como actividad principal son la decoración de interiores." Expediente Superintendencia de Compañías 51271, fecha de constitución 02 de febrero 1993; responsabilidad limitada. RUC: 1791243730001

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

- a. **Bases de presentación.** - Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- b. **Propiedad, planta y equipo.** - Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS. G.11.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NIIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles. La empresa ha adoptado el criterio del costo. Sin embargo, la Norma permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable, en la adopción por primera vez
- c. **Participación a trabajadores.** - La participación a trabajadores en este caso no se calcula ya que la empresa tiene como resultados pérdidas netas.
- d. **Impuesto a la renta.** - El impuesto a la renta no se calcula ya que la empresa arroja resultados en pérdidas integrales.
- e. **Registros contables y unidad monetaria.** - Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, el efectivo y equivalentes de efectivo e inversiones temporales se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Caja Chica</i>	417,68	421,94
<i>Caja General (Para Decoelementos)</i>	312,94	-
Subtotal Caja	730,62	421,94
BANCOS LOCALES		
<i>Banco Produbanco Cta. Cte. 02002001094</i>	16.546,42	40.531,39
Subtotal Bancos e Inversiones	16.546,42	40.531,39
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	17.277,04	40.953,33

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017, los activos financieros "Documentos y Cuentas por cobrar Clientes" se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	110.541,05	59.424,57
<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	1.750,00	2.004,43
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	112.291,05	61.429,00

DETALLE	2.016	2.017
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	(4.643,46)	(5.237,70)
TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(4.643,46)	(5.237,70)

5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2017, el inventario de productos para la venta estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros</i>	43.406,74	43.406,74
<i>Otros Inventarios (Libro de celebraciones)</i>	21.434,40	21.434,40
TOTAL INVENTARIOS	64.841,14	64.841,14
<i>(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario</i>	-	(648,41)
TOTAL PROVISION POR VNR	-	(648,41)

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2017, el activo por servicios y otros pagos anticipados estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Seguros pagados por anticipado</i>	1.774,32	268,22
<i>Anticipo a Proveedores</i>	11.342,53	32.082,48
<i>Otros anticipos entregados</i>	30.093,84	42.253,80
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	43.210,69	74.604,50

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, el activo por impuestos corrientes estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio</i>	-	6.037,64
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	6.037,64

8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, el saldo de otros activos corrientes estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Otros Activos Corrientes</i>	1.480,00	80,00
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1.480,00	80,00

9. PROPIEDAD, PLANTA & EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2017, el saldo de propiedad planta y equipo estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	ADICIONES (RETIROS)	2.017
Muebles y Enseres	41.985,42	(21.787,47)	20.197,95
Máquinas y Equipos	493.859,56	(7.104,58)	486.754,98
Equipo de Computación	22.011,26	(19.288,58)	2.722,68
Vehículos y Equipos de Transportes	64.315,93	-	64.315,93
Otras propiedades, planta y equipo****	240.084,26	(72.653,47)	167.430,79
Total Costo Propiedad, planta y equipo	862.256,43	(120.834,10)	741.422,33
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(489.566,59)	101.392,54	(388.174,05)
Total Depreciación Acumulada	(489.566,59)	101.392,54	(388.174,05)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	372.689,84	(19.441,56)	353.248,28

PASIVO CORRIENTE

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas y documentos por pagar se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
Proveedores Locales (Bienes y servicios)	97.493,49	53.840,87
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	97.493,49	53.840,87

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2017, las obligaciones con instituciones financieras se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2016	2017
Obligaciones Bancos locales		
Banco Produbanco	-	3.205,91
Tarjetas de Crédito	8.502,91	18.259,56
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	8.502,91	21.465,47

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas otras obligaciones corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
Con la Administración Tributaria	46.164,19	29.952,74
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	7.206,00	-
Obligaciones con el IESS	8.991,62	21.664,02
Por Beneficios de Ley a empleados	5.599,19	66.272,34
Otras Obligaciones empleados	12.658,47	19.117,46
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	30.875,64	-
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	111.495,11	137.006,56

13. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por pagar diversas relacionadas corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
Otras Cuentas por pagar relacionadas (Socios)	55.032,42	116.425,56
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	55.032,42	116.425,56

14. ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas anticipo de clientes corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Anticipo de Clientes</i>	-	51.466,68
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	51.466,68

15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas otros pasivos corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Otras cuentas por pagar (Garantías)</i>	15.079,60	22.537,42
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	15.079,60	22.537,42

16. PROVISIONES PARA BENEFICIOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas provisiones para beneficios empleados se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	36.486,00	49.046,00
<i>Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)</i>	10.641,00	18.711,00
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	47.127,00	67.757,00

17. CAPITAL

El capital social de la compañía "Decorecepción Cía. Ltda.", al 31 de diciembre de 2017 se formaba de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
Capital Suscrito o asignado		
<i>Socio Sr. Correa Sevilla Fernando Javier</i>	499,00	499,00
<i>Socio Sr. Iturralde Sevilla Pablo Enrique</i>	2,00	2,00
<i>Socio Sr. Uribe Balimgartner Cayetano Mario</i>	499,00	499,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

18. RESERVAS

Las cuentas reservas al 31 de diciembre de 2017 se formaba de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Reserva Legal</i>	6.861,85	6.861,85
<i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i>	8.882,29	8.882,29
TOTAL RESERVAS	15.744,14	15.744,14

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 20% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, y cada una de sus subsidiarias, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

19 RI. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Las cuentas de resultados al 31 de diciembre de 2017 se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Ganancias acumulados</i>	256.247,51	272.681,39
<i>Resultados acumulados por adopción NIIF</i>	(17.009,76)	(17.009,76)
	-	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	239.237,75	255.671,63
<i>Ganancia neta del Periodo</i>	16.433,88	-
<i>(-) Pérdidas Neta del Periodo</i>	-	(143.419,58)
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.433,88	(143.419,58)

RESULTADO INTEGRAL

20. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre de 2017, las ventas de bienes y servicios se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Prestación de Servicios</i>	1.352.775,13	929.112,67
<i>Otros Ingresos de Actividades ordinarias</i>	2.498,88	1.013,86
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.355.274,01	930.126,53

21. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2017, los otros ingresos por actividades descontinuadas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
PRODUCTOS VENDIDOS		
<i>(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía</i>	-	64.841,14
<i>(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.</i>	1.554,92	-
<i>(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía</i>	-	(64.841,14)
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
<i>Sueldos y Beneficios sociales</i>	292.374,69	283.059,14
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
Depreciación propiedades planta y equipo		
<i>Depreciación de PP&E</i>	-	86.665,45
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	9.020,50	1.538,00
<i>Suministros materiales y repuestos</i>	436.670,19	140.843,21
<i>Otros Costos de producción</i>	46.979,41	31.508,60
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	786.599,71	543.614,40

22. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2017, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Promoción y publicidad</i>	4.055,00	5.110,00
Subtotal Gastos de Venta	4.055,00	5.110,00

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

DETALLE	2.016	2.017
<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	100.303,02	146.815,76
<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>	20.451,60	29.443,79
<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	13.325,55	19.196,04
<i>Gasto planes de beneficios a empleados</i>	9.462,00	21.180,00
<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>	82.189,52	77.836,65
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	4.804,64	18.468,52
<i>Arrendamiento operativo</i>	62.750,73	110.586,41
<i>Suministros y materiales</i>	-	2.840,95
<i>Combustibles</i>	642,63	3.572,35
<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>	1.506,10	2.708,42
<i>Transporte</i>	6.669,57	-
<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</i>	82,05	-
<i>Gastos de viaje</i>	3.123,30	3.988,77
<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	13.399,11	15.605,66
<i>Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles</i>	2.600,00	-
<i>Impuestos, Contribuciones y otros</i>	13.007,56	7.715,95
Depreciaciones:	-	-
<i>Propiedades, planta y equipo</i>	56.407,72	-
Amortizaciones:		
<i>Otros activos</i>	23.159,67	-
Gasto deterioro:		
<i>Propiedades, planta y equipo</i>	-	594,24
<i>Inventarios</i>	-	648,41
<i>Gasto Impuesto a la Renta y Utilidades trabajadores</i>	30.275,58	-
<i>Otros gastos</i>	69.181,98	63.583,45
Subtotal Gastos de Administración	513.342,33	524.785,37
Total Gastos de Venta y Administrativos	517.397,33	529.895,37

23. GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.016	2.017
<i>Intereses</i>	2.398,11	1.104,29
<i>Comisiones Bancarias</i>	2.169,40	3.120,02
Total Gastos Financieros	4.567,51	4.224,31