

NOTA EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
CAJA		150	150
CAJA CHICA	(1)	1 800	1 800
BANCO	(2)	<u>34 803</u>	<u>16 162</u>
Saldo al 31 de diciembre		36.753	18.112

- (1) No se ha verificado documentos que certifique que se hayan realizado arquezos de caja chica durante el ejercicio fiscal 2017.
- (2) Corresponden a efectivo depositado en USD dólares en cuentas corrientes de bancos locales, medidos y registrados a valor nominal.

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Cuentas por cobrar comerciales

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
Cientes locales	(1)	519 881	463 613
Anticipos		5 142	-
(-) Provisión Clas. Incobrables		<u>(7 996)</u>	<u>(7 996)</u>
Saldo al 31 de diciembre		517.027	455.617

- (1) Corresponden a saldos de cuentas por cobrar, medidas y registradas al costo, a clientes no relacionados por concepto de venta del giro del negocio. El 100.00% de las cuentas por cobrar comerciales corresponde a clientes con saldos corrientes menores a 360 días y para los cuales no se estiman pérdidas por deterioro o incobrabilidad en función a la experiencia crediticia de los mismos. El periodo promedio de crédito otorgado a los clientes es de 30 a 60 días. Al 31 de diciembre de 2017, un detalle de los principales saldos por cobrar es como sigue:

Detalle	En USD. 2017
Universidad Tecnológica Equinoccial UTE	132 062
Swissgas Del Ecuador S. A.	40 655
Dr. Pablo Better	35 231
Eserco S. A.	29 195
Cybersur S. A.	23 569

ALTA TECNOLOGIA EN SEGURIDAD SELECTIVA CIA. LTDA. TECNOACES
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2017
(Expresado en dólares)

Detalle	En USD. 2017
Servicios Provemundo S A	21 257
Aceria del Ecuador Ca ADELCA	21 000
Induglob S A	20 783
Marcimex S A.	19 956
Asoc. Prop Urb Guayaquil Tenis	19 076
Novartis Ecuador S A	16 672
Cartones Nacionales S A	16 467
Gruasatlás Cía Ltda	12 802
Tourblanche Cía Ltda	10 362
Merck C A	10 264
Menores a USD 10 000	90 530
Saldo Al 31 De diciembre	519.881

INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
Mercaderías	(1)	4 018	-
Suministros y materiales	(2)	<u>845</u>	<u>-</u>
Saldo al 31 de diciembre		4.863	-

(1) Corresponde a suministros utilizados para la implementación de cámaras y sirenas de seguridad; un detalle es como sigue

Equipo	Valor total
Alarmas	1.255
Baterías	297
Cámara	313
Contactos	31
Detector	389
Otros suministros	1 249
Sirena	137
Transformador	<u>347</u>
Total	4.018

(2) Corresponden a material eléctrico que ayuda en la instalación de las cámaras de seguridad.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle	En USD. 2017	En USD. 2016
Retenciones en la Fuente de IR del ejercicio	75.605	76.830
Retenciones en la Fuente de IR de años anteriores (1)	<u>163.695</u>	<u>114.058</u>
Saldo al 31 de diciembre	239.300	190.888

(1) Corresponden a saldos de créditos tributarios del ejercicio fiscal 2016 y del ejercicio fiscal 2017, medidos y registrados al costo, que son compensados en la declaración anual del Impuesto a la Renta, en función de la determinación del impuesto a la renta causado según la conciliación tributaria

ANTICIPO A PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle	En USD. 2017	En USD. 2016
Seguros (1)	5.185	3.128
Otros anticipos	-	5.075
Boletos aéreos pagados por anticipado	<u>907</u>	<u>1.476</u>
Saldo al 31 de diciembre	6.092	9.679

(1) Corresponde a montos anticipados, medidos y registrados al costo, a proveedores locales no relacionados por seguros prepagados, que aún no han sido devengados a la fecha de revisión, un detalle es como sigue:

POLIZA VEHICULOS

LATINA DE SEGUROS

	ene-18	feb-18	mar-18	abr-18	may-18	jun-18	jul-18	ago-18
17-may-17	691,44	691,44	691,44	691,44	354,54			

RESPONSABILIDAD

CIVIL

QBE SEGUROS

	ene-18	feb-18	mar-18	abr-18	may-18	jun-18	jul-18	ago-18	
1-ago-17	265,54	256,97	256,97	256,97	256,97	256,97	256,97	256,97	
	956,98	948,41	948,41	948,41	611,51	256,97	256,97	256,97	5.185

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

		En US\$ dólares	
		Comparativo	
<u>Detalle</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Costo Histórico</u>			
Terrenos	-1	13.500	13.500
Edificios	-1	164.034	164.034
Muebles y enseres	-2	21.226	20.721
Equipos de computación		49.907	33.402
Vehículos		322.145	399.431
Equipo de oficina		11.128	10.587
Armas revólveres y similares		94.271	116.030
Radios de telecomunicaciones		<u>57.882</u>	<u>51.141</u>
Costo Histórico Saldo al 31 de diciembre		734.092	808.846
<u>Depreciación Acumulada</u>			
Instalaciones	(1)	(17.125)	(12.291)
Edificios		(23.308)	(19.985)
Muebles y enseres	(2)	(19.032)	(17.102)
Maquinaria y equipo		(7.711)	(7.174)
Equipos de computación		(32.324)	(26.900)
Vehículos		(243.056)	(301.976)
Armas, revólveres y similares		(58.123)	(67.109)
os equipos de seguridad		(44.085)	(41.254)
Dep. Acumulada Saldo al 31 de diciembre		(444.765)	(493.791)
Saldo Neto al 31 de diciembre	(3)	289.327	315.055

Los movimientos de los saldos contables del grupo Propiedad, Planta y Equipo fueron como sigue:

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares
		<u>2017</u>
Saldo neto al 01 de enero		315.055
Adquisiciones	(a)	24.292
Bajas y/o retiros Costo Histórico	(b)	(77.286)
Bajas y/o retiros Deprec. Acum	(b)	67.906
Depreciación del Ejercicio	(c)	(40.640)
Saldo neto al 31 de diciembre		289.327

OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
Cuentas por cobrar clientes antiguos	(1)	<u>248.477</u>	<u>226.179</u>
Saldo al 31 de diciembre		248.477	226.179

(1) Corresponde a un monto, medido y registrado al costo, por concepto de mediación de valores pendientes de cobro

ESPACIO EN BLANCO

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue.

<u>Detalle</u>	En US\$ dólares	
	<u>2017</u>	Comparativo <u>2016</u>
Cuentas por pagar Comerciales	(23 061)	(19 724)
Otras Cuentas por pagar Corrientes (1)	(66 662)	(7 932)
Saldo al 31 de diciembre	(89.723)	(27.656)

- (1) Corresponden a saldos por pagar medidos y registrados al costo, a proveedores locales por concepto de compra de bienes muebles o prestación de servicios. El período promedio de crédito otorgado por proveedores nacionales oscila entre 30 a 60 días. El 99,51% (USD 89.281) del saldo total son corrientes menores a 360 días, mientras que el 0,49% (US\$ 442) son saldos mayores a 360 días. Al 31 de diciembre de 2017, los principales proveedores nacionales son:

<u>Detalle</u>	En USD <u>2017</u>
Ruiz Velasco Maria Teresa de Jesús	33.006
Miranda Ruiz Maria del Consuelo	11.212
Negocios Inmobiliarios Murconza S.A.	10.819
Ana Mirian Jaque Calapiña	7.566
Zamora Miranda David Mauricio	4.252
ICO Internacional S.A.	4.179
Tiendas Industriales Asociadas TIA S.A	2.742
Zamora Miranda Daniela Carolina	2.700
Otros Menores A USD 2.000,00 (23 proveedores)	13.247
Saldo al 31 de diciembre	89.723

OBLIGACIONES FINANCIERAS PORCIÓN CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta es como sigue

<u>Detalle</u>	En US\$ dólares	
	<u>2017</u>	Comparativo <u>2016</u>
Visa Banco Pichincha (1)	(968)	(1.311)
Saldo al 31 de diciembre	(968)	(1.311)

- (1) Corresponden a saldos de cuentas por pagar, medidas y registradas al costo, con proveedores no relacionados por concepto de consumos para el giro del negocio. El 100,00% de las obligaciones financieras corresponde a proveedores con saldos corrientes menores a 360 días

OBLIGACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES.

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		En US\$ dólares	
		<u>2017</u>	<u>Comparativo 2016</u>
Sueldos por pagar	(1)	78 072	9 691
Provisión décimos		94 006	112 837
Aportes por pagar	(2)	<u>53 613</u>	<u>60 267</u>
Saldo al 31 de diciembre		(225.691)	(182.795)

- (1) Corresponde principalmente a pasivos por sueldos por pagar de mes de diciembre del ejercicio fiscal 2017 por US\$ 78.072, medidos y registrados al costo.
- (2) Corresponde a provisiones por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – IESS por concepto de Aportes Patronal y Personal USD 35 894. Préstamos al IESS USD 14.053. Fondos de Reserva USD 3 512 y Extensiones de Salud 153 medidos y registrados al costo. Durante el ejercicio fiscal 2017, en promedio se mantuvieron afiliados al IESS bajo el régimen de seguro social a 283 personas, todas con salarios por encima del mínimo sectorial

IMPUESTOS CORRIENTES Y GARANTÍAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

<u>Detalle</u>		<u>En USD 2017</u>	<u>En USD 2016</u>
Retenciones de Impuesto a la Renta		(3 180)	(1 328)
Retenciones e IVA por pagar		(48 174)	(59 826)
Garantías y Otros por pagar	(1)	<u>(88 440)</u>	<u>(31 599)</u>
Saldo al 31 de diciembre		(139.794)	(92.753)

- (1) Corresponden a montos de retenciones en la fuente del IVA (Impuesto al Valor Agregado) y del Impuesto a la Renta, que la compañía en su calidad de agente de retención realiza a sus proveedores y que los paga al Servicio de Rentas Internas (SRI), en el siguiente mes de acuerdo al noveno dígito del RUC en los formularios 104 y 103, respectivamente. Montos medidos y registrados al costo.

OTRAS PASIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Detalle		En USD. 2017	En USD. 2016
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES ANTIGUOS	(1)	(227.000)	(109.191)
Saldo al 31 de diciembre		(277.00)	(109.191)

(1) Corresponde a un monto, medido y registrado al costo, por concepto de préstamos de accionistas.

Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente - Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según Estados Financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>En USD</u>
Utilidad contable (pérdida) antes de impuestos	(29.479,95)
(-) Menos: 15% participación trabajadores	0,00
(-) Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	0,00
(-) Ingresos exentos (Art. 9 LRTI)	0,00
(+) Participación a trabajadores provenientes de ingresos exentos (15% Art. 46 (5) RALRTI)	0,00
(+) Gastos no deducibles (Art. 10 LRTI)	<u>245.958,28</u>
(=) Base Imponible para el Impuesto a la Renta	216.478,33
25% Impuesto a la renta (si se distribuyen las utilidades)	<u>54.119,58</u>
(=) Impuesto a la a Renta Causado	54.119,58
(-) Anticipo Calculado 2017 (Casillero 879 Declaración Impuesto A La Renta 2016)	24.936,27
(+) Rebajas del saldo del anticipo por Decreto Ejecutivo No. 210	<u>9.974,51</u>
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo determinado	39.157,82
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	14.961,76
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	75.604,87

Crédito tributario de años anteriores (saldo	
(-) determinado en la declaración del ejercicio	<u>163.694,68</u>
inmediato anterior)	
 (=) Impuesto a la Renta a Pagar / (Crédito Tributario a	
Favor)	(185.179,97)

Aspectos Tributarios

"Ley Orgánica para el Equilibrio de las Finanzas Públicas": El 29 de abril del 2017 se aprobó la "Ley Orgánica para el Equilibrio de las Finanzas Públicas" publicado en el Registro Oficial No. 744 donde, entre otros aspectos, se efectúan las siguientes reformas detalladas a continuación:

Devolución del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por un equivalente entre 1% y 2% del IVA pagado, cuando las transacciones son realizadas con dinero electrónico, tarjetas de débito, tarjeta prepago o tarjeta de crédito

Pagos efectuados por medios electrónicos soportarán deducibilidad de gastos para efectos de Impuesto a la Renta y crédito tributario de IVA.

Para efectos del cálculo de anticipo de Impuesto a la Renta correspondiente a los ejercicios fiscales 2017 al 2019, se excluirá de la parte de los ingresos, costos y gastos, aquellos obtenidos y realizados con dinero electrónico.

Deducción del 50% de los gastos por conceptos de Impuestos a los Consumos Especiales generado en la contratación de servicios de telefonía fija y móvil avanzada.

No sujeción al pago de Impuesto a los Consumos Especiales sobre "Ley Orgánica Solidaria y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2017". El 20 de mayo se aprobó la "Ley Orgánica Solidaria y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2017" publicado en el Registro Oficial No. 759 donde, entre otros aspectos, se efectúan las siguientes reformas detalladas a continuación:

Contribución Solidaria sobre las utilidades del 3% para sociedades ecuatorianas sujetos del impuesto a la renta (incluyendo Fideicomisos que paguen o no impuesto) y personas naturales sujetas al pago del impuesto a la renta con una base imponible superior a US\$12.000

Incremento al 14% del Impuesto al Valor Agregado a partir del 1 de junio del 2016 por un periodo de 12 meses

Personas naturales residentes que mantengan un patrimonio existente al 1 de enero del 2017 igual o mayor a un millón de dólares dentro y fuera del país, se gravará el 0,90% del patrimonio. Se excluye a personas domiciliadas en área de influencia y que hayan sufrido una afectación directa en sus activos

Personas naturales no residentes que mantengan un patrimonio existente al 1 de enero del 2017 igual o mayor a un millón de dólares dentro del país, se gravará el 0.90% del patrimonio. Se excluye a personas domiciliadas en área de influencia y que hayan sufrido una afectación directa en sus activos.

Gravar el 1.8% sobre el avalúo catastral del año 2017 en caso de bienes inmuebles y sobre el valor patrimonial proporcional en el caso de derechos representativos de capital, las sociedades residentes en el Ecuador que mantengan bienes inmuebles en el Ecuador y derechos representativos de capital de sociedades de propiedad directa de una sociedad residente en un paraíso fiscal o jurisdicción de menor imposición o no se conozca su residencia.

Gravar el 0.90% sobre el avalúo catastral del año 2017 en caso de bienes inmuebles y sobre el valor patrimonial proporcional en caso de derechos representativos de capital las sociedades residentes en el Ecuador que mantengan bienes inmuebles en el Ecuador y derechos representativos de capital de sociedades de propiedad directa de una sociedad no residente en el Ecuador, paraíso fiscal o jurisdicción de menor imposición o no se conozca su residencia.

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADAS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta es como sigue

<u>Detalle</u>	En USD. <u>2017</u>	En USD. <u>2016</u>
Accionistas Locales	(40.191)	-
Saldo al 31 de diciembre	(1) (40.191)	-

(1) Corresponde a montos medidos y registrados al costo, por concepto de préstamos no comerciales a favor de la compañía relacionada, con antigüedad menor a 360 días y se liquidarán con pagos en efectivo.

BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta es como sigue

<u>Detalle</u>	En USD <u>2017</u>	En USD <u>2016</u>
Provisión Jubilación Patronal	(158.414)	(176.484)
Provisión por Bonificación Desahucio	(132.137)	(110.861)
Saldo al 31 de diciembre	(1) (290.551)	(287.345)

Jubilación Patronal

De acuerdo con disposiciones del Código del trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren presentado sus servicios en forma interrumpida tendrán derecho

a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Desahucio

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio

Los cálculos actuariales del valor presente de la obligación devengada por concepto de beneficios definidos fueron realizados el 31 de diciembre de 2017 por un actuario independiente. El valor presente de las obligaciones por concepto de beneficios definidos y los costos del servicio actual y el costo del servicio anterior fueron calculados utilizando el método de la unidad de crédito proyectada. Bajo este método los beneficios definidos deben ser atribuidos al periodo de servicio del empleado y basados en la fórmula del plan, de tal suerte que se atribuye la misma cantidad de beneficio a cada año de servicio, considerando el uso de hipótesis actuariales para calcular el valor presente de dichos beneficios. Estas hipótesis reflejan el valor de dinero a través del tiempo, el incremento salarial y las probabilidades de pago de estos beneficios

Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes por la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan o abonan a resultados durante el remanente de vida laboral promedio esperado de los empleados correspondientes con base en el enfoque de la banda de fluctuación

Las hipótesis actuariales significativas utilizadas para la determinación de las obligaciones por beneficios definidos son la tasa de descuento, incremento salarial esperado y la mortalidad. El análisis de sensibilidad detallado a continuación se ha desarrollado en base a los cambios razonablemente posibles que se produzcan al final del periodo de referencia de los respectivos supuestos

Cada año se realiza un estudio de comparación entre Activos y Pasivos en el que se analizan las consecuencias de las políticas de inversión estratégica en términos de perfiles y de riesgo-rendimiento (las políticas de inversión y contribución se integran dentro de este estudio)

Las presunciones principales usadas para propósitos de los cálculos actuariales son las siguientes:

	Al de 31 de diciembre 2017
Tasa de descuento	8.34%
Tasa de incremento salarial	3.97%
Tasa de incremento de pensiones	0.00%
Tasa de rotación (media)	(11.76)%

El análisis de sensibilidad presentado anteriormente puede no ser representativo de la variación real en la obligación por beneficios definidos, ya que es poco probable que el cambio en las hipótesis se produzca en forma aislada unos de otros (algunos de los supuestos pueden ser correlacionados)

ALTA TECNOLOGIA EN SEGURIDAD SELECTIVA CIA. LTDA. TECNOACES
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2017
(Expresado en dólares)

Es importante mencionar, que en el análisis de sensibilidad desarrollado, el valor presente de las obligaciones por beneficios definidos se calculó utilizando el método de crédito unitario proyectado, que es el mismo que el aplicado en el cálculo de la obligación por beneficios definidos reconocido en el estado de situación financiera. Si hubo cambios en los métodos e hipótesis utilizados al elaborar el análisis de sensibilidad respecto a años anteriores.

PATRIMONIO.

Capital

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el capital social es de USD 310 000 y está constituido 310.000 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles, autorizadas, suscritas y en circulación con un valor nominal de un dólar cada una.

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social está conformado de la siguiente manera

<u>Socio</u>	<u>Nacionalidad</u>	En US\$ dólares		<u>Valor de cada particip.</u>	<u>Número de Particip.</u>	<u>% Porcentaje</u>
		<u>Capital Suscrito</u>	<u>Capital Pagado</u>			
Miranda Ruiz Maria del Consuelo	Ecuatoriana	6.200	6.200	1.00	6.200	2%
Zamora Espin Edmundo Jaime	Ecuatoriana	303.800	303.800	1.00	303.800	98%
Total Capital Suscrito y Pagado		310.000	310.000	1.00	310.00	100%

Reservas

Esta cuenta está conformada por:

Legal. La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Facultativa y Estatutaria. Corresponde a la apropiación de las ganancias de ejercicios anteriores, de acuerdo con resoluciones que constan en actas de Junta General de Socios.

Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, como reliquidación de impuestos u otros. El monto asciende a una ganancia acumulada de US\$ 39.800.

ALTA TECNOLOGIA EN SEGURIDAD SELECTIVA CIA. LTDA. TECNOACES
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2017
(Expresado en dólares)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Un resumen es como sigue.

<u>Detalle</u>	En US\$ dólares	
	<u>2017</u>	<u>Comparativo</u> <u>2016</u>
Ventas Bienes y Servicios	(3.796.193)	(3.888.840)
Saldo al 31 de diciembre	(1) (3.796.193)	(3.888.840)

Se registran los ingresos por conceptos de comercialización de servicios de seguridad. Se reconocen a valor razonable, cuando se han transfido al comprador los riesgos y beneficios de tipo significativo de propiedad de los bienes. El 100% de las ventas se realizan a clientes nacionales.

Un detalle de sus principales clientes en el ejercicio fiscal 2017, es como sigue.

<u>Detalle</u>	En USD. 2017
Universidad Tecnológica Equinoccial UTE	602.755
Acería del Ecuador C.A. ADELCA	314.773
MARCIMEX S.A.	305.484
INDUGLOB S.A.	299.590
CYBERSUR S.A.	258.981
Cartones Nacionales S.A.	218.645
NOVARTIS Ecuador S.A.	214.793
Asoc Prop Urb Guayaquil Tennis	208.113
Bosques Tropicales S.A. BOTROSA	107.675
Enchapes Decorativos S.A. ENDESA	107.675
SIEMENS S.A.	87.285
Goddard Catering Group Guayaquil	81.527
SWISSGAS del Ecuador S.A.	73.918
B Braun Medical S.A.	68.193
MERCK C.A.	64.173
ESEICO S.A.	60.208
Fundación Pablo Jaramillo Crespo	57.521
Goddard Catering Group Quito S.A.	54.337
Carpintería y Tapicería Internacional	50.255
AUSTROMAR S.A.	50.062
Clientes Menores A USD. 50.000 (38 Clientes)	510.230
Saldo al 31 de diciembre	3.796.193

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.

Un resumen es como sigue.

	En US\$ dólares	
<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costos de Ventas	15 131	-
Gastos de Administración	<u>3 810 542</u>	<u>3 824 168</u>
Saldo al 31 de diciembre	3.825.673	3.824.168

CLASIFICACIÓN DE COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen es como sigue

<u>Detalle</u>	<u>En USD</u> <u>2017</u>
<u>Gastos Administrativos</u>	
Sueldos, horas extras	2 102 365
Honorarios Profesionales	1 430
Aportes IESS y Fondo de Reserva	422 004
Depreciaciones y Amortizaciones	62 186
Beneficios Sociales	511 605
Servicios Básicos	14 026
Otros gastos administrativos	346 830
Prov. Jubilación Desahucio	67 428
Mantenimientos y reparaciones	41 367
Seguros	24 161
Movilización, transportes y combustibles	43 542
Suministros oficina, insumos y útiles	20 122
Impuestos Municipales y Contribuciones	28 349
Pasajes aéreos, gastos de Viajes	9 592
Gastos de gestión	34 589
Arrendamiento	53 505
Promoción y publicidad	15 493
Pérdidas por siniestros	295
Pérdida en venta de activos fijos	7 497
Gastos financieros	4 156
Gastos Administrativos, Saldo al 31 de diciembre	3 810 542

OTROS INGRESOS Y GASTOS.

Un resumen es como sigue.

		En USD 2017
<u>Ingresos No Operacionales</u>		
Provisión Jubilación Patronal	(1)	(14 131)
Saldo al 31 de diciembre		(14 131)

Corresponde a ingresos registrados y medidos al costo por concepto de ganancias actuariales de acuerdo a lo establecido en el Art. (...) Impuestos Diferidos numeral 5 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, en el cual se establece reconocer como ingreso no gravable la provisión de jubilación y de desahucio que haya sido declarada como un gasto no deducible en años anteriores.

SANCIONES

De la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

De otras autoridades administrativas

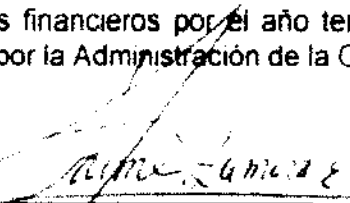
No se han aplicado sanciones a la Compañía, sus directores o administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas, durante los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.

HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 28, 2018), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Administración de la Compañía el 29 de marzo de 2018.


Edmundo Zamora E.
Gerente General


Diana Valencia
Contador General