

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

Información General

Compañía Anónima, que fue constituida en la ciudad de Quito, mediante escritura pública del 27 de Abril del 2010, Inscrita en el Registro mercantil Notaria Vigésima del Cantón Quito, el 4 de Mayo del 2010.

Su objeto social es realización de todo tipo de comercio, como importaciones, exportaciones de toda clase de alimentos en general, confitería, comestible, bisutería, artículos, insumo médicos y otros.

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en Gustavo Darquea OE2-04 y Av. 10 de Agosto

Antecedentes

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en La resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Bases de preparación

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF Pymes) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.Q04, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

a. Moneda funcional y de presentación.

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal.

b. Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas.

La información contenida en los Estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF Pymes. Las estimaciones y supuestos son revisados de manera

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la estimación de la vida útil y el valor residual de los activos; la determinación de la provisión para cuentas incobrables; la determinación para provisión para la obsolescencia de inventarios; la evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos; la recuperabilidad de los impuestos diferidos y la amortización de los intangibles.

Clasificación de Saldos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; se mantiene el activo principalmente con fines de negociación; se espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo como corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

Efectivo y equivalentes al efectivo

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una Compañía sobre la cual la Información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por La Administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La Compañía opera con un segmento único.

Activos Financieros

a. Cuentas y documentos por cobrar.

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos o servicios prestados. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos la provisión de pérdidas por deterioro de su valor, en caso que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

términos originales de estas cuentas por cobrar.

La empresa utiliza el método del interés implícito, cuando la recuperación de estos saldos es a largo plazo.

Propiedad, Planta y Equipo

- **Costo**

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por (a depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

- **Depreciación acumulada.**

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

Edificio y otras construcciones	20 años
Unidades de transporte	5 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de cómputo	3 años
Armas	10 años

- **Deterioro de valor de activos no financieros.**

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicadores se

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

realiza una estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable.

Provisiones Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pasado, la compañía tiene una obligación legal o implícita en el presente que pueda ser estimada con suficiente fiabilidad y es probable que una salida de beneficios económicos sea necesaria para cancelar la obligación.

Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio El Código de Trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución. La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método del interés implícito para las cuentas a largo plazo.

Impuesto a las ganancias e Impuestos diferidos El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en Libros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del período.

Reconocimiento de los Ingresos de las actividades ordinarias Los ingresos provenientes de la venta de productos terminados o prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neto de devoluciones, descuentos comerciales y devoluciones por volumen de venta. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en la forma de un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios de la propiedad han sido transferidos al comprador, la recuperación de la consideración es probable, los costos asociados y las posibles devoluciones de bienes pueden ser estimados con suficiente fiabilidad, no hay participación continúa de la administración con los bienes, y el monto del ingreso puede ser medido con suficiente fiabilidad.

Reserva Legal La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social en el caso de las Sociedades Anónimas y del 5% en el caso de las Compañías limitadas. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Gastos de operación Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen de: gastos financieros, gastos administrativos, impuestos, tasas, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio

Estado de Flujo de Efectivo Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

resultados.

A. Efectivos y Equivalentes al Efectivo

Un resumen de la cuenta fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE		AÑO 2016	AÑO 2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	43.41	0.00

- (1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre responsabilidad.

B. Cuentas y Documentos por cobrar

Un resumen de la cuenta fue como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE				2017	2016
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR		-	-
		NO RELACIONADAS	LOCALES	144,102.10	194,271.18
			DEL EXTERIOR	-	-
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		(15,547.14)	(7,542.48)
		TOTAL		128,554.96	186,728.70
AL 31 DE DICIEMBRE				2017	2016
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENT	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	-	-
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL	-	-
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS		-	-
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	60,225.31	14,469.32
			DEL EXTERIOR	-	-
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS		-	-		
TOTAL		60,225.31	14,469.32		

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE		2017	2016
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	-	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	37,327.56	27,119.73
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	7,992.69	31,987.06
	OTROS	-	-
TOTAL		45,320.25	59,106.79

AL 31 DE DICIEMBRE		2017	2016
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA	-	-
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,115.67	-
	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	-	-
	OTROS	111,644.02	133,606.25
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	-
TOTAL		112,759.69	133,606.25

- (1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponde a facturas por venta de productos con crédito entre 15 y 30 días, sin intereses. Los valores razonables de las cuentas por cobrar a clientes corresponden a un análisis específico por cada cliente, la antigüedad de los saldos y la efectividad de la cobranza.
- (2) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 en el grupo de Otras cuentas por cobrar relacionadas se contabilizan valores que nos adeudan, Los Socios por concepto de Anticipos.
- (3) Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 en Activos por impuestos corrientes se registran valores relacionados con Crédito Tributario de IVA y Renta a Favor.
- (4) La Compañía constituye provisiones ante la evidencia objetiva de deterioro de las cuentas por cobrar.

C. Inventarios

Un resumen de la cuenta fue como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE		2017	2016
INVENTARIOS	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	-	-
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	-	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA)	38,767.25	-
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)	-	30,814.38
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	-	-
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCIÓN	-	-
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA	-	-
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA	-	-
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	-	-
	TOTAL	38,767.25	30,814.38

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

D. Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de la cuenta fue como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE			2017	2016
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	7,150.00
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO		-	-
	MUEBLES Y ENSERES		21,422.69	14,137.73
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		6,846.00	-
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		-	2,696.00
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	TERRENOS	-	-
		EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	-	-
		NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	-	-
		MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	-	-
		EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	-
		VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	-	-
		OTROS	-	-
	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	DEL COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	(11,959.98)	(8,031.93)
		DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	-	-
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	-
	TOTAL		16,308.71	15,951.80

E. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de la cuenta fue como sigue:

AL 31 DE DICIEMBRE				2017	2016
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		NO RELACIONADAS	LOCALES	116,765.82	97,173.40
			DEL EXTERIOR	25,235.44	25,235.44
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		DIVIDENDOS POR PAGAR	EN EFECTIVO	-	-
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EF	-	-
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	-	-
			DEL EXTERIOR	-	-
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	106,163.79	61,884.50
			DEL EXTERIOR	-	-
	TOTAL			248,165.05	184,293.34

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

Al 31 de diciembre de 2017, incluye facturas con vencimientos hasta 60 días por compra de inventarios por 116.765.82 . Los valores por pagar a proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó cada cliente, la antigüedad de los saldos y la efectividad de la cobranza.

F. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de la cuenta a corto plazo fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE		AÑO 2016	AÑO 2017
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-	-
LOCALES	(1)	163.966.40	131.285.41
DEL EXTERIOR	(2)		

(1) La empresa mantiene un préstamo en el Banco Internacional el mismo que vence el 22 de diciembre de 2019 y cuenta con su respectiva tabla de amortización

G. OBLIGACIONES CON LOS TRABAJADORES

El movimiento de las Obligaciones con los Trabajadores fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE		AÑO 2016	AÑO 2017
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		7.458.12	5.162.41
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	(1)	880.29	1.051.93

(1) De acuerdo con las Leyes Laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual antes del impuesto a la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

H. IMPUESTO A LA RENTA

31 DE DICIEMBRE		AÑO 2016	AÑO 2017
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		3.839.84	5128.33

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 y 2017, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% para cada año.

La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 351, del 29 de diciembre de 2010, busca desarrollar las actividades productivas en el Ecuador y estableció una reducción progresiva para todas las sociedades de (1) un punto anual en la tarifa al impuesto a la renta, fijándose en 24% el ejercicio económico del año 2011, 23% para el año 2012 y 22% para el año 2013 y siguientes ejercicios.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido.

La conciliación del impuesto a la renta calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes fue como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA									
UTILIDAD DEL EJERCICIO									
7012.88	=	801							
PERDIDA DEL EJERCICIO									
0	=	802							
CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES									
GENERACIÓN									
REVERSIÓN									
096	+		-						
097	-		+						
7012.88	=	098							
DIFERENCIAS PERMANENTES									
(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES									
1051.932	-	803							
(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR MÉTODO DE PARTICIPACIÓN (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024+6026+6132)									
0	-	804							
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA									
0	-	805							
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES									
14552.36	+	806							
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR									
0	+	807							
(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA									
0	+	808							
(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA									
0	+	809							
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES (INCLUYE INCENTIVOS DE LA LEY DE SOLIDARIDAD)									
0	-	810							
(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA									
0	+	811							
(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO									
0	-	812							
(+/-) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO									
0	+	813							
UTILIDAD GRAVABLE									
20613.308	=	836							
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES									
0	=	837							
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)									
0		847							
SALDO UTILIDAD GRAVABLE									
0		849							
TOTAL IMPUESTO CAUSADO									
5128.327	=	850							
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAYA (Traslade campo 876 declaración período anterior)									
7617.32		800							
ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (Traslade campo 879 declaración período anterior)									
7617.32		861							
(-) REBAYA DEL SALDO DEL ANTICIPO - DECRETO EJECUTIVO No. 210									
4570.39	=	862							
(-) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (851-852)									
3046.93	=	863							
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO (850-853)									
2081.4	=	864							
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)									
0	=	865							
(+/-) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO									
3046.93	+	866							
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL									
-7908.27	-	867							
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS									
0	-	868							
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO									
0	-	869							
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS									
0	-	890							
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES									
-2474.96	-	891							
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR GENERADO EN EL EJERCICIO FISCAL DECLARADO									
0	-	892							
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIMSAS GENERADO EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES									
0	-	893							
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES									
0	-	894							
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR									
0	=	895							
SUBTOTAL SALDO A FAVOR									
5254.9	=	896							
(+/-) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto único)									
0	+	897							
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 casilla informativa)									
0	-	898							
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR									
0	=	899							
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE									
0	=	870							

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

I. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, está constituido por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE	2016	2017
Socio A	19.800.00	9.800.00
Socio B	200.00	200.00
Saldo final	20.000	10.000

J. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

K. RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc. Los ajustes NIIF que se registraron en el patrimonio en la cuenta resultados acumulados sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y utilizado para absorber pérdidas acumuladas o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de \$ 18133.38, con una variación de \$ 428.11, con respecto al año 2016, debido a que se realizó una declaración sustitutiva del año 2014, lo que generó impuesto a la renta, afectando así a los resultados acumulados.

L. RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2017. Pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras. Al 31 de diciembre ascienden a \$ 832.62

M. INGRESOS Y GASTOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GADMEDEBA C.A.

(Expresada en US dólares)

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2017 y 2016 se presenta a continuación:

AL 31 DE DICIEMBRE	2017	2016
Ingresos	801.805,72	1.141.278,82
Costos y Gastos	794.792,84	1.135.410,21
RESULTADO	7.012,88	5.868,61

N. SANCIONES

De la Superintendencia de Compañías.- No se han aplicado sanciones a la Compañía a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

De otras autoridades administrativas.- No se han aplicado sanciones a la compañía a sus Directores o Administrativas, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2017.

O. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de este informe (Abr 23, 2018), no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

FIRMA CONTADOR
ING. CARLA CLAVIJO