

1. **OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

La Compañía fue constituida en Ecuador en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas en el año 2010, su actividad principal es la inmobiliaria en general Ubicada en la ciudadela Acuarelas del Rio ,Av. Antonio Parra Velasco 2-4 y autopista terminal terrestre pascuales.

2. **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

Base de presentación.- Los Estados Financieros adjuntos son presentados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las (NIIF), Normas Internacionales de Información Financiera, que fueron adoptadas por la Superintendencia Compañías del Ecuador mediante Resolución No.06.Q.ICI:004.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y Equivalentes de Efectivo.-Incluye dinero efectivo y depósito en bancos disponibles.

Provisión para cuentas incobrables.- Las disposiciones legales permiten a los contribuyentes enviar con cargo a resultados una provisión para cubrir posibles pérdidas que pueden llegar a producirse en la recuperación de las cuentas por cobrar, la compañía no ha realizado esta provisión en el presente ejercicio económico.

Propiedad, Planta y equipo.- Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia son capitalizadas. Los activos fijos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

<u>Propiedad, planta y equipo</u>	<u>Tasas</u>
Muebles y equipos de oficina	10 %
Maquinarias e Instalaciones	10%
Vehículos y otros	20%
Equipos de computación	33%

Reserva legal.- La Ley de Compañías requiere que el 10 % de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Reserva de capital.- De acuerdo con Resolución No. 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, publicada en el R.O. No. 483 del 28 de diciembre del 2001, el saldo de la cuenta reserva de capital no podrá distribuirse como utilidades ni utilizarse para pagar capital suscrito no pagado, en cambio podrá ser capitalizada, en la Parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio concluido, si las hubiere, o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Reconocimiento de ingreso.-La Compañía reconoce los ingresos de acuerdo al principio del devengado.

Participación de trabajadores en las utilidades.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa del 15% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades

Uso de estimaciones.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el periodo correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el dinero de libre disponibilidad de la Compañía era el detalle siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	US\$	<u>4,825.65</u>	<u>66,031.42</u>
TOTAL		<u>4,825.65</u>	<u>66,031.42</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos de las cuentas por cobrar es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar comerciales relacionadas	US\$	17,399.60	17,670.96
Cuentas por cobrar comerciales no relacionadas		9,821.43	1,306.07
Otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas		41,365.64	42,880.72
Activos por impuesto corrientes		49,891.73	34,155.34
TOTAL		<u>118,478.40</u>	<u>96,013.09</u>

Las Cuentas por Cobrar a Clientes no originan interés alguno a favor de la Compañía.

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

5. EXISTENCIA

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 el saldo de inventario fue el siguiente

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario de materia prima, suministros y materiales para la construcción	687,011.31	-
Inventario de obras/inmuebles en construcción para la venta	-	564,517.72
TOTAL	<u>687,011.31</u>	<u>564,517.72</u>

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2017 y 2016, los movimientos de activos fijos fueron los siguientes:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Maquinaria	803.29	0.00
Muebles y enseres	364.37	0.00
Equipos de computación	3,521.99	4,325.28
Vehículo	28,872.76	28,872.76
Total de Costo	<u>33,562.41</u>	<u>33,198.04</u>
Depreciación	-	-
	10,320.00	3,291.24
Total Activos Fijos	<u>23,242.41</u>	<u>29,906.80</u>

7. ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 los activos por inversiones no corrientes son de:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inversiones no corrientes US\$	-	900.00
TOTAL	<u>=</u>	<u>900.00</u>

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el saldo de cuentas por pagar es el siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por pagar	US\$	105,729.55	135,814.23
Otras cuentas por pagar no relacionadas		5,886.47	-
Prestamos de accionistas y socios		56,338.26	62,576.56
Obligaciones con Instituciones financieras corrientes		794.25	-
Porción corriente de obligaciones emitidas		965.06	110.74
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		-	-
Participación trabajadores por pagar del ejercicio		1,114.01	1,724.92
Obligaciones con el IESS		792.66	631.92
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados		5,250.85	2,541.85
Anticipo de clientes		594,452.33	456,094.53
Prestamos de accionistas y socios no corrientes		28,248.50	41,328.38
Obligaciones financieras no corrientes		<u>18,553.40</u>	<u>42,983.73</u>
TOTAL		<u>818,125.34</u>	<u>743,806.86</u>

9. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el Capital Social de la Compañía está totalmente pagado y asciende a \$1000.00, acciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 cada una. La participación accionaria es la siguiente:

		<u>Dólares</u>
BEDOYA PILOZO VICTOR HUGO	99,99%	999.00
BEDOYA PILOZO PAULO CESAR	0,01%	1.00
<u>TOTAL DE CAPITAL</u>		<u>1,000.00</u>

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

10. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 se establece la distribución de utilidades:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad del ejercicio	US\$	1,870.26	5,530.07
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	US\$	<u>11,305.94</u>	<u>6,328.88</u>
TOTAL		<u>13,176.20</u>	<u>11,858.95</u>

11. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Cuenta del grupo de patrimonio, representan valores entregados por los socios recibidos por parte de la compañía para ser capitalizados.

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aporte para futuras capitalizaciones	US\$	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL		=	=

12. RESERVA LEGAL

La ley requiere que las Sociedades Anónimas, transfieran 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, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Reserva Legal	US\$	<u>1,256.23</u>	<u>703.22</u>
TOTAL		<u>1,256.23</u>	<u>703.22</u>

13. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2017, el total de los ingresos y todos los costos y gastos se desarrollaron de la siguiente manera:

	<u>Usd Dólares</u>
TOTAL INGRESOS	175,739.02
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>- 168,312.26</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>7,426.76</u>

14.- HECHOS SUBSECUENTES.

Al 31 de Diciembre del 2017 y hasta la presente fecha de la Elaboración de las Notas a los Estados Financieros, no se habían presentado Hechos Subsecuentes que puedan afectar la razonabilidad de los Estados Financieros de SOCIETCOMPANY S. A.



Lcdo. Juan Carlos Díaz
CONTADOR