

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

FIDESQUITO C. LTDA.

RUC: 1792288495001

INDICE

ESTADOS FINANCIEROS DE FIDESQUITO C.LTDA.

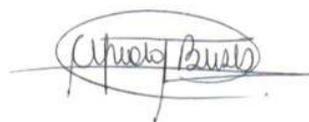
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2
ESTADO DE RESULTADOS	3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	4
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONCILIACION DEL RESULTADO INTEGRAL CON FLUJO DE OPERACION.....	6

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

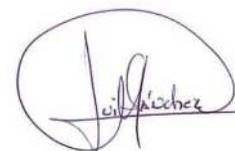
NOTA 1 – INFORMACION GENERAL.....	7
NOTA 2 – BASE DE PREPARACION.....	7
NOTA 3 – EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.....	7
NOTA 4 – ACTIVOS FINANCIEROS.....	7
NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES.....	8
NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8
NOTA 8 – PASIVOS FINANCIEROS.....	8
NOTA 9 – IMPUESTOS POR PAGAR.....	9
NOTA 10 – PASIVOS ACUMULADOS	9
NOTA 11 – IMPUESTO A LA RENTA.....	10
NOTA 12 – CAPITAL SOCIAL.....	10
NOTA 13 – RESERVA LEGAL.....	10

FIDESQUITO C.LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Activo				Pasivo y Patrimonio			
Activo corriente	Notas	2016	2015	Pasivo corriente	Notas	2016	2015
Efectivos y equivalentes de efectivo	1	16,945.69	87.85	Obligaciones financieras y bancarias		-	-
Activos financieros	2	44,565.20	65,714.76	Pasivos financieros	5	43,913.63	49,354.27
Cuentas por cobrar no comerciales	3	19,217.27	19,667.66	Impuestos por pagar	6	290.39	-
(-) Provisión de cuentas incobrables		- 909.57	- 1,029.10	Pasivos acumulados	7	1,918.61	3,316.10
				Otros pasivos corrientes		500.00	3,691.00
Total activo corriente		79,818.59	84,441.17	Total pasivo corriente		46,622.63	56,361.37
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Propiedad, planta y equipo	4	4,701.20	6,212.84	Otros pasivos no corrientes		15,500.00	15,500.00
Activos intangibles				Provisiones Jub. Patronal y Desahucio		1,538.59	644.95
Otros activos no corrientes				Total pasivo no corriente		17,038.59	16,144.95
Total activo no corriente		4,701.20	6,212.84	Patrimonio (Véase estado adjunto)		20,858.57	18,147.69
Total del Activo		84,519.79	90,654.01	Total de Pasivo y Patrimonio		84,519.79	90,654.01



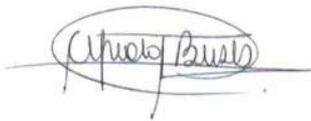
Alfredo Bustos Rodríguez
Representante Legal



Ing. Luis Sánchez
Contador

FIDESQUITO C.LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos de actividades ordinarias		40,971.57	54,140.13
Costo de venta		-	-
Transporte		-	-
		<hr/>	<hr/>
Utilidad bruta del ejercicio		40,971.57	54,140.13
Gastos administrativos y de ventas	-	35,310.96	-
Gastos financieros			51,845.68
Otros ingresos			
		<hr/>	<hr/>
Resultado del ejercicio antes de impuesto a la renta		5,660.61	2,294.45
Impuesto a la renta	-	1,518.28	-
		<hr/>	<hr/>
Resultado del ejercicio		<u>4,142.33</u>	<u>1,566.27</u>



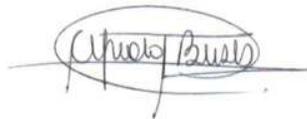
Alfredo Bustos Rodríguez
Representante Legal



Ing. Luis Sánchez
Contador

FIDESQUITO C.LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	<u>Capital</u>	<u>Aporte para futuro aumento de capital</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Otros resultados integrales</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Pérdida o ganancia del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2015	10,000.00	5,600.00			253.24		15,853.24
Resultado del ejercicio	-	-	-	-		2,294.45	2,294.45
Saldos al 1 de enero de 2016	10,000.00	5,600.00			253.24	1,556.36	17,409.60
Resultado del ejercicio	-	-	-	-		4,142.33	4,142.33
Reserva Legal							
Utilidad neta y resultado integral del año	-	-	-	693.36			- 693.36
Saldos al 31 de diciembre de 2016	10,000.00	5,600.00	-	- 693.36	253.24	5,698.69	20,858.57



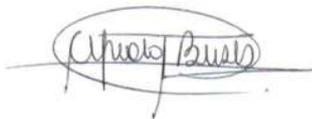
Alfredo Bustos Rodríguez
 Representante Legal



Ing. Luis Sánchez
 Contador

FIDESQUITO C.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	<u>2016</u>
<u>Flujos de actividades de operación</u>	
Recibido de clientes	61,923.60
Pagado a proveedores y empleados	- 37,227.76
Otros pagos	- 7,099.91
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>17,595.93</u>
<u>Flujos de actividades de inversión</u>	
Activos financieros	-
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>-</u>
<u>Flujos de actividades de financiamiento</u>	
Aumento en obligaciones financieras y bancarias	-
Pago de obligaciones financieras y bancarias	- 738.09
Efectivo neto provistos por las actividades de financiamiento	<u>- 738.09</u>
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	16,857.84
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	87.85
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>16,945.69</u>



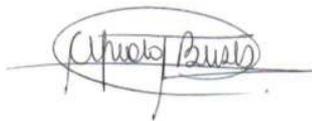
Alfredo Bustos Rodríguez
Representante Legal



Ing. Luis Sánchez
Contador

FIDESQUITO C.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CONCILIACION DEL RESULTADO INTEGRAL
CON EL FLUJO DE OPERACION
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	<u>2016</u>
Resultado del ejercicio	6,659.54
Más/menos: cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:	
Depreciaciones	1,511.64
Amortizaciones	200.28
Desahucio	-
Cambios en activos y pasivos	
Cuentas por cobrar	21,201.03
Cuentas por cobrar no comerciales	500.00
Otros activos no corrientes	- 220.61
Cuentas por pagar	- 5,156.04
Otros pasivos corrientes	- 7,099.91
Actividades de operación	<u>17,595.93</u>



Alfredo Bustos Rodríguez
Representante Legal



Ing. Luis Sánchez
Contador

FIDESQUITO C.LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 – INFORMACION GENERAL

FIDESQUITO C.LTDA. fue constituida en octubre del 2010, su actividad principal, inició en octubre 18 del año 2010, realizando ventas de servicio, de actividad de asesoría legal.

NOTA 2 – BASE DE PREPARACION

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 están preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos con la autorización de la Administración de la Compañía, posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

NOTA 3 – EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bancos locales	16,945.69	87.85
	<u>16,945.69</u>	<u>87.85</u>

NOTA 4 – ACTIVOS FINANCIEROS

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por cobrar	44,316.20	65,714.76
Otras cuentas por cobrar	249.00	
	<u>44,565.20</u>	<u>65,714.76</u>

FIDESQUITO C.LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Préstamos a empleados	-	-
Impuestos por cobrar	19,217.27	19,667.66
	<u>19,217.27</u>	<u>19,667.66</u>

NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Edificios		
Instalaciones		
Muebles y enseres	6,612.80	6,612.80
Equipos de oficina		
Equipos de computo	884.00	4,135.00
	<u>7,496.80</u>	<u>10,747.80</u>
(-) Depreciación acumulada	- 2,795.60	- 4,534.96
	<u>4,701.20</u>	<u>6,212.84</u>

NOTA 8 – PASIVOS FINANCIEROS

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por pagar	43,913.63	49,069.67
Otras cuentas por pagar		284.60
	<u>43,913.63</u>	<u>49,354.27</u>

FIDESQUITO C.LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 9 – IMPUESTOS POR PAGAR

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IVA por pagar	182.00	
Retencione en la fuente del IR	108.39	
Retencione en la fuente del IVA		
	<u>290.39</u>	<u>-</u>

NOTA 10 – PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

	31 de diciembre	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Beneficios sociales	491.34	2,563.84
15% participación de los trabajadores	998.93	404.90
Obligaciones con el IESS	428.34	347.36
	<u>1,918.61</u>	<u>3,316.10</u>

FIDESQUITO C.LTDA.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 11 – IMPUESTO A LA RENTA

Conciliación del resultado contable – tributario

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributable de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta en los años 2016 y 2015 fueron los siguientes:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultado del ejercicio antes de impuesto	5,660.61	2,294.45
Más (menos):		
Gastos no deducibles	1,240.67	1,015.47
Utilidad grabable	6,901.28	3,309.92
Tasa de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta causado	1,518.28	728.18
Anticipo determinado del año	381.72	738.09
	<u>1,518.28</u>	<u>738.09</u>

NOTA 12 – CAPITAL SOCIAL

La Compañía mantiene un capital pagado al 31 de diciembre de 2016 de US\$10,000 con un total de 1,000 acciones ordinarias a un costo de US\$10.

NOTA 13 – RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.