

ILUSIONCORP S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2017



.....
Peña Ruiz Guillermo
GERENTE GENERAL
ILUSIONCORP S.A.



.....
Sandra Moran Villafuerte
CONTADORA
REG No. G.12.049
ILUSIONCORP S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Diciembre 31,		31/12/2017	31/12/2016
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo	3	9,028.11	33,988.65
Cuentas por cobrar	4	43,733.74	341,327.75
Activos por impuestos corriente	5	31,959.06	34,665.92
Total activos corrientes		84,720.91	409,982.32
Propiedad, planta y equipo	6	626,951.26	651,876.43
Activos Intangibles	7	0.00	1,822.50
Activos Financieros No corrientes	8	590,785.33	149,647.30
Total Activos		1,302,457.50	1,213,328.55
Pasivos y patrimonio de los accionistas			
Pasivos corrientes:			
Obligaciones financieras	9	85.94	4,483.93
Cuentas por Pagar	10	62,837.62	307,039.68
Obligaciones con los empleados.	11	10,696.19	8,048.27
Obligaciones por pagar fiscales.	12	2,964.76	10,462.69
Total pasivos corrientes		76,584.51	330,034.57
Pasivo no corriente			
Cuentas por pagar Relacionadas	20	595,923.55	300,000.00
Total pasivos		672,508.06	630,034.57
Patrimonio de los accionistas:			
Capital social	14	354,850.00	354,850.00
Reservas			
Reserva legal	15	2,287.21	2,287.21
Reserva de capital		17,021.70	17,021.70
Reserva por Valuación	16	46,834.08	46,834.08
Resultados Acumulados	17	162,300.99	130,242.44
Utilidades del ejercicio		46,655.46	32,058.55
Total patrimonio de los accionistas		629,949.44	583,293.98
		1,302,457.50	1,213,328.55
		0.00	0.00


Peña Ruiz Guillermo
GERENTE GENERAL


Sandra Moran Villafuerte
CONTADORA
REG No. G.12.049

ESTADO DE RESULTADO INTEGRALES			
Diciembre 31,		31/12/2017	31/12/2016
Ventas Netas	18	295,190.33	301,571.53
Costo de Venta		0.00	0.00
Utilidad bruta en ventas		295,190.33	301,571.53
Gastos de administrativos	19	240,347.22	239,215.34
Gastos de ventas		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) en operación		54,843.11	62,356.19
mas			
Otros ingresos		402.63	2,709.33
menos			
Gastos financieros, netos		356.96	16,329.81
Otros gastos		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		54,888.78	48,735.71
Participación a trabajadores	11	8,233.32	7,310.36
Impuesto a la renta	13	0.00	9,366.80
Resultado del Ejercicio integral		46,655.46	32,058.55


Peña Ruiz Guillermo
GERENTE GENERAL

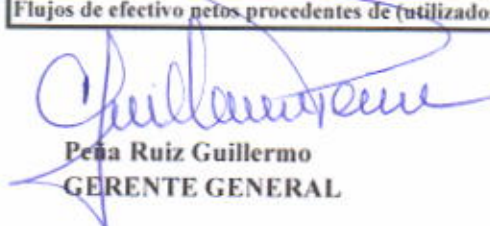

Sandra Moran Villafuerte
CONTADORA
REG No. G.12.049

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
(Expresados en dólares)

	31/12/2017	31/12/2016
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(24,960.54)	30,931.12
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN	416,177.49	(316,238.42)
Clases de cobros por actividades de operación	787,434.53	508,125.12
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	778,634.53	508,125.12
Otros cobros por actividades de operación	8,800.00	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	(371,257.04)	(824,363.54)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(351,045.49)	(790,706.55)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(19,854.59)	(6,809.37)
Intereses pagados	(356.96)	(17,480.82)
Impuestos a las ganancias pagados	0.00	(9,366.80)
EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE INVERSIÓN	(441,138.03)	133,421.73
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	(441,138.03)	0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0.00	150,000.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0.00	(16,578.27)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) FINANCIACIÓN	0.00	213,747.81
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	213,747.81
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(24,960.54)	30,931.12
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	33,988.65	3,057.53
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9,028.11	33,988.65

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN PROVISTO
(UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
(Expresados en dólares)

	31/12/2017	31/12/2016
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	54,888.78	48,735.71
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	26,747.67	45,032.92
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	26,747.67	28,355.76
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	0.00	9,366.80
Ajustes por gasto por participación trabajadores	0.00	7,310.36
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	334,541.04	(410,007.05)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	6,741.07	(5,406.12)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	303,559.80	9,649.52
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(3,229.29)	28,355.76
(Incremento) disminución en otros activos	(10,000.00)	(178,166.51)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(10,112.97)	(116,682.56)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(19,368.35)	(86,047.06)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	66,950.78	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	0.00	(61,710.08)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	416,177.49	(316,238.42)


Peña Ruiz Guillermo
GERENTE GENERAL


Sandra Morán Villafuerte
CONTADORA
REG No. G.12.049

ILUSIONCORP S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Expresados en dólares)

	RESERVAS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA		GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	354,850.00	2,287.21	0.00	17,021.70	0.00	46,834.08	162,300.99	46,655.46	629,949.44
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO ANTERIOR	354,850.00	2,287.21	0.00	17,021.70	0.00	46,834.08	130,242.44	32,058.55	583,293.98
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	354,850.00	2,287.21	0.00	17,021.70	0.00	46,834.08	130,242.44	32,058.55	583,293.98
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:									
CORRECCIÓN DE ERRORES:									
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,058.55	14,596.91	46,655.46
Aumento (disminución) de capital social									
Aportes para futuras capitalizaciones									
Prima por emisión primaria de acciones									
Dividendos									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									
Transferencias entre cuentas patrimoniales									
Provisión de la reserva legal							32,058.55	-32,058.55	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio									
otras								46,655.46	



Pedro Ruiz Guillermo
 GERENTE GENERAL



Sandra Moran Villafuerte
 CONTADORA
 REG No. G.12.049

1. Descripción del Negocio
2. Resumen de las Principales Políticas
 - 2.1. Políticas de presentación de los balances
 - 2.2. Base de Presentación
 - 2.3. Efectivo y equivalente de efectivo
 - 2.4. Cuentas por cobrar
 - 2.5. Provisión de Cuentas Incobrables
 - 2.6. Servicios y Pagos Anticipados
 - 2.7. Activos por Impuestos Corrientes
 - 2.8. Propiedades, Planta y Equipo
 - 2.9. Activos Financieros Corriente
 - 2.10. Cuentas comerciales a cobrar
 - 2.11. Otras Obligaciones Corrientes
 - 2.12. Obligaciones Financieras
 - 2.13. Cuentas por Pagar diversas
 - 2.14. Provisión por Beneficios a Empleados
 - 2.15. Reconocimiento De Ingresos
 - 2.16. Las NIIF que aún no han entrado en vigor
3. Efectivo y Equivalente al efectivo
4. Inversiones Financieras
5. Cuentas por cobrar
6. Otras Cuentas por cobrar Pagos Anticipados
7. Activos por Impuestos corrientes
8. Propiedades, Maquinaria y Equipo
9. Activos Intangibles
10. Activo no Corriente Derechos Fiduciarios
11. Obligaciones Financieras
12. Cuentas por Pagar
13. Obligaciones por pagar sociales
14. Obligaciones por pagar fiscales
13. Conciliación del Impuesto a la renta
14. Obligaciones por pagar fiscales
15. Impuesto a la Renta
16. Capital Social
17. Reserva Legal
18. Reserva por Revaluación
19. Resultados Acumulados
20. Ingresos
21. Gastos administrativos
22. Partes Relacionadas
23. Juicios y Litigios
24. Propiedad intelectual
25. Otras revelaciones
26. Sanciones
27. Potenciales Riesgos que Puedan ocurrir en el negocio.
28. Eventos subsecuentes
29. Aprobación de los estados financieros

1. Descripción del negocio.

La Compañía se constituyó con el nombre de ILUSIONCORP S.A. el 7 de enero de 1993 en la ciudad de Guayaquil, e inscrita en el Registro mercantil el 02 de febrero de 1993. Su actividad principal es la compra venta, alquiler explotación de bienes inmuebles propios o alquilados.

En septiembre 30 del 2014 mediante escritura pública la compañía realizó aumento de capital y cambios de estatutos, suscrito a través del Registrador Mercantil del Cantón Guayaquil con registrado industrial N°277.

La composición accionaria:

Las participaciones de ILUSIONCORP S.A., están distribuidas de la siguiente manera:

Accionistas	Participaciones	%
Dau María del Pilar	71,010	20%
Izquierdo Quimí Cecilia María	70,811	20%
Peña Ángela	71,010	20%
Peña José	71,010	20%
Rubio Sandra	71,009	20%
Totales	354,850	100%

2. Resumen de las principales políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera "NIIF PYMES" emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales comprenden: (i) NIIF, (ii) Normas Internacionales de contabilidad (NIC) e (iii) Interpretaciones originadas por el comité de interpretaciones de normas internacionales de información financiera (CINIIF) o el anterior comité permanente de interpretación SIC.

2.1. Preparación de los Estados Financieros

La compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de conformidad con con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PYMES) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB). Están presentados en las unidades monetarias (dólares de Estados Unidos.) moneda que se utiliza en el país Ecuador, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia ha efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias están detalladas a continuación.

Esta presentación exige proporcionar la representación fiel de los efectos de las transacciones, así como los otros hechos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en el marco conceptual de las NIIF.

2.2. Base de Presentación

La compañía mantiene sus registros contables en USD Dólares y, a partir del año 2012, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, que son los principios contables en el Ecuador, de conformidad con la Resolución de la No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, emitida por la Superintendencia de Compañías.

La Administración de la Compañía adoptó para el ejercicio 2012, las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC).

2.3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Registra, los recursos de alta liquidez, de los cuales dispone la empresa, para sus operaciones, el mismo que no está restringido su uso. Se registran en efectivo o equivalente de efectivo, partidas como caja y depósitos bancarios en cuentas corrientes y que están a la vista., según lo establece la sección 7 de NIIF para PYMES.

2.4. Cuentas por Cobrar

Corresponden cuentas por cobrar a clientes, por servicios proporcionados respecto a la actividad propia del negocio. Cabe mencionar, las mismas se registran inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado. También incluyen otras cuentas por valores entregados a empleados, y terceros.

2.5. Provisión de Cuentas Incobrables

Periódicamente, la Administración de la Compañía realiza evaluaciones de sus cuentas por cobrar, para determinar si existen indicios del deterioro de su cartera, según lo establece la sección 11 de NIIF para PYMES. El resultado de dicho análisis no presentó deterioro en sus cuentas por cobrar.

2.6. Servicios y Pagos Anticipados

Se registran anticipos entregados a nuestros proveedores de servicios, los mismos que no fueron devengados en el periodo del ejercicio informado

2.7. Activos por Impuestos Corrientes

Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

2.8. Propiedades, Planta y Equipo

Los activos se presentan al costo de adquisición, Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos, la que se detalla a continuación:

<u>Activos</u>	<u>Vida útil</u>
Edificio	20 años
Muebles y enseres	10 años
Equipos de oficina	10 años
Equipo de computación	3 años
Otros	10 años

2.9. Activos Financieros Corriente

Corresponde valores aportados como constituyente-beneficiaria de Derechos Fiduciarios en Fideicomisos, donde la empresa espera recibir un beneficio. Los mismos que se registran a valor razonable según, lo establece la sección 11 de la NIIF para PYMES.

2.10. Cuentas comerciales a cobrar

Obligaciones provenientes de las operaciones comerciales de la entidad en favor de proveedores de servicios y otros, en esta cuenta se incluyen los valores por pagar de consumos de la tarjeta de crédito corporativa.

2.11. Otras Obligaciones Corrientes

Se registran las obligaciones que tienen relación con hechos pasados que deben ser asumidos por la compañía, tal es el caso de retenciones en la fuente, impuesto a la renta por pagar.

2.12. Obligaciones Financieras

Corresponden a obligaciones contraídas con entidades bancarias locales cuyo objetivo es para Capital de Trabajo de la compañía, dichas obligaciones se registran al costo amortizado utilizando tasas efectivas. De acuerdo a lo establecido en la sección 11 y 12 de NIIF para PYMES.

2.13. Cuentas por Pagar diversas

Obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción.

2.14. Provisión por Beneficios a Empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios. Una entidad reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa, según lo establece la sección 28 de las NIIF para PYMES.

2.15. Reconocimiento De Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando se entrega el bien o servicio debidamente documentado.

2.16. Las NIIF que aún no han entrado en vigor

NIC 8.30 Cuando una entidad no haya aplicado una nueva NIIF que habiendo sido emitida todavía no ha entrado en vigor, la entidad deberá revelar: este hecho; e información relevante, conocida o razonablemente estimada, para evaluar el posible impacto que la aplicación de la nueva NIIF tendrá sobre los estados financieros de la entidad en el periodo en que se aplique por primera vez.

La compañía no ha aplicado normas e interpretaciones o modificaciones más recientes a éstas, que están emitidas y son aplicables a los periodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2018

ILUSIONCORP S.A.
Políticas Contables Significativas y Notas a los Estados Financieros
(Expresados en Dólares)

3. Efectivo

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Internacional	9,028.11	33,988.65
	<u>9,028.11</u>	<u>33,988.65</u>

4. Cuentas por cobrar

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<u>Cientes Cartera</u>		
Cientes Cartera	30,586.68	36,127.75
Anticipo de Proveedores	1,500.00	1,200.00
Metrica del Pacifico	0.00	0.00
Jellyfish S.A.	1,647.06	84,000.00
Daniela Leon/Biess	0.00	220,000.00
Estadio Capwell	10,000.00	0.00
	<u>43,733.74</u>	<u>341,327.75</u>

5. Activos por impuestos corrientes

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Retención En La Fuente 2%	64.60	280.00
Retención En La Fuente 8%	12,633.08	27,635.79
Iva Compra De Bienes	0.00	0.00
Retencion Iva 70%	712.39	6,750.13
Crédito Tributario de años ant	18,548.99	0.00
	<u>31,959.06</u>	<u>34,665.92</u>

6. Propiedades, Maquinaria y Equipo

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<u>No depreciable</u>		
Terreno	308,529.40	308,529.40
<u>Depreciables</u>		
Edificios	427,080.69	427,080.69
Equipos y accesorios	7,207.23	7,207.23
Muebles y Enseres	25,067.86	25,067.86
Equipos de Computación	4,023.60	4,023.60
	<u>771,908.78</u>	<u>771,908.78</u>
Depreciación acumulada	(144,957.52)	(120,032.35)
	<u>626,951.26</u>	<u>651,876.43</u>

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

Costo	31/12/2017	31/12/2016
Saldo Inicial	771,908.78	921,908.78
Adición(1)	0.00	0.00
Venta-Retiro(2)	0.00	(150,000.00)
	771,908.78	771,908.78
 Depreciación		
Saldo Inicial	(120,032.35)	(94,106.59)
Adición	(24,925.17)	(25,925.76)
Ajuste depreciación	0.00	0.00
Retiro por venta de activo (2)	0.00	0.00
	(144,957.52)	(120,032.35)

(2) Corresponde a resciliación de terreno a JELLYFISH N° Escritura 20150901041P08672

7 Activo Intangible

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

En febrero de 2014 se establece un contrato para la adquisición de un software contable denominado Solintegra Factoring S.A. por \$7,290.00 el mismo que se amortizará en 36 meses, dicho software entro en funcionamiento en octubre del 2014

	31/12/2017	31/12/2016
<u>Software Solintegra</u>		
Programas De Computación	7,290.00	7,290.00
Amortización Acumulada	(7,290.00)	(5,467.50)
	0.00	1,822.50

8 Activo no Corriente Derechos Fiduciarios

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

El saldo de estas cuentas corresponde a Derechos Fiduciarios que la compañía tiene, así: Fideicomiso Infinito en calidad de constituyente y beneficiario dos, según Registro de propiedad N°12772 del 13 de agosto del 2012. Los valores de Fideicomiso internacional fueron aplicados a cuenta Edificio por adquisición departamento central park.

	31/12/2017	31/12/2016
a) Inversión Fideicomiso Infinito	405,231.40	101,307.85
Club Sport Emelec Suite	54,754.31	45,506.25
Club Sport Emelec parqueo de suite	0.00	2,833.20
b) Fideicomiso Casa De Sol	130,799.62	
	590,785.33	149,647.30

a) Fideicomiso Mercantil Irrevocable de Tenencia Infinito, constituido mediante escritura pública del 29/03/2012, se constituye con la finalidad de mantener la titularidad jurídica de los bienes inmuebles que conforman el patrimonio del fideicomiso. Con fecha 27/12/2016 se otorga a Ilusioncorp S.A. los derechos fiduciarios como la única beneficiaria.

b) Fideicomiso Inmobiliario Casa del Sol, propietario de un lote de terreno unifamiliar, mediante escritura de Compra Venta, del 08/09/2017 se da en venta real y enajenación perpetua y transfiere a favor de Ilusioncorp el dominio, posesión, uso y goce del inmueble descrito

11. Obligaciones Financieras

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Mastercard Pacifico	85.94	4,483.93
	<u>85.94</u>	<u>4,483.93</u>

12. Cuentas por pagar

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Proveedores Nacionales	21,558.57	24,787.86
Cuentas Por Pagar	0.00	12,000.00
Plan B S.A.	0.00	245,300.00
Juan Carlos Argenzio	26,961.08	21,794.10
Ricardo Escobar	3,817.97	3,157.72
Miriam Panta	8,100.00	0.00
Deposito En Garantia	2,400.00	0.00
	<u>62,837.62</u>	<u>307,039.68</u>

13. Obligaciones por pagar sociales

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<u>Sueldos y Beneficios Sociales</u>		
Sueldos por pagar	18.16	0.00
13er Sueldo	123.45	29.79
14to Sueldo	937.42	264.50
Vacaciones	606.82	360.83
Participación 15% Trabajadores	8,233.32	7,310.36
<u>Obligaciones con IESS</u>		
less Por Pagar 21.5%	327.71	82.79
Prestamo Quirografario	99.31	0
Prestamo Hipotecario	350	0
	<u>10,696.19</u>	<u>8,048.27</u>

14 *Participación a Trabajadores*

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Saldo Inicial	7,310.36	0.00
Provisión del año actual	8,233.32	7,310.36
Pagos efectuados de utilidades año a	-7,310.36	0.00
Saldo Final	<u>8,233.32</u>	<u>7,310.36</u>

15 *Obligaciones por pagar fiscales*

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<u><i>Retenciones en la fuente por pagar</i></u>		
Otros 2%	593.00	320.50
Honorarios Profesionales	3.80	170.84
Impuesto A La Renta	0.00	9,366.80
<u><i>Retenciones de iva por pagar</i></u>		
Retención Iva 100%	0	138.48
Retención Iva 70%	2367.96	403.86
Retención Iva 30%	0	62.21
	<u>2,964.76</u>	<u>10,462.69</u>

16 Impuesto a la Renta

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno la utilidad está gravada con la tasa del 22% vigente para el año 2017 y 2016 .

La conciliación del impuesto a la renta tasa impositiva legal :	31/12/2017	31/12/2016
Descripción		
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO	54,888.78	48,735.71
Menos:		
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)	0.00	0.00
15% Participación a trabajadores (d)	8,233.32	7,310.36
100% Dividendos Exentos	0.00	0.00
100% Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	0.00	0.00
100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI (Art. 9, 9.1 LRTI)	0.00	0.00
Más:		
Gastos no deducibles locales	8,711.31	0.00
Gastos no deducibles del exterior	0.00	0.00
Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	0.00	0.00
15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	0.00	0.00
Ajuste por precios de transferencia	0.00	0.00
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA	55,366.77	41,425.35
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22%	55,366.77	41,425.35
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 12%	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	12,180.69	9,113.58
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	12,180.69	9,113.58
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO	12,180.69	9,113.58
Mas:		
Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	6,256.46	0.00
Menos:		
Rebaja del Saldo del Anticipo Decreto Ejecutivo 210	6,256.46	
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	12,697.68	0.00
Retenciones por dividendos anticipados (Art. 126 RALRTI)	0.00	0.00
Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	0.00	0.00
Crédito Tributario de Años Anteriores	18,548.99	0.00
Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	0.00	0.00
Exoneración y Crédito Tributario por leyes especiales (b)	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0.00	9,113.58
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	19,065.98	0.00

17 Capital Social

La compañía aumentó el capital social según escritura pública, con fecha 30 de septiembre del 2014, suscrito en el Registro Mercantil, con el Registro industrial N° 277, por un valor equivalente a 354,050 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada acción. El capital social al 31 de diciembre del 2017 y 2016 es de US \$ 354,850,00 compuesto de la siguiente manera.

18 Reserva Legal

De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de las utilidades liquidas y realizadas a la reserva legal, hasta completar 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 cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.

19 Reserva por Revaluación

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 y 2016 corresponde al ajuste de activos de revaluación por un valor equivalente a US \$ 46,834.08.

20 Resultados Acumulados

Corresponden al resultado neto luego de impuestos y participación de utilidades a trabajadores, dichas utilidades están a disposición de los accionistas, las mismas que además mediante acta de junta general de accionistas, pueden ser usadas para otros conceptos, como es el caso de aumento de capital o reliquidación de impuestos, etc.

21 Ingresos

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Venta De Activos Fijos	8,800.00	0.00
Arriendos Con Tarifa 0%	115,391.83	107,491.53
Comisiones	0.00	0.00
Asesoramiento En Proyectos Inmobiliarios	3,080.00	14,000.00
Ingresos Por Arriendo	167,918.50	180,080.00
	<u>295,190.33</u>	<u>301,571.53</u>

22 Gastos Administrativos

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Gastos Administrativos	240,347.22	239,215.34
	<u>240,347.22</u>	<u>239,215.34</u>

22. Partes Relacionadas

El saldo de esta cuenta al cierre del 31 de diciembre, fue como sigue

El detalle de esta cuenta incluye cuentas por pagar accionistas, las mismas que no tienen fecha de vencimiento ni tasa de Interés pactado.

La NIC 24 obliga a las compañías a revelar la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que su situación financiera y resultados del periodo puedan haberse visto afectados por la existencia de partes relacionadas, así como por transacciones y saldos pendientes, incluyendo compromisos, con dichas partes. El alcance de esta norma se aplicará en: la identificación de relaciones y transacciones entre partes relacionadas; la identificación de saldos pendientes, incluyendo compromisos, entre una entidad y sus partes relacionadas; la identificación de las circunstancias en las que se requiere revelar información y la determinación de la información a revelar sobre todas esas partidas.

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<u>Partes Relacionadas</u>		
Guillermo Peña	150,000.00	150,000.00
Manuel Peña	150,000.00	150,000.00
Maria del Pilar Dau	67,980.89	0.00
Angela Peña	75,980.89	0.00
José Peña	75,980.89	0.00
Sandra Rubio	75,980.88	0.00
	<u>595,923.55</u>	<u>300,000.00</u>

23. Juicios y Litigios

La compañía al cierre del ejercicio económico del 2017, no presenta juicios ni litigios pendientes.

24. Propiedad Intelectual

La compañía por el período entre el 1 de enero del 2017 y 31 de diciembre del 2017, tuvo las autorizaciones respectivas para el uso y explotación del sistema que utilizó, en esas fechas.

25. Otras revelaciones

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

26. Sanciones

La compañía ni sus directores y/o administradores, no han sido sancionados por la Superintendencia de Compañías, ni por el Servicio de Rentas Internas así como por ningún otro ente de control administrativo durante los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015.

27. Potenciales Riesgos que Puedan ocurrir en el negocio.

Riesgo país

El negocio, la condición financiera y los resultados operacionales de la Compañía dependerán en parte de las condiciones de estabilidad política y económica del Ecuador, eventuales cambios adversos en tales condiciones pueden causar un efecto negativo en el negocio y sus resultados operacionales

07 de Abril de 2018


Peña Ruiz Guillermo
GERENTE GENERAL


Sandra Morán Villafuerte
CONTADORA
REG No. G.12.049