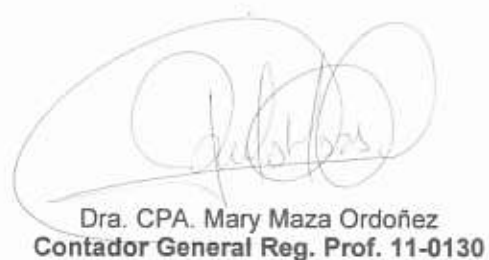


ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.**Notas a los estados financieros****31 de diciembre de 2017****Estado de resultado integral y ganancias acumuladas**

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos actividades ordinarias	5	758	173.162
Costos de ventas y Producción	6	(10)	(104.685)
Ganancias brutas		748	(68.477)
Gastos de ventas	7	0	(1.023)
Gastos administrativos	7	(604)	(67.115)
Gastos financieros	7	(23)	(224)
Otros gastos	7	(108)	0
Total Gastos Operacionales		(735)	(68.362)
Ganancias antes 15% trabajadores e Impuestos		13	115
15% Participación de trabajadores	16	0	(17)
Ganancias antes de Impuestos		13	98
Impuestos a la Renta causado	17	11	(27)
Ganancias de operaciones continuadas		2	71



Ing. José David Barrientos Cassino
Gerente General



Dra. CPA. Mary Maza Ordoñez
Contador General Reg. Prof. 11-0130

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CІA LTDA.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2017

Estado de Situación Financiera

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente efectivo	8	578	2.267
Activos Financieros	9	0	24.205
Inventarios		0	0
Servicios y otros pagos anticipados		0	0
Activos por Impuestos Corrientes	10	0	1.371
		<u>578</u>	<u>27.843</u>
Activos No Corrientes			
Propiedades, planta y equipos netos	0	0	0
Activos totales		<u>578</u>	<u>0</u>
PASIVO			
Pasivo Corrientes			
Cuentas y Documentos por pagar	11	0	20.440
Obligaciones con instituciones financieras		0	0.00
Otras Obligaciones Corrientes	12	105	3.782
Otros Pasivos Corrientes	13	0	3.150
		<u>105</u>	<u>27.372</u>
Pasivo No Corrientes			
Provisión por beneficios a empleados		0	0
Obligaciones con instituciones financieras		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Pasivos totales		<u>0</u>	<u>27.372</u>
PATRIMONIO			
Capital	14	400	400
Resultados Acumulados	15	71	0
Resultado del Ejercicio		2	70
Patrimonio Neto		<u>473</u>	<u>471</u>
Pasivo y Patrimonio neto totales		<u>578</u>	<u>27.843</u>


Ing. José David Barrientos Cassino
Gerente General


Dra. CPA. Mary Maza Ordóñez
Contador General Reg. Prof. 11-0130

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTEK CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

1. INFORMACION GENERAL

(a) Objeto social y actividades

Aditivos para la Construcción del Ecuador Firmotek Cía. Ltda., se constituyó el día 23 de abril del 2015 en la República del Ecuador y su principal actividad económica y comercial es de "Actividades de producción, procesamiento, de aditivos para la construcción, para revestimiento de pisos y paredes de obras en construcción" a cambio de una retribución o por contrato, y su domicilio legal está ubicada en la Provincia de Loja, cantón de Loja, en la parroquia Sucre.

La compañía está autorizada y registrada por la Superintendencia de Compañía con el expediente No. 701908. En el día 23 de Abril del 2015, la administración tributaria (SRI) le otorgo el Registro Único Contribuyente No. 1191756130001 para iniciar sus actividades comerciales en cumplimiento de las normas tributarias.

(b) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General el 30 de Marzo del 2017 y posteriormente fueron puestos a consideración de la Junta General de Accionistas.

2. RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función de la NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2013 y aplicadas de manera uniformes a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Bases de Preparación

Los presentes estados financieros se han elaborado de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la opción integral, explícitas y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniformes a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerzan su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota 3 se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o de las áreas donde los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTEK CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

2.2 Cambios en políticas contables y desgloses.

(a). Normas nuevas y modificadas, adoptadas por la compañía

No hay NIIF o interpretaciones CINIIF que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financieros que comienza a partir de 1 de enero de 2012 que se espere que tengan un efecto significativo sobre la Compañía.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado nuevas normas, modificaciones e interpretaciones que todavía no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación, para estados financieros a partir 1 enero de 2014 están son de aplicación obligatoria de las fechas indicadas a continuación:

<u>Norma</u>	<u>Tipo de cambio</u>	<u>Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de:</u>
Secciones 3,4,5,6 y 7	Enmienda. Presentación Estados Financieros	1 de Enero del 2014
Sección 10	Enmienda. Políticas, estimaciones y errores contables	1 de Enero del 2014
Sección 13	Enmienda. Inventarios	1 de Enero del 2014
Sección 17	Enmienda. Propiedades, plantas y equipos	1 de Enero del 2014
Sección 23	Enmienda. Ingresos Ordinarios	1 de Enero del 2014
Sección 28	Enmienda. Beneficios para los empleados	1 de Enero del 2014

La compañía estima que, considerando la naturaleza de sus actividades, no se generan un impacto significativo en los estados financieros de su aplicación inicial.

2.3 Moneda funcional y moneda de presentación.

Los estados financieros se preparan en la moneda del ambiente económico donde opera la Compañía (moneda funcional). Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Compañía. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

2.4 Efectivo y equivalente de efectivo.

El efectivo y equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.5 Activos y pasivos Financieros

2.5.1 Clasificación

La compañía clasifica sus activos y pasivos financieros en la siguientes categorías: 1) "préstamos y cuentas por cobrar" y 2) "Obligaciones y cuentas por pagar". La clasificación depende del propósito para el cual se adquieren los activos financieros o se contrataran los pasivos. La compañía define la clasificación al momento de su reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre de 2017 la compañía mantuvo activos financieros en las categorías de, "préstamos y cuentas por cobrar". De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de, "obligaciones y cuentas por pagar". Las características de las mencionadas categorías se explican a continuación:

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

(a). Préstamos y cuentas por cobrar.

Son activos financieros no derivados que dan derechos a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor de 12 meses contados desde la fecha el estado de situación financiera que se presentan como activos no corrientes. Los préstamos y cuentas por cobrar de la Compañía comprenden principalmente cuentas por cobrar a clientes, relacionadas y otras cuentas por cobra.

(b). Obligaciones y cuentas por pagar.

Representados en el estado de situación financiera por cuentas por obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal de operación, representada principalmente por proveedores, comisiones a agencias de publicidad y acreedores por canje. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los vencimientos mayores a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera. Al 31 de diciembre de 2017, la Compañía no presenta las cuentas por pagar con vencimientos mayores a 12 meses, por lo que estos saldos se incluyen en el pasivo corriente.

2.5.2 Reconocimiento y medición inicial y posterior.

(a). Reconocimientos.-

La compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

(b). Medición inicial.-

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativos, es reconocido como parte del activo o pasivo financiero; siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la Compañía valoriza los mismos como se describe a continuación.

(c). Medición posterior.-

- i. Préstamos y cuentas por cobrar: Se miden al costo de su valor nominal, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, se aplica el método de intereses efectivo.
- ii. Cuentas y documentos por Pagar: Se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. No obstante, los pasivos financieros que no tengan un tipo de interés establecido, el importe venza o se espere recibir en el corto plazo y/o el efecto de actualizar no sea significativo, se valoran por su valor nominal.

2.5.3 Baja de activos y pasivos financieros

Los activos financieros se dejan de reconocer cuando los derechos a recibir sus flujos de efectivos expiran o se transfieren a un tercero y la compañía ha transferido sustancialmente todo los riesgos y beneficios derivados de su propiedad. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la Compañía se han liquidado.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

2.6 Préstamos y cuentas por cobrar

Comprende cuentas por cobrar a clientes, relacionadas, otras cuentas por cobrar y la provisión para cuentas incobrables.

Los clientes son facturas por ventas de servicios de construcciones de obras civiles, cuyo plazo de recuperación es en un tiempo menor de 90 días motivo por el cual no existe cobro de intereses implícito y explícito.

Las cuentas por cobrar relacionadas corresponden a préstamos de accionistas y pagos a terceros efectuados por la compañía los cuales no tienen un vencimiento específico y no generan intereses.

Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de intereses efectivo, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, menos la provisión por pérdidas por deterioro de su valor.

2.7 Inventarios

Stock

Los inventarios están valuados al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor, utilizando el método promedio ponderado para la imputación de las salidas de dichos inventarios.

El saldo del rubro no excede el valor de mercado o neto de realización de los inventarios.

2.8 Servicios y otros pagos anticipados

Representan los anticipos de proveedores, anticipos como sueldos y depósitos de garantías.

Los anticipos a proveedores representan pagos anticipados para compras de bienes y servicios devengadas a corto plazo.

Las otras cuentas por cobrar incluyen principalmente los anticipos y préstamos a funcionarios y empleados de la Compañía los cuales son descontados en sus roles mensuales. Estos préstamos no implican cobro de intereses, y se clasifican como corrientes.

2.9 Impuestos corrientes y diferidos.

El gasto por impuestos del periodo comprende los impuestos corrientes. Los impuestos se reconocen en el resultado integral.

Impuestos corriente

El cargo por impuestos a la renta corriente se calcula mediante tasa de impuestos aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuestos del 22% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 14% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuestos a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas al año anterior

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTEK CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

sobre 0,2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducibles, 0,4% de los ingresos gravables y 0,4% de los activos.

Durante el 2017 la compañía registró como impuestos a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre utilidades gravables puestos que este valor fue menor al anticipo mínimo del impuestos a la renta correspondiente.

Impuestos diferido

La Compañía no reconoce los Activos o Pasivos de Impuestos diferidos. Acoge a lo dispuestos en el Suplemento de la Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal. En la que se establece, "las provisiones diferentes a las de cuentas incobrables, desmantelamiento, desahucio y pensiones jubilares patronales, serán consideradas como no deducibles en el periodo en el que se registren contablemente; sin embargo se reconocerá un impuesto diferido por este concepto, el cual podrá ser utilizado en el momento en que el contribuyente se desprenda definitivamente de recursos para cancelar la obligación por la cual se efectuó la provisión".

2.10 Propiedades, planta y equipos

Las propiedades y equipos se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y perdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de un Activo, en la medida en que se cumplan los requisitos para su reconocimiento. El costo también puede incluir ganancias o pérdidas por coberturas cualificadas de flujos de efectivo de las adquisiciones en moneda extranjera de Propiedad, planta y equipo traspasadas desde el patrimonio neto.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la Compañía y los costos puedan ser medidas razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos.

La depreciación de las propiedades y equipos es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. Las estimaciones de vida útiles y valores residuales de los activos son revisados, y ajustados si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

Las vidas útiles estimadas de propiedades y equipos son las siguientes:

<u>Descripción del bien</u>	<u>Números de años</u>
Instalaciones	10
Muebles y enseres	10
Maquinarias y Equipos	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

Las ganancias y pérdidas por la venta de propiedades y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen en el estado de resultado integrales.

Cuando el valor de libro de un activo de propiedades y equipo excede su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

2.11 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones comerciales de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimientos a un año o menos (o vencen en un ciclo normal de explotación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo.

2.12 Obligaciones con instituciones financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la Transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los dos fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

2.13 Obligaciones con instituciones financieras

2.13.1 Beneficios de corto Plazo

Se registran en el rubro "beneficio sociales" del estado de situación financiera con contrapartida en el estado de resultado integral y corresponden principalmente a:

- (i). Remuneraciones fijas y variables de los funcionarios y empleados de la Compañía: se provisionan y/o pagan de acuerdo a la política interna establecidas por la Compañía.
- (ii). Décimo tercero y décimo cuarto sueldos y aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.

2.13.2 Beneficios de largo plazo.

Jubilación patronal y desahucio (no fondeados)

El costo de estos beneficios definidos establecidos por la leyes laborales ecuatorianas se registra con cargo a los gastos del ejercicio y su pasivo representa el 100% del valor presente de la obligación, a la fecha del estado de situación financiera, para todos los trabajadores que a esa fecha se encontraban prestando servicios a la Compañía. Dichas provisiones se determina anualmente con base a estudios actuariales practicados por un actuario independiente usando el método de crédito unitario proyectado.

Las hipótesis actuariales incluyen estimaciones (variables) como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, año de servicios, remuneraciones, incremento futuro de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan al patrimonio neto en el otro resultado integral en el periodo en el que surgen.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

2.14 Participación de los trabajadores en las utilidades.

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer en concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.15 Provisión corriente

La compañía registra provisiones cuando:

- (i). Existe una obligación presente, ya sea legal o implícita. Como resultados de eventos pasados,
- (ii). Es probable vaya a ser necesario una salida de recursos para liquidar la obligación y,
- (iii). El monto se ha estimado de forma fiable.

Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la Compañía, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

2.16 Provisión corriente

2.16.1 Ingresos por servicios de señalización, y otras relacionados con la operación

Los ingresos se reconocen en los resultados cuando se han prestado los servicios, cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad y es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Compañía. Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del Gobierno del País Ecuatoriano.

2.16.2 Ingresos Financieros

Los ingresos por intereses y rendimientos se reconocen sobre la base de la proporción del tiempo transcurrido de los activos financieros adquiridos, usando el método de interés efectivo.

2.16.3 Gastos

Se reconocen por el método del devengado.

3. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

- (a) **Deterioro de cuentas por cobrar.**- La estimación para cuentas incobrables es determinada por la gerencia de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos, y/o utilizando la tasa fiscal. La provisión para cuentas incobrables se carga a los resultados del año y las recuperaciones de cuentas provisionadas se acreditan a otros ingresos.
- (b) **Provisiones por beneficios a empleados a largo plazo.**- Los cálculos actuariales practicados por peritos independientes, emplean hipótesis, provistas por la administración, tal como se describe en la Nota 2.13.2

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros:

- (a) **Riesgo de liquidez.**- La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de las actividades de operación y comerciales de la Compañía. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses. Al 31 de diciembre de 2017 el efectivo y equivalente de efectivo cubre 2% del total del pasivo corriente incluyendo las cuentas por cobrar que cubre el 11% del pasivo corriente.
- (b) **Riesgos de crédito.**- La Compañía es responsable de la gestión y análisis del riesgo de crédito de sus clientes nuevos antes de proceder a ofrecerles los plazos y condiciones de pago habituales. El riesgo de crédito se origina por el efectivo y equivalente de efectivo por el efectivo y otros activos líquidos equivalentes, y depósitos en bancos e instituciones financieras, así como por la exposición al crédito con clientes, incluyendo las cuentas comerciales a cobrar y las transacciones acordadas. El control de riesgo establece la calidad crediticia del cliente, teniendo en cuenta su posición financiera, experiencia pasada y otros factores. La gestión ejecutada por la Administración y los cortos plazos de vencimientos y las bajas pérdidas históricas han demostrado que el riesgo no es significativo y está controlado.
- (c) **Riesgos de Capitalización.**- Los objetivos de la Compañía a la hora de gestionar capital son salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como un negocio en marcha y así poder proporcionar rendimiento a los propietarios y mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo de capital. La política de la Compañía es la financiar todos sus proyectos, de corto y de largo plazos, principalmente con recursos propios, por lo que presenta un medio índice de liquidez y bajo endeudamiento con terceros.
- (d) **Restricción al pago de dividendos.**- Según los términos de los acuerdos sobre préstamos y sobregiros bancarios, no pueden pagarse dividendos en la medida en que reduzcan el saldo de las ganancias acumuladas por debajo de la suma de los saldos pendientes de los préstamos y sobregiros bancarios.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2017

5. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS

Ingresos por:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venta de Bienes	578	173.162
Contratos de construcción	0	0
Equipos de Alquiler	0	0
Ventas materiales	0	0
Transportes de Equipos	0	0
Sub- total	578	173.162
Ventas de Activos	0	0
Ventas Materiales sobrantes	0	0
Ingreso Beneficios de Ley (1)	0	0
Otros Ingresos (2)	0	0
Total	578	173.162

(1) Ingreso Beneficios de Ley por reversión de Beneficios a Empleados.

6. COSTOS Y GASTOS POR NATURALEZA

Los costos y gastos operacionales agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos vendidos	0	84.095
Sueldos y salarios	0	15.719
Aportes Seguridad Social	0	0
Beneficios Sociales	0	0
Planes de beneficios Empleados	0	0
Depreciaciones	0	0
Gastos de garantía	0	0
Mantenimiento y reparaciones	0	50
Suministros Materiales y repuestos	10	27
Combustibles y Lubricantes	0	0
Otros Costos y gastos	0	4.793
	10	104.684

7. GASTOS OPERACIONALES POR NATURALEZA

Los gastos ventas, administración y financieros agrupados de acuerdo a su naturaleza son los siguientes:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Promoción y publicidad	0	1.023
Reembolso de Gastos	0	0
Combustibles	0	0
Otros Gastos de Ventas	0	0
Sueldos y salarios	0	26.403
Aportes Seguridad Social	0	3.232
Beneficios Sociales e Indemnización	0	4.183
Planes de beneficios Emplead	0	0
Honorarios , comisiones y dietas	203	5.394

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTEEK CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

Mantenimiento y reparaciones	0	2.407
Arrendamientos operativos	0	8.806
Combustibles y Lubricantes	0	2.689
Seguros y Reaseguros	0	0
Transporte y movilización	0	11.683
Gastos de Gestión	0	448
Gastos de viajes	0	541
Agua, Energía, luz y telecomunicación	0	0
Notarios y registradores	0	0
Impuestos, contribuciones y otros	388	1.048
Depreciaciones y Amortizaciones	0	0
Servicios Básicos	24	0
Otros Gastos Administrativos	108	281
Intereses Bancarios	0	0
Servicios Bancarios	23	224
Gastos no deducibles	0	0
	746	68.362

8. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El dinero mantenido en estos rubros incluye valores de libre disponibilidad mantenido en las cuentas bancarias, es utilizado principalmente para financiar el capital de trabajo y para pagar las obligaciones con proveedores. Al 31 de diciembre de 2017 el rubro efectivo y equivalente de efectivo se compone de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	108	1.010
Fondo Rotativo	0	0
Caja Chica	470	1.257
	578	2.267

Estos valores están disponibles para la administración sin restricciones de ningún tipo y no han sido entregados en garantía.

9. ACTIVOS FINANCIEROS

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se compone de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depósitos en Garantía	0	0
Cientes (1)	0	24.205
Relacionados (2)	0	0
Otras cuentas por cobrar	0	0
Neto	0	24.205

(1) La cuentas cobrar cliente representan facturas por venta de Bienes.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.
Notas a los estados financieros
31 de diciembre de 2017

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a los créditos Tributarios por IVA y de Impuestos a la Renta. Composición:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IVA en Compras Bienes y Servicios	0	3
IVA compras Activos Fijos	0	0
Retención Fuente IVA (Clientes)	0	0
Retención IR del Ejercicio	0	1.367
Neto	0	1.370

11. CUENTAS POR PAGAR

Composición:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuenta General de Proveedores	105	20.440
TOTAL	105	20.440

Las cuentas por pagar por compras y servicios, las cuales normalmente tiene un plazo de 30 días, son registradas al costo, el cual es el valor razonable considerando que serán pagadas en el futuro por bienes y servicios recibidos, tanto facturados como pendientes de facturar a la Compañía.

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Resultan de obligaciones de hechos pasados, y corresponde a futuros desembolsos que en el corto plazo serán cancelados. Composición:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Con la Administración Tributaria (1)	94	560
Impuestos a la Renta	0	0
Con el IESS (2)	0	439
Por Beneficios de ley a Empleados (3)	0	2.765
Participación de trabajadores	11	17
	105	3.781

(1) Corresponde a los valores retenidos y gravados como impuestos por la compañía, los mismos que son cancelados al Servicios de rentas Internas hasta el día 24 de cada mes.

(2) Corresponde a la planilla de aportes de meses adeudados del 2016 que será canceladas a Instituto Ecuatoriano de Seguridad hasta el día 15 de cada mes.

(3) Corresponde a futuros desembolsos que en el corto plazo serán cancelados a favor de los empleados de la Compañía. Estos valores son calculados en base a los parámetros establecidos en las normas legales vigentes relacionadas con este tipo de beneficios.

ADITIVOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL ECUADOR FIRMOTЕК CIA LTDA.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2017

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Esta cuenta se justificó debido a los cobros valores que ya no se tienen pendiente de pagos

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo General de Clientes	0	3.150

14. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social.- El capital social está constituido por 400 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1,00 cada una y a esa fecha están totalmente pagadas.

15. RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS

20.1 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 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.

20.2 Resultados Acumulados – Ganancias Acumuladas

Corresponde a las ganancias de años anteriores y a esa fecha no está disponible para la distribución de dividendos a la carencia de su aprobación por la junta de accionistas.

20.3 Resultados Acumulados – Ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF para Pymes. Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas de Información Financieras "NIIF para Pymes" que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultado Acumulados, subcuenta "resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", que generaron un saldo deudor.

16. EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieren revelación.

17. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 30 de Marzo de 2018.


Ing. José David Barrientos Cassino
GERENTE GENERAL


Dra. CPA. Mary Maza Ordoñez
CONTADORA REG. PROF. 11-0130