

FINANZIELLE CIA. LTDA.

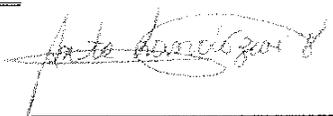
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

BALANCE DE SITUACION FINANZIELLE CIA. LTDA.

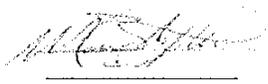
| Activo | Referencia a Notas | Diciembre 31, | | Pasivo y patrimonio | Referencia a Notas | Diciembre 31, | |
|---|-----------------------|----------------|----------------|---|-----------------------|----------------|----------------|
| | | 2017 US\$ | 2015 US\$ | | | 2017 US\$ | 2015 US\$ |
| ACTIVO CORRENTE | | | | PASIVO CORRENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 1 | 77,073 | 41,803 | Obligaciones bancarias y financieras | | - | - |
| Inversiones Corrientes | 1 | 165,000 | 110,000 | Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 5 | 138,798 | 18,715 |
| Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar | 2 | 11,957 | 62,855 | Obligaciones acumuladas | | - | - |
| Inventarios | | - | - | Otros pasivos financieros | | - | - |
| Otros Activos | | - | - | Pasivos por impuestos corrientes | 3 | 13,576 | 792 |
| Activos por impuestos corrientes | 3 | 20,909 | 6,234 | | | | |
| Total activos corrientes | | 274,940 | 220,892 | Total pasivos corrientes | | 152,372 | 19,507 |
| ACTIVO NO CORRENTE | | | | PASIVO NO CORRENTE | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 4 | 33,635 | - | Obligaciones bancarias y financieras | | - | - |
| Activos por impuestos diferidos | | - | - | Obligación por beneficios definidos | | - | - |
| Otras cuentas por cobrar | | - | - | Pasivos por impuestos diferidos | | - | - |
| | | | | Otros pasivos | 5 | 122,006 | 168,506 |
| Total activos no corrientes | | 33,635 | - | Total pasivos no corrientes | | 122,006 | 168,506 |
| | | | | PATRIMONIO (según estado adjunto) | | 34,196 | 14,879 |
| TOTAL ACTIVOS | | 308,575 | 220,892 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 308,575 | 220,892 |


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MARIO GALARRAGA
CI/RUC: 1717187494001


FIRMA CONTADOR
NOMBRE: ANA KARINA LANDAZURI
RUC: 1715365308001

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES FINANZIERLE CIA. LTDA.

| | Diciembre 31, | |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | 2017 | 2016 |
| | US\$ | US\$ |
| OPERACIONES ORDINARIAS | | |
| Ingresos Ordinarios | 214,211 | 236,398 |
| Costo de Venta | <u> </u> | <u> </u> |
| Utilidad bruta | 214,211 | 236,398 |
| GASTOS | | |
| De administración y ventas | (166,785) | (219,026) |
| Financieros | (318) | (34) |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias | 17,109 | 17,338 |
| INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES | <u>7,829</u> | <u>1,547</u> |
| Utilidad (Pérdida) antes de impuesto a la renta | 24,938 | 18,885 |
| Menos gasto por impuesto a la renta: | | |
| Corriente | (5,675) | (4,352) |
| Diferido | <u> </u> | <u> </u> |
| Total | <u>(5,675)</u> | <u>(4,352)</u> |
| UTILIDAD DEL AÑO | 19,263 | 14,533 |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | | |
| Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos | <u> 0</u> | <u> 0</u> |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE | <u> 0</u> | <u> 0</u> |
| TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO | <u> 19,263</u> | <u> 14,533</u> |



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARIO GALARRAGA
 CI/RUC: 1717187494001



FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: ANA KARINA LANDAZURI
 RUC: 1715365308001

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO FINANZIELLE CIA. LTDA.

| | Al 31-12-2017 (En US\$) | Al 31-12-2016 (En US\$) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL | | |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Clases de cobros por actividades de operación | 136,921 | (143,842) |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 246,926 | 191,726 |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | 246,926 | 191,726 |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | - | - |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | - | - |
| Otros cobros por actividades de operación | - | - |
| Clases de pagos por actividades de operación | (71,451) | (206,345) |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | (70,623) | (206,311) |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para Intermediación o para negociar | - | - |
| Otros pagos por actividades de operación | (827) | (34) |
| Intereses recibidos | 1,775 | - |
| Impuestos a las ganancias pagados | (4,120) | (4,163) |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | (36,211) | (125,060) |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | (37,206) | - |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | - | - |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | (37,206) | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - | - |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | (64,445) | 184,646 |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | - | - |
| Financiamiento por emisión de títulos valores | - | - |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | - | - |
| Financiación por préstamos a largo plazo | - | 184,646 |
| Pagos de préstamos | (64,499) | - |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | - | - |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | - | - |
| Dividendos pagados | - | - |
| Intereses recibidos | - | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 54 | 400 |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 35,270 | 40,803 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 41,803 | 1,000 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 77,073 | 41,803 |

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO FINANZIELLE CIA. LTDA. (continuación)

| <u>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION</u> | Al 31-12-2017 (en US\$) | Al 31-12-2016 (En US\$) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 24,938 | 18,885 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | (2,104) | (4,352) |
| Ajustes por gasto por participación trabajadores | 3,571 | - |
| Otros ajustes por pago de Impuesto a la Renta | (5,675) | (4,155) |
| CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS: | 114,086 | (158,375) |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 32,715 | (44,672) |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | - | - |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | - | - |
| (Incremento) disminución en inventarios | - | - |
| (Incremento) disminución en otros activos | - | - |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 122,081 | 12,715 |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | - | - |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | - | - |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | - | - |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | (40,710) | (126,418) |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 136,921 | (143,842) |



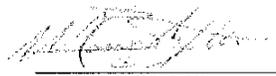
FRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARIO GALARRAGA
 CI/RUC: 1717187491001



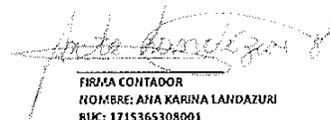
FRMA CONTADOR
 NOMBRE: ANA KARINA LANDAZURI
 RUC: 1715365308001

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO FIANZIELLE CIA. LTDA.

| | Capital | Reserva Legal | Otros Resultados Integrales | Pérdidas Acumuladas | Ganancias Acumuladas | Resultado Ejercicio | Total |
|------------------------------------|---------|---------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------|
| Saldos al 31 de Diciembre del 2015 | 400 | - | - | - | - | (54) | 346 |
| Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - |
| Apropiación Reserva Legal | - | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias de Resultados | - | - | - | (54) | - | 54 | - |
| Otros Ajustes | - | - | - | - | - | - | - |
| Utilidad o Pérdida del año | - | - | - | - | - | 14,533 | 14,533 |
| Otro resultado Integral del año | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos al 31 de Diciembre del 2016 | 400 | - | - | (54) | - | 14,533 | 14,879 |
| Aumento de Capital | - | - | - | - | - | - | - |
| Apropiación Reserva Legal | - | 200 | - | - | (200) | - | - |
| Transferencias de Resultados | - | - | - | - | - | 54 | 54 |
| Otros Ajustes | - | - | - | - | - | - | - |
| Utilidad o Pérdida del año | - | - | - | - | - | 19,263 | 19,263 |
| Otro resultado Integral del año | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos al 31 de Diciembre del 2017 | 400 | 200 | - | (54) | (200) | 33,550 | 34,195 |



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARIO GALARRAGA
 C/RUC: 1717187494001



FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: ANA KARINA LANDAZURI
 RUC: 1715365308001

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO FINANZIELLE CIA. LTDA.**DESGLOSE:**

| | Diciembre 31, | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Banco Internacional | 77,073 | 41,803 |
| Inversiones Banco del Pacífico | 165,000 | - |
| Inversiones Letras de Cambio | - | <u>110,000</u> |
| Total | <u>242,073</u> | <u>151,803</u> |

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR FINANZIELLE CIA. LTDA.**DESGLOSE:**

| | Diciembre 31, | |
|---|----------------------|----------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Cuentas por cobrar comerciales: | | |
| Clientes No relacionados | 11,957 | 44,672 |
| Compañías Relacionadas | - | - |
| Provisión cuentas dudosas | - | - |
| Subtotal | <u>11,957</u> | <u>44,672</u> |
| Otras cuentas por cobrar: | | |
| Compañías Relacionadas | - | - |
| Funcionarios y empleados | - | - |
| Seguros pagados por anticipado | - | - |
| Anticipo proveedores nacionales | - | - |
| Ingresos por Cobrar del Periodo no facturados | - | - |
| Otras | - | <u>18,182</u> |
| Total | <u>11,957</u> | <u>62,855</u> |
| Largo Plazo | | |
| Otras cuentas por cobrar | | |
| Cuentas por cobrar Largo Plazo | - | - |
| Garantías Proveedores | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR FINANZIELLE CIA. LTDA.
(continuación)

Cientes No Relacionados

| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| Por vencer : | 8,543 | 24,222 |
| Vencido en días: | | |
| Hasta 30 | 2,389 | 7,612 |
| De 31 a 60 | 822 | 5,428 |
| De 61 a 120 | 203 | 4,333 |
| De 121 a 365 | - | 2,312 |
| Más de 365 | - | 765 |
| | <u>11,957</u> | <u>44,672</u> |

Cambios en la provisión para cuentas dudosas

| | | |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Saldos al comienzo del año | - | - |
| Provisión del año | - | - |
| Castigos | - | - |
| Importes recuperados durante el año | - | - |
| | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Total | <u>-</u> | <u>-</u> |

NOTA 3 IMPUESTOS FINANZIELLE CIA. LTDA.

DESGLOSE:

| | Diciembre 31, | |
|---|---------------|--------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Activos por impuesto corriente: | | |
| Retención en la fuente de Impuesto a la renta | - | - |
| Crédito Tributario Impuesto al valor agregado compras | 10,090 | 6,234 |
| Retención en la fuente de Impuesto al valor agregado | 10,819 | - |
| Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas | - | - |
| Total | <u>20,909</u> | <u>6,234</u> |
| Pasivos por impuestos corrientes: | | |
| Impuesto a la renta por pagar | 1,744 | 603 |
| Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar y retenciones | 7,583 | - |
| Impuesto a la salida de divisas | - | - |
| Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar | 4,248 | 189 |
| Total | <u>13,576</u> | <u>792</u> |

NOTA 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO FINANZIELLE CIA. LTDA.

DESGLOSE:

| | Diciembre 31, | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Edificios | - | - |
| Equipos de computación | 1,500 | - |
| Vehículos | 35,705 | - |
| Maquinaria y equipo | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 37,205 | - |
| Menos: | | |
| Depreciación acumulada | (3,571) | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Total | 33,635 | - |
| Terrenos | | |
| Construcciones y equipos en curso | - | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Total | 33,635 | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Movimiento: | | |
| Saldo al 1 de enero | - | - |
| Adiciones (Bajas) netas | 37,205 | - |
| Depreciación del año | (3,571) | - |
| | <hr/> | <hr/> |
| Total | 33,635 | - |
| | <hr/> | <hr/> |

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR FINANZIELLE CIA. LTDA.

DESGLOSE:

| | Diciembre 31, | |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Cuentas por pagar comerciales: | | |
| Proveedores del exterior | - | - |
| Proveedores locales | <u>134,796</u> | <u>12,715</u> |
| Subtotal | 134,796 | 12,715 |
| Otras cuentas por pagar: | | |
| Cuentas por pagar Socios | - | - |
| Con el IESS | - | - |
| Anticipo de clientes | - | - |
| Obligaciones con Trabajadores | - | - |
| Provisiones Proveedores | <u>4,000</u> | <u>6,000</u> |
| Otras | - | - |
| Subtotal | <u>4,000</u> | <u>6,000</u> |
| Total | <u>138,796</u> | <u>18,715</u> |
| Largo Plazo | | |
| Otras cuentas por pagar | | |
| Cuentas por pagar Socios | <u>122,006</u> | <u>186,506</u> |
| | <u>122,006</u> | <u>186,506</u> |

NOTA 6 CONCILIACION CONTABLE TRIBUTARIA FINANZIELLE CIA. LTDA.

DESGLOSE:

| | Diciembre 31, | |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Utilidad según estados financieros antes de Impuesto a la renta | 24,938 | 18,885 |
| 15% Participación a trabajadores | - | - |
| Gastos no deducibles | 856 | 897 |
| Ingresos exentos | - | - |
| Gastos incurridos para generar ingresos exentos | - | - |
| Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos | - | - |
| Utilidad (Pérdida) gravable | <u>25,794</u> | <u>19,782</u> |
| Impuesto a la renta causado 22% (1) | <u>(5,675)^N</u> | <u>(4,352)^N</u> |
| Anticipo calculado (2) | - | - |
| Exoneración Tercera Cuota al 100% | - | - |
| Impuesto a la renta corriente cargado a resultados | <u>(5,675)</u> | <u>(4,352)</u> |
| Movimiento de la provisión de Impuesto a la renta | | |
| Saldos al comienzo del año | 189 | - |
| Provisión del año | 1,744 | 189 |
| Pagos efectuados | <u>(189)</u> | <u>-</u> |
| Saldos al fin del año | <u>1,744</u> | <u>189</u> |



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: MARIO GALARRAGA
 CI/RUC: 1717187494001



FIRMA CONTADOR
 NOMBRE: ANA KARINA LANDAZURI
 RUC: 1715365308001