



JP-PATCHER TECNOLOGIA VERDE DE BACHEO ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

JP-PATCHER TECNOLOGIA VERDE DE BACHEO ECUADOR Sociedad Anónima es una sociedad Constituida en Abril del 2016, radicada en el país Ecuador. El domicilio de su principal centro del negocio es en la Av. 9 de Octubre N24-562 y Luis Cordero.

Su actividad principal es OBRAS DE SUPERFICIE EN CALLES, CARRETERAS, AUTOPISTAS, ÚENTES O TÚNELES.

En el año 2017 la Empresa no pudo finiquitar la compra de los demás equipos para poder operar, por lo que la Junta aprobó liquidar de manera anticipada a la Empresa, ya que no disponían de más recursos para seguir inyectando capital, y de esta manera dejar de incurrir en gastos administrativos muy altos.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	0,00	0,00
	Caja General	0,00	0,00
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	Subtotal Caja	0,00	0,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Cte.	0,00	2.144,41
	Banco Pichincha Ahorros	900,00	0,00
	BANCOS DEL EXTERIOR		
		0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	900,00	2.144,41
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	900,00	2.144,41

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00	0,00
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	662,84	0,00
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	0,00	0,00
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	662,84	0,00

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	1.837,99	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.837,99	0,00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	34.179,44	0,00
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	0,00	0,00
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	34.179,44	0,00

La junta de socios decidió enviar a gastos el IVA en compras para poder liquidar la Sociedad.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

0		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1.600,00	0,00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.600,00	0,00

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16		dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	0,00	0,00
1020105	Muebles y Enseres	450,36	-450,36	0,00
1020106	Máquinas y Equipos	210.023,54	-210.023,54	0,00
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	4.372,07	-110,00	4.262,07
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	0,00	0,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	214.845,97	-210.583,90	4.262,07
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0,00	-1.406,48	-1.406,48
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	0,00	-1.406,48	-1.406,48
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	214.845,97	-211.990,38	2.855,59

Mediante junta los socios decidieron trasladar la Maquinaa a la socia mayoritaria para que pueda responder la deuda que se tenía con el exterior

ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0,00	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00	0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0,00	0,00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informaticos)	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales netos)	72.618,43	0,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	72.618,43	0,00

Los gastos pagados por anticipos en el año 2016 se devengaron en el año 2017 por lo que se enviaron al Estado de Resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	8.637,09	0,00
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	8.637,09	0,00

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	324,50	0,00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	1.785,44	0,00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	5.093,83	0,00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	0,00
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7.203,77	0,00

PASIVOS NO CORRIENTES**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	311.964,55	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	311.964,55	-

Mediante Junta de Socios se aprobó el transpaso de la deuda al exterior a la socia mayoritaria, y la misma también se dedicó la aprobación de absorción de pérdidas con cuentas por pagar

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	2.500,00	2.500,00
3010102	Socio B	2.500,00	2.500,00
3010103	Socio C	0,00	0,00
301	TOTAL CAPITAL SOCIAL	5.000,00	5.000,00

El capital Social de la empresa está constituido por 5000,00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	0,00	
4109	Descuento en ventas		
4110	Devolucion en Ventas		
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00	0,00

GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

			dic-16	dic-17
Código		DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5201		Gastos de Venta	0,00	0,00
5202		Gasto de Administracion	5.559,08	177.269,44
		Total Gastos de Venta y Administrativos	5.559,08	177.269,44
520301		Intereses	0,00	0,00
520302		Comisiones	601,66	1.389,73
520305		Otros Gastos Financieros	0,00	0,00
5203		Total Gastos Financieros	601,66	1.389,73
520402		Otros Gastos	0,00	22.972,19
5204		Total Otros Gastos	0,00	22.972,19

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganacia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impues	-6.160,74	-201.628,27
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0,00	0,00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	0,00	110.177,96
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participacion a Trabajadors Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-6.160,74	-91.450,31
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	0,00	0,00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	-6.160,74	-201.628,27

ING. FERNANDO QUIROZ
GERENTE GENERAL

VERÓNICA CARREÑO
CONTADOR GENERAL