

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2017

Contenido

Estados financieros:

Situación financiera

Resultados integrales

Cambios en el patrimonio

Flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

	Notas	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2	10,912	992
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	200	2,503
Anticipo Proveedores		400	-
Impuestos Anticipados	6	903	-
Total Activos Corrientes		12,415	3,495
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Total Activos No Corrientes		-	-
TOTAL ACTIVOS		12,415	3,495
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por	5	5,815	1,130
Cuentas por Pagar Impuestos	6	1,241	227
Total Pasivos Corrientes		7,056	1,357
PASIVOS NO CORRIENTES			
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas l		-	496
Total Pasivos No Corrientes		-	496
TOTAL PASIVOS		7,056	1,853
PATRIMONIO			
Capital Social	7	1,000	1,000
Resultados Acumulados		642	-
Resultados del Ejercicio		3,717	642
TOTAL PATRIMONIO	8	5,359	1,642
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		12,415	3,495
		-	-

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

Estado de Resultados Integrales

Al 31 de diciembre 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

	Notas	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	42,600	2,450
Costo de venta		(33,930)	-
Resultado Bruto		8,670	2,450
Otros Ingresos		1,130	-
Deterioro de Cartera		(255)	-
Incobrables	10	-	(25)
Gastos de Venta		(335)	-
Gastos de Administración	10	(4,428)	(1,594)
Gastos de Financiamiento	10	(16)	(8)
Resultado integral antes de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		4,767	823
Participación Trabajadores		-	-
Impuesto a la Renta Ejercicio		(1,049)	(181)
Resultado integral del año		3,717	642

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Offir Adaki
Representante Legal

Sandra Haro U.
Contadora General

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

Estado de Cambios en el Patrimonio Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

Detalle	Capital Social	Reserva Legal	Aporte Futura Cap.	Resultado Ejercicio	Resultados Acumulados	Total
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2015	-	-	-	-	-	-
Capital	1,000.00					1,000.00
Aporte a Futura Capitalización			-			-
Resultados Acumulados					-	-
Resultados integrales del año				641.99		641.99
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2016	1,000.00	-	-	641.99	-	1,641.99
Capital						-
Aporte a Futura Capitalización			-	(641.99)	641.99	-
Resultados Acumulados					-	-
Resultados integrales del año				3,717.14		3,717.14
Saldos NIIF al 31 de Diciembre de 2017	1,000.00	-	-	3,717.14	641.99	5,359.13

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

Offir Adaki
Representante Legal

Sandra Haro U.
Contadora General

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

Estado de Flujos de Efectivo

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

	31/12/2017	31/12/2016
Flujos de Efectivo en Actividades Operativas		
Efectivo Recibido de Clientes	46,086.25	0.00
Efectivo Pagado a Proveedores y Empleados	(35,670.56)	(503.79)
Efectivo Neto utilizado en Act. Operativas	10,415.69	(503.79)
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión		
Efectivo Neto utilizado en Actividades de Inversión	-	-
Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento		
Prestamo Accionista	(495.79)	1,495.79
Efectivo Neto utilizado de Act. de Financiamiento	(495.79)	1,495.79
Variación neta de Caja y equivalentes	9,919.90	992.00
Caja y Equivalentes a principio de año	992.00	-
Caja y Equivalentes de Efectivo al final del año	10,911.90	992.00

Offir Adaki
Representante Legal

Sandra Haro U.
Contadora General

ASESORES Y CONSULTORES EN SEGURIDAD 360MABAT CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS

Por al año terminado el 31 de diciembre del 2017

(Expresado en Dólares Americanos)

ENTE ECONOMICO

Esta organización es una empresa ecuatoriana dedicada prestar servicios asesoría integral en seguridad, inicia sus actividades comerciales el 14 de octubre de 2016.

Está ubicada en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha se encuentra bajo el control, lineamientos administrativos, enteramente bajo las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

CONTABILIZACION

- Se contabiliza bajo las NIIF'S y en el Sistema Informático DISKCOVERSYSTEM.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

- Comprenden en efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- Se activan si se consideran bienes de duración mayor a un año y de los que se vaya obtener beneficios económicos futuros.
- Costo de adquisición sin IVA mayor o igual a \$100
- Valor residual de todos los activos 0%.
- Depreciación método de línea recta.
- Las reparaciones y el mantenimiento de los activos son cargados a resultados del periodo y las mejoras y reparaciones mayores que extienden la vida útil o aumenta en forma apreciable las capacidades productivas del activo son capitalizadas.

ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

- Activos mantenidos hasta su vencimiento: Con la intención de ser mantenidos hasta su vencimiento mayor a doce meses.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

- En esencia se reconocen por el método del devengado: se generan los ingresos en el momento de la venta del servicio con la factura respectiva.

RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

Se reconoce los gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumplan con la formalidad legal contable, tributaria y los controles internos y políticos de compras internas.

NOTA 2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Dos cuentas bancarias presentan un saldo conciliado al cierre de 2017 de \$10.991,90 en la cuenta de Produbanco.

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Banco de la Producción	10,911.90	992.00
	<hr/>	<hr/>
Total Efectivo y equivalentes en efectivo	<u>10,911.90</u>	<u>992.00</u>

NOTA 3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En el cuadro que sigue muestran los valores en libros de los Instrumentos financieros disponibles al cierre del ejercicio económico 2017.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

	<u>31/12/2017</u>		<u>31/12/2016</u>	
	Corriente	No cor	Corriente	No corriente
Activos financieros medidos al costo				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	10,911.90		992.00	
Activos financieros medidos al costo amortizado				
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	200.00		2,503.12	
Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento largo plazo		-		-
Total activos financieros	<u>11,111.90</u>	<u>-</u>	<u>3,495.12</u>	<u>-</u>
Pasivos financieros medidos al costo amortizado				
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	5,815.04		1,130.00	
Documentos y cuentas por pagar compañías relacionadas largo plazo			-	495.79
Total pasivos financieros	<u>5,815.04</u>	<u>-</u>	<u>1,130.00</u>	<u>- 495.79</u>

NOTA 4. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		31/12/2017	31/12/2016
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	(1)	200.00	2,503.12
Provisiones de incobrables		-	
Total deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar		200.00	2,503.12

(1) Saldo de la factura 001001 104 de Glayamoviliza, el detalle es el siguiente:

	31/12/2017	
De 0 a 30 días	200.00	100%
Total deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	200.00	100%

NOTA 5. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		31/12/2017	31/12/2016
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	(1)	5,815.04	1,130.00
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar		5,815.04	1,130.00

(1)

Cliente	Factura	Fecha_Emi	Saldo
ADAKI OFFIR	2988	20/12/2017	2,868.00
AMAGUAYA VASQUEZ CARLOS ALEJANDRO	8444	21/12/2017	47.04
BURBANO SIMON JUAN	2575	25/10/2017	32
KISHONI OFER	1065	21/12/2017	2,868.00
			5,815.04

NOTA 6. Cuentas por cobrar y pagar Impuestos

	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Retenciones de Impuestos		
Anticipados		
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	852.00	49.00
	<u>852.00</u>	<u>49.00</u>
Por Pagar		
1% RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	10	10.00
IVA POR PAGAR	85.26	85.26
	<u>95.26</u>	<u>95.26</u>
Impuesto a la renta		
Impuesto a la renta corriente	1,049.43	181.08
Impuesto a la renta diferido		
Conciliación tributaria		
Resultado integral del año antes de participación laboral e impuesto a la renta	<u>4,766.57</u>	<u>823.07</u>
Menos: participación a los trabajadores	-	-
Menos: ingresos exentos		
Mas: gastos no deducibles	3.58	-
Base tributaría	<u>4,770.15</u>	<u>823.07</u>
Tasa imponible reducida	<u>22%</u>	<u>22%</u>
Impuesto a la renta causado	<u>1,049.43</u>	<u>181.08</u>
Menos: retenciones en la fuente del año utilizados	(852.00)	(49.00)
Menos: anticipo de impuesto a la renta	-	-
Menos: Credito tributario de años anteriores		
Impuesto a la renta por pagar	<u>197.43</u>	<u>132.08</u>

NOTA 7. CAPITAL SOCIAL

BURBANO SIMON JUAN PABLO	330	33%
KISHONI OFER	330	33%
OFFIR ADAKI	340	34%
	1000	100%

NOTA 8. PATRIMONIO

En el 2017 existe una importante variación en el patrimonio producto del resultado económico de este periodo.

	31/12/2017	31/12/2016
Patrimonio	5,359.13	1,641.99

NOTA 9. INGRESOS

Los ingresos por las ventas de servicios de asesoría:

	31/12/2017	31/12/2016
Ingresos de Actividades Ordinarias (1)	42,600.00	2,450.00

(1)

CLIENTE	FEB	MAR	APR	JUN	SEP	DIC	Total general
AGLOMERADOS COTOPAXI SA					7,200	5,400	12,600
FIDEICOMISO CUMBAYA PARK		5,000	5,000				10,000
SCHRYVER DEL ECUADOR SA	6,000						6,000
GLAYAMOVILIZA S.A						2,000	2,000
TERMINAL DE CARGAS DEL ECUADOR SA TERMICARGAS				6,000	6,000		12,000
Total general	6,000	5,000	5,000	6,000	13,200	7,400	42,600

NOTA 10. EGRESOS

	31/12/2017	31/12/2016
Costos de Operación	33,930.00	-
Gastos de Venta	334.70	-
Gastos de Administración	4,427.94	1,593.65
	<u>38,692.64</u>	<u>1,593.65</u>



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Sandra Haro".

Sandra Haro
Contadora General