

ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA. ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

La compañía **ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA.** fue constituida en el Cantón Samborondon provincia del Guayas mediante escritura pública el 18 de Noviembre del 2016 e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de Noviembre del 2016 para dar cumplimiento a la resolución No SC.IJ.DJC.G.11.0000578 del subdirector Jurídico de Compañías, queda inscrita bajo el No. 621 en el Registro Mercantil y anotada al No. 1754 del libro repertorio en esa fecha.

Ciñéndose estrictamente a los párrafos 61,62 y 63 del marco de conceptos para la preparación de Estados Financieros escogidos por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y el artículo 30 sección dos del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

El domicilio principal de la compañía será el cantón Samborondon, pudiendo establecer sucursales, agencias y/o representaciones en otros lugares del Ecuador y del Exterior, la compañía tiene una duración de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

La actividad principal de la compañía es Administración de todo tipo de Bienes Inmuebles propios o de terceros.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los Estados Financieros.-

Los Estados Financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) según lo estipula la Superintendencia de Compañías.

b) Efectivo y Equivalente del Efectivo.-

Incluye efectivo depósitos en bancos y transferencias.

c) Propiedad, Planta y Equipo.-

Se presentan al costo histórico, según corresponda menos a la depreciación acumulada.

Los valores de las propiedades plantas y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Las depreciaciones se registran de la siguiente forma: con cargo a las operaciones del año utilizando las tasas estimadas y estipuladas en la Ley

ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA. ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

De Régimen de Tributario Interno. El método utilizado es el de línea recta, los porcentajes que se aplican como sigue:

Inmuebles 5%
Muebles y Enseres 10%
Maquinarias Equipos e Instalaciones 10%
Equipos de Computación 33.33%
Vehículos, Equipos de Transporte 20%

d) Reserva Legal

La ley de compañías requiere que el 5% de la utilidad neta anual sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentos de capital.

e) Provisión para el Impuesto a la Renta

La provisión para el Impuesto a la Renta se calcula mediante la tasa de impuesto (24%) aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto a pagar exigible.

f) Participación de los trabajadores en las utilidades

La provisión del 15% a la participación de trabajadores es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigible.

g) Reconocimientos de ingresos

La compañía reconoce ingresos cuando se realizan utilizando el método del efectivo

NOTA 3.- ACTIVOS CORRIENTES

El Saldo en Bancos al cierre del año y Cuentas por Cobrar:

Bancos	
<i>Pichincha</i>	\$189.520,66
Cuentas por Cobrar Locales	
<i>Dividendos Por Cobrar</i>	\$288.390,33
<i>Préstamo Comercial Accionista</i>	\$160.327,25
Otros Activos Financieros	
<i>Prestamos Corrientes Locales</i>	\$ 24.546,44
Impuestos Corrientes	
<i>Crédito Tributario ISD</i>	\$ 4.943,75
Total Activos Corrientes	\$667.728,43

ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA. ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 4.- ACTIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS POR COBRAR	
<i>Dividendos por Cobrar</i>	\$ 102.209,67
<i>Inversiones en Relacionadas</i>	\$ 85.500,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
<i>Préstamo al Exterior Sr. Picon</i>	\$ 105.000,00
Total Activos No Corrientes	\$ 292.709,67

NOTA 5.- PROPIEDADES, PLANTA EQUIPOS

El saldo y movimiento del rubro durante el año se detalla a continuación:

	US\$	
Terreno	-	
Inmuebles	-	5%
Muebles y Enseres	-	10%
Equipo de Computación y Software	-	33.33%
Vehículos	\$42.848,21	20%
(-) Depreciación Acumulada de A.F.	<u>\$ 8.569,64</u>	
Total	\$34.278,57	

Los valores de Propiedad, Planta y Equipo y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o reiterados se descargan de las cuentas correspondientes

Cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.

NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017 detallo:

✓ Prestamos Accionistas	\$ 14.841,62
✓ Otros Pasivos	\$ 5.000,00
✓ Otras Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo	\$ 970.000,00
✓ TOTAL	\$ 989.841,62

NOTA 7.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2017 se compone de la siguiente manera:

	US\$
Capital Social	2.000,00
Aporte a Futuras Capitalizaciones	30.000,00
Perdida del Ejercicio	27.124,95
TOTAL	4.875,05

ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA. ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 8.- EVENTOS SUBSECUENTES

Los Estados Financieros han sido preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), por cuanto la compañía ADMINISTRACION EMPRESARIAL SCG GROUP CIA. LTDA. Según lo estipula la Superintendencia de Compañías en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de Noviembre 20 del 2008