

JUSADU S.A

Contenido

Página

Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2017

2 - 15

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

INTRODUCCIÓN

El presente informe refleja la situación de la empresa al 31 de diciembre del 2017, es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017, se incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación Financiera, su variación con respecto al año 2016 y Estado de cambios en el Patrimonio, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

JUSADU S.A.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2017				
	NOTAS	2017	2016	VARIACION
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 3	26.916,29	33.285,96	-6.369,67
ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 4	7.742,29	5.343,63	2.400,66
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTECIPADOS	NOTA 5	3.349,69	4.094,50	-664,81
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	NOTA 6	20.677,11	30.418,25	-9.791,14
TOTAL ACTIVO CORRIENTES		58.685,38	73.080,34	-14.444,96
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	NOTA 7	123.904,38	135.968,67	-12.064,29
PROPIEDADES DE INVERSION	NOTA 8	449.021,21	449.021,21	0,00
INVERSIONES NO CORRIENTES	NOTA 9	243.147,83	0,00	243.147,83
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	NOTA 10	72.486,54	38.954,51	33.532,03
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		888.559,96	623.944,39	264.615,57
TOTAL DE ACTIVOS		947.195,34	697.024,73	250.170,61
JUSADU S.A.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2017				
	NOTAS	2017	2016	VARIACION
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 11	519.934,89	255.599,26	264.335,63
PROVISIONES				
Locales				0,00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 12	4.251,10	3.387,03	864,07
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		0,00	0,00	0,00
ANTICIPO DE CUENTES		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		524.185,99	258.986,29	265.199,70
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 13	240.136,46	255.021,54	-14.885,08
ANTICIPO DE CUENTES		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		240.136,46	255.021,54	-14.885,08
TOTAL DE PASIVOS		764.322,45	514.007,83	250.314,62
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	NOTA 14	800,00	800,00	0,00
APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION		76.629,47	76.629,47	0,00
RESERVAS		6.679,13	5.679,13	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS		96.580,70	97.044,58	-463,88
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.183,53	1.863,66	319,87
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		182.872,83	183.016,84	-144,01
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		947.195,34	697.024,73	250.170,61

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

JUSADU S.A.			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Al 31 de Diciembre del 2017			
INGRESOS	NOTAS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
PRESTACION DE SERVICIOS	NOTA 16	68.157,72	68.157,72
COSTO DE VENTAS			0,00
GANANCIA BRUTA EN VENTAS			68.157,72
OTROS INGRESOS			0,00
GASTOS	NOTA 17	65.588,86	65.588,86
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES			2.568,86
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES			385,39
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA			2.183,53
IMPUESTO A LA RENTA 22%			0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			2.183,53

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

JUSADU S.A. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Al 31 de Diciembre del 2017 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)										
	NOTAS	CAPITAL	APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	PERDIDAS ACUMULADAS	ADOPCION UNIF LERA VEZ	RESERVA DE CAPITAL	GANANSA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 01-ENE-2007		800,00	76.629,47	1.681,28	4.997,91	-22.606,47	114.758,09	4.891,96	1.863,86	183.016,90
Aumento de Capital										0,00
Aportes Futura Capitalización										0,00
Dípos Cambio						-463,88			-1.863,66	-2.327,54
Ganancia Neta del Periodo									2.183,53	2.183,53
SALDO AL 31-DIC-2017		800,00	76.629,47	1.681,28	4.997,91	-23.069,35	114.758,09	4.891,96	2.183,53	182.872,89

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

JUSADU S.A.	
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO	
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	
	Al 31 de Diciembre 2.017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	65.757,06
Otros pagos por actividades de operación	-65.974,19
Otras entradas (salidas) de efectivo	287.739,94
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	287.522,81
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adquisiciones de Otros Activos No Corrientes	-276.679,86
Otras entradas (salidas) de efectivo	-2.327,54
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-279.007,40
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-14.885,08
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-14.885,08
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.369,67
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	33.285,96
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	26.916,29

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Objeto Social

JUSADU S.A fue constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador en Noviembre de 1995 con el nombre de JUSADU S.A., es una persona jurídica legalmente autorizada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador con número de expediente 73200, su actividad principal es de Actividades de Alquiler de Bienes Inmuebles.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- 2.1. **Declaración de cumplimiento** – Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES– NIIF-PYMES.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF-PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

- 2.2. **Bases de Elaboración** – Los estados financieros de JUSADU S.A., comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, estados de cambios en el patrimonio y estados de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES– NIIF Pymes

- 2.3. **Efectivo y equivalentes al efectivo** -Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos e inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses. (NOTA 3)

- 2.4. **Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar** - Se registran a valor razonable. La compañía provee sus servicios, principalmente al contado, todas las ventas están respaldadas legalmente mediante comprobantes de ventas autorizados. Las cuentas por cobrar a compañías no relacionadas, no incluyen intereses. (NOTA 4)

- 2.5. **Servicios otros pagos anticipados.** - Representan una erogación efectuada por servicios que se van a recibir o por bienes que se van a consumir en el uso exclusivo del negocio y cuyo propósito no es el de venderlos ni utilizarlos en el proceso productivo. (NOTA 5)

- 2.6. **Impuesto corriente** - Se basa Los valores retenidos por concepto de IVA O Retenciones constituyen crédito tributario para la determinación del Impuesto a la Renta del contribuyente, quien podrá disminuirlo del total del impuesto causado en su declaración anual (NOTA 6).

2.7. **Propiedades y Equipos**

2.7.1. **Medición en el reconocimiento inicial** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

2.7.2. Medición posterior al reconocimiento-Después del reconocimiento Inicial, el mobiliario, maquinaria y equipo son registrados al costo menos la depreciación Acumulada. (NOTA 7)

- 2.8. Propiedades de Inversión** - El Edificio que tiene JUSADU S.A. genera beneficios económicos por medio de su arriendo, la política de la empresa es presentar el activo alquilado bajo el concepto de propiedad de inversión de acuerdo con la sección 16 de las NIIF PYMES.

La definición que se indica en el párrafo 16.2 de las NIIF PYMES Sección 16 "Las propiedades de inversión son propiedades tales como terrenos o edificios (o parte de un edificio) que mantiene el dueño para obtener rentas, plusvalía o ambas y no para uso en la producción o suministro de bienes o servicios o para fines administrativos o para su venta en el curso normal de las operaciones".

2.8.1. Medición en el reconocimiento inicial - La compañía mediará las propiedades de inversión por su costo en el reconocimiento inicial. El costo comprende su precio de compra y cualquier gasto directamente atribuible, tales como gastos legales y de intermediación, impuestos por la transferencia de la propiedad y otros costos de transacción. Si los pagos se aplazan más allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de todos los pagos futuros.

Cuando la propiedad es construida por el mismo propietario determinará los costos de acuerdo a los párrafos 17, 10 a 17,14 (sobre Propiedad Planta y Equipos).

2.8.2. Transferencias - Cuando no esté disponible una medición fiable del valor Razonable de una propiedad de inversión la compañía transferirá a partir de ese momento la partida como Propiedades Planta y Equipos, hasta que vuelva a estar disponible el valor razonable, siendo el valor en libros su costo y explicándose que se trata de un cambio de circunstancias no de política contable. También se realizará la transferencia cuando la propiedad deje de cumplir con las características de propiedad de inversión. Se revelará el método empleado en la determinación del valor razonable, como fue medido el valor razonable, si está basada en el método de tasación por un tasador independiente, de reconocida calificación profesional y con suficiente experiencia en la zona y categoría de propiedad de inversión valorada.

2.8.3. Medición posterior al reconocimiento - Las propiedades de inversión cuyo valor razonable se puede medir de manera fiable sin costo o esfuerzo desproporcionado, se medirán al valor razonable en cada fecha de presentación, reconociendo en resultados los cambios en el valor razonable. La compañía contabilizará todas las demás propiedades de inversión como propiedades, planta y equipo, utilizando el modelo de costo-depreciación-deterioro del valor de la Sección 17. (NOTA 8)

- 2.9. Inversiones no corrientes.** -- Las inversiones no corrientes corresponden a los activos que no se hacen efectivos en un periodo superior a un año, es decir que tienen una vida útil superior al año. Es una parte del activo, dentro del balance de situación de una empresa.

2.9.1. Inversiones en subsidiarias. - Son aquellas cuyo control dirección lo ejerce la matriz de forma indirecta a través de una o varias filiales suyas, o por sociedades que tienen algún vínculo de dependencia de la matriz. (NOTA 9)

- 2.10. Otros activos no corrientes** - Comprende activos financieros e intangibles que:
- (a) no se pretende vender o consumir, en el transcurso del ciclo normal de la explotación de la entidad;
 - (b) no se mantiene fundamentalmente con fines de negociación;
 - (c) no se espera realizar dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha del balance;

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

(d) no se trate de efectivo u otro medio equivalente al efectivo (tal como se define en la NIC 7 Estado de flujos de efectivo), cuya utilización no esté restringida, para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha del balance. (NOTA 10)

- 2.11. Cuentas por pagar y Documentos por pagar** - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Estos pasivos financieros son registrados a su valor razonable, se reconoce una cuenta por pagar al importe sin descontar de la cuenta por pagar en efectivo, su costo suele ser el mismo precio de la factura.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. No devengan intereses.

El período de crédito promedio para la compra de bienes es de 30 días, todas las cuentas se respaldan en comprobantes de ventas legalmente autorizados (NOTA 11).

- 2.12. Provisiones** - Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, y es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión es la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente del referido flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo, si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso, y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.12.1. Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.

El impuesto diferido se reconoce cuando se presenten una diferencia fiscal temporaria según la siguiente política:

2.12.2. Impuesto corriente - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario - SRI (Servicio de Rentas Internas), al final de cada período.

2.12.3. Impuestos diferidos - Se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

Los activos y pasivos por impuestos diferidos, son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

2.12.4. Impuestos corrientes y diferidos – Se reconocen como ingreso o gasto, y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios

2.13. Otras obligaciones corrientes. - Son deudas contraídas por la empresa, originadas por el aplazamiento de pago de operaciones, bajo la denominación de acreedores a corto plazo. (NOTA 12)

2.14. Cuentas por pagar Diversas / No Relacionadas – Se reconoce como pasivo corriente a las cuentas por pagar producto de la actividad del negocio a personas o compañías no relacionadas, cuyo vencimiento se espera que sea superior al ciclo normal de explotación. (NOTA 13)

2.16. Patrimonio – Aunque el patrimonio neto ha quedado definido, es un residuo o resto, puede subdividirse a efectos de su presentación en el balance de situación general. Por ejemplo, en una sociedad por acciones pueden mostrarse por separado los fondos aportados por los accionistas, las ganancias pendientes de distribución, las reservas específicas procedentes de beneficios y las reservas por ajustes para mantenimiento del Capital. Tal clasificación puede ser relevante para las necesidades de toma de decisiones por parte de los usuarios de los estados financieros, en especial cuando indican restricciones, sean legales o de otro tipo, a la capacidad de la empresa para distribuir o aplicar de forma diferente su patrimonio neto. También puede servir para reflejar el hecho de que las partes con intereses en la propiedad de la empresa tienen diferentes derechos en relación con la recepción de dividendos o el reembolso del capital. (NOTA 14)

2.17. Reconocimiento de ingresos - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.15.1. Prestación de servicios – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de servicios son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los servicios; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir, en relación con la transacción, pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. (NOTA 15)

2.13. Reconocimiento de ingresos – Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.13.1. Venta de Bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de Bienes son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir, en relación con la transacción, pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

(NOTA 16)

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

- 2.18. Costos y gastos** - Se registran al costo histórico, y son reconocidos a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen. (NOTA 17)
- 2.19. Unidad Monetaria** - A partir de Enero 10 del 2000 el Gobierno Nacional decretó un tipo de cambio fijo de S/. 25.000 (Sucres) por cada Dólar de EEUU, como primer paso del proceso de dolarización, las leyes actuales confirman que el Ecuador ha adoptado el Dólar de los EEUU como medio circulante de dinero, dicho cambio ha originado entre otros los siguientes factores: baja en tasas de interés, recesión de la economía, disminución del poder adquisitivo, incremento de los índices de inflación.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. **EFFECTIVO EN BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo en Cuentas Corrientes de los Bancos Internacional y Bolivariano es:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Banco Internacional	18.462,78	28.882,67
Banco Bolivariano	8.453,51	4.403,29
Total - Efectivo y Equivalente al Efectivo	26.916,29	33.285,96

4. **CUENTAS POR COBRAR, OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de las cuentas

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Arriendos por Cobrar	3.940,21	1.804,33
Otras deudoras relacionadas	-	-
Deudores Relacionados	73,35	102,84
Otras cuentas por Cobrar	3.728,73	3.434,46
Total -Cuentas por Cobrar	7.742,29	5.341,63

5. **SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS**

Los seguros pagados por anticipados se efectúa el servicio de modo que el propósito no es el de utilizarlo en el proceso productivo de la compañía se detalla el siguiente valor por lo admitido:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Seguros Pagados por Anticipado	3.349,69	4.034,54
Total Seguros Pagados por Anticipados	3.349,69	4.034,54

6. **ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Producto de las ventas por arriendo la compañía en el año 2017 muestra de retenciones:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Crédito tributario (IR)	16.649,20	30.418,25
Retención en la Fuente	3.977,91	0,00
Total Crédito Tributario a favor	20.627,11	30.418,25

JUSADU S.A.**Notas a los estados financieros**

31 de diciembre del 2017

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de activo fijo es el siguiente:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Terrenos	103.504,63	103.504,63
Edificios	24.809,64	24.809,64
Muebles y Enseres	1.114,40	1.114,40
Maquinarias y Equipos	-	-
Equipos de Computación	-	-
Vehículos	53.562,50	53.562,50
(-) Depreciación Acum. propiedades, equipos de Computación, muebles y enseres.	<u>-59.086,79</u>	<u>-47.022,50</u>
Total de Activo Fijo	123.904,38	135.968,67

Los activos fijos están registrados según su costo de adquisición. La depreciación de los activos fijos se realiza en los siguientes porcentajes:

- Muebles y Enseres 10 %
- Maquinarias y equipos 10 %
- Equipos de Computación 33.33%
- Edificios 5%
- Vehículos 20%

8. PROPIEDAD DE INVERSIÓN

Luego de su reconocimiento inicial las propiedades de inversión son medidas a su valor razonable:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Terrenos	97.443,82	97.443,82
Edificios	409.000,00	409.000,00
(-) depreciación acumulada propiedades de inversión	<u>-57.422,61</u>	<u>-57.422,61</u>
Total de Propiedades de Inversión	449.021,21	449.021,21

9. INVERSIONES NO CORRIENTES

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Inversiones en subsidiaria	243.147,83	-
Total Crédito Tributario a favor	<u>243.147,83</u>	<u>-</u>

10. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Otros Activos No Corrientes	72.486,54	38.954,51
Otros Activos no Corrientes	<u>72.486,54</u>	<u>38.954,51</u>

Este valor será utilizado como crédito para la cancelación del impuesto a la renta causado.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

11. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar, es como sigue:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Proveedores locales	4.518,51	601,34
Otras Cuentas por Pagar	<u>515.416,38</u>	<u>254.997,92</u>
Total Cuentas por Pagar	519.934,89	255.599,26

13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Comprende el valor por impuesto a la renta por pagar del año a declarar. Impuestos con la administración tributaria y demás entidades:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Obligaciones Con el IESS	513,13	503,74
Décimo tercero	157,46	154,11
Décimo Cuarto	1.562,50	1.525,00
Vacaciones	1.632,68	875,30
Participación de trabajadores	<u>385,33</u>	<u>328,88</u>
Total Otras Obligaciones Corrientes	4.251,10	3.387,03

El Pasivo con el IESS corresponde a las aportaciones patronales y personales del año 2017.

La compañía no ha recibido notificaciones de glosas fiscales en cuanto a las declaraciones y pagos de sus impuestos.

El pasivo por Participación Trabajadores corresponde a las utilidades por pagar a Empleados.

14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Comprende el valor por pagar a empresas y personas no relacionadas a Jusadu S. A:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
No Relacionadas Locales	<u>240.136,46</u>	<u>255.021,54</u>
Total Relacionadas	240.136,46	255.021,54

15. PATRIMONIO

1.4.1 Capital social – Al 31 de diciembre del 2017, representa 800 acciones, de valor nominal US\$1.00 cada una, todas ordinarias y nominativas.

1.4.2 Reserva legal – La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2017

16. INGRESOS

Los ingresos procedentes del alquiler de un bien inmueble en el año 2017:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Ingresos por:		
Rendimientos financieros	-	2.27
Expensas por mantenimiento	-	15,419,26
Alquiler de Bien Inmueble	<u>68.157,72</u>	<u>76.104,58</u>
Total de Ingresos	68.157,72	91.526,11

17. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Se detallan gastos por su naturaleza incurridos:

	<u>2017 US \$</u>	<u>2016 US \$</u>
Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	22.672,80	22,219.90
Aportes a la Seguridad Social (incluidos Fondos de Reserva)	4.643,61	4,248.86
Honorarios Profesionales	-	2,640.00
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	3.176,54	4,546.52
Desahucio	-	555.87
Promoción y Publicidad	-	296.85
Transporte	-	70.00
Combustible	-	637.11
Suministros materiales y Repuestos	1.426,14	2,816.73
Mantenimiento y Reparaciones	1.240,50	4,967.72
Seguros y Reaseguros	7.384,44	8,237.78
Impuestos, Contribuciones y Otros	3.192,37	11,238.92
Iva que se carga al gasto	2.131,87	1,130.30
Servicios Públicos	1.045,48	1,338.78
Depreciaciones	12.064,44	21,861.92
Gastos Financieros	136,27	233.48
Otros Gastos	6.474,40	<u>2,292.83</u>
Total de Gastos	65.588,86	89,333.57

18. EVENTO SUBSECUENTE

La compañía no ha presentado eventos subsecuentes que deban ser revelados o contabilizados en sus Estados Financieros.

JUSADU S.A.

Notas a los estados financieros

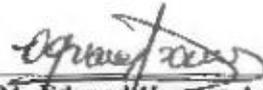
31 de diciembre del 2017

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la Administración de la compañía en abril 10 del 2018, y serán presentados a los accionistas y Junta directiva para su aprobación.



Ing. Viviana Salgado Juez
Gerente General



CPA. Edward Herrera Arriaga
Contador