

ESCALFARO S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2016

1. Declaración de Normas de Contabilidad

ESCALFARO SA., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

2. Domicilio, Actividad, Registro Moneda

ESCALFARO SA., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 29 de Enero 1977, siendo su actividad económica de Prestación de Servicios Financieros

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

ESCALFARO S.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2016
(En dólares)

Activo	Nota	2016
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalente al Efectivo	3-A	1,082.19
Cuentas por Cobrar		11,218.80
Otras Cuentas por Cobrar		21,507.00
Activos por Impuestos Tributarios		3,900.09
Total Activo Corriente		<u>37,708.08</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo	3-B	
2 Oficina en Edificio Plaza		27,033.12
Vehículo		26,590.00
Equipo de Computación		2,650.00
(-) Depreciación Acumulada	-	56,261.12
Total Propiedad Planta y Equipo		<u>12.00</u>
Propiedades de Inversion		
1 terreno en Sabanilla	3-C	6,500.00
3 Terrenos en Daular		12,000.02
1 Villa en Urbanización Jade 8		88,089.11
1 Dpto. en Condominio MOANA		105,000.00
(-) Depreciación Acumulada	-	9,365.20
Total Propiedades de Inversión		<u>202,223.93</u>
INVERSIONES NO CORRIENTES		
En Solufactoring		107,976.96
Total de Inversiones no Corrientes		<u>107,976.96</u>
Total Activo no Corrientes		<u>310,212.89</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u>347,920.97</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar Proveedores	3-D	2,135.16
Impto. Renta de la CIA. Por Pagar		2,402.37
Participación de Trabajadores por pagar		1,927.03
Otras Obligaciones Tributarias		173.36
Obligaciones con el IESS		1,273.45
Beneficios Sociales por Pagar		11,717.51
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>19,628.88</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones con Instituciones Financieras		
LANDREX S.A.		63,000.00
Total Obligaciones con Instituciones Financieras		<u>63,000.00</u>
Prestamos de Accionistas		121,537.53
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>184,537.53</u>
TOTAL DEL PASIVO		<u>204,166.41</u>
PATRIMONIO		
Capital Social	3-E	800.00
Reserva Legal		400.00
Reserva de Capital		8,810.06
Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción por primera vez de las NIFF	-	98,890.31
Utilidades Acumulada Ejercicios Anteriores		268,932.98
Pérdida Ejercicio Corriente 2014	-	44,815.67
Utilidad Ejercicio Corriente		8,517.50
Total Patrimonio		<u>143,754.56</u>
TOTAL (PASIVO Y PATRIMONIO)		<u>347,920.97</u>

ESCALFARO S.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2016
(En dólares)

Ingresos	Nota	2016
Ingresos por Servicios de Asesorías Financieras		41,509.32
Ingresos por Alquileres Recibidos		6,305.62
Otros Ingresos por Servicios Financieros		<u>64,786.18</u>
Utilidad Bruta en Ingresos por Servicios		112,601.12
 Gastos de Operación:		
Gastos de Administración		<u>99,754.22</u>
Utilidad de Operación		12,846.90
 15% Participación de Trabajadores		 1,927.03
22% Impuesto Renta de la CIA.		2,402.37
Utilidad del Ejercicio		<u><u>8,517.50</u></u>



3. Detalle de Cuentas

a. Activo Corriente

Efectivo y Equivalente al efectivo	1,082.19
Cuentas por Cobrar	11,218.80
Otras Cuentas por Cobrar	21,507.00
Activos por Impuestos Tributarios	3,900.09

TOTAL 37,708.08

b. Propiedad Planta y Equipo

Oficina en Edificio Plaza	27,033.12
Vehiculo	26,590.00
Equipo de Computación	2,650.00
(-) Depreciación Acumulada	- 56,261.12

TOTAL 12.00

c. Propiedades de Inversión

1 Terreno en Sabanilla	6,500.00
3 Terrenos en Daular	12,000.02
1 Villa en Urbanización Jade 8	88,089.11
1 Dpto. en Condominio Moana-LANDREX SA	105,000.00
(-) Depreciación Acumulada	- 9,365.20

TOTAL 202,223.93

Inversiones no Corrientes

En Solufactoring	107,976.96
------------------	------------

d. Pasivo Corriente

Cuentas por pagar Proveedores	2,135.16
Impto. Renta de la CIA. Por Pagar	2,402.37
Otras Obligaciones Tributarias	173.36
Participación de Trabajadores por pagar.	1,927.03
Obligaciones con el IESS	1,273.45
Beneficios Sociales por Pagar	11,717.51

TOTAL 19,628.88

e. Pasivo No Corriente

Obligaciones con Instituciones Financieras LANDREX S.A.	63,000.00
--	-----------

TOTAL 63,000.00

Prestamos de Accionistas	121,537.53
--------------------------	------------

TOTAL 184,537.53

f. Capital Social

Constituido por 800 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una. Los 2 Accionistas Mayoritarios poseen un 35% cada uno del Capital y el otro Accionista posee el 30%.

JOSE VICENTE GOMEZ AVILES	240.00	
MARIA MERCEDES GOMEZ AVILES	280.00	
PATRICIA LORENA GOMEZ AVILES	<u>280.00</u>	800.00
Reserva Legal		400.00
Reserva de Capital		8,810.06
Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción por primera vez de las NIFF	-	98,890.31
Utilidades Acumulada Ejercicios Anteriores		268,932.98
Pérdida Ejercicio Corriente 2014	-	44,815.67
Utilidad Ejercicio Corriente		8,517.50
TOTAL		<u><u>143,754.56</u></u>

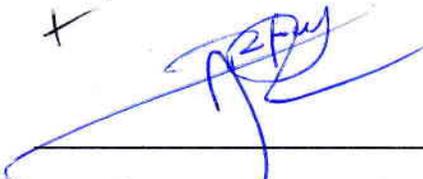
4. Otras Revelaciones Importantes

a. Pasivos Contingentes

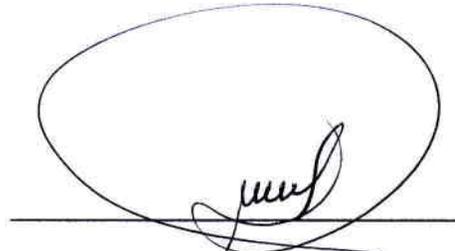
Fiscal

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.



JOSÉ RAFAEL SILVA LEÓN
GERENTE GENERAL



JOSE HIPOLITO QUIMI BUENAÑO
CONTADOR