

**ESCALFARO S.A.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre de 2018**  
**(En dólares)**

<b>Activo</b>	<b>Nota</b>	<b>2018</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalente al Efectivo	3-A	784,38
Cuentas por Cobrar		66.660,25
Otras Cuentas por Cobrar		26.477,74
Activos por Impuestos Tributarios		1.576,91
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>95.499,28</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Propiedad Planta y Equipo	3-B	
2 Oficina en Edificio Plaza		27.033,12
Vehiculos		58.606,97
Equipo de Computación		2.650,00
(-) Depreciación Acumulada	-	69.067,90
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>19.222,19</b>
<b>Propiedades de Inversion</b>		
1 terreno en Sabanilla	3-C	6.500,00
3 Terrenos en Daular		12.000,00
1 Villa en Urbanización Jade 8		88.089,11
1 Dpto. en Condominio MOANA		105.000,00
(-) Depreciación Acumulada	-	28.674,12
<b>Total Propiedades de Inversión</b>		<b>182.914,99</b>
<b>INVERSIONES NO CORRIENTES</b>		
En Solufactoring		109.481,46
<b>Total de Inversiones no Corrientes</b>		<b>109.481,46</b>
<b>Total Activo no Corrientes</b>		<b>311.618,64</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>407.117,92</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Obligaciones con Instituciones Financieras	3-D	8.351,36
Proveedores locales		3.842,17
Impto. Renta de la CIA. Por Pagar		3.931,21
Participación de Trabajadores por pagar		5.130,54
Obligaciones con el IESS		8.650,67
Pasivos por Impuestos Tributarios		1.725,50
Beneficios Sociales por Pagar		16.397,47
Otros Pasivos Corrientes		13.641,13
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>61.670,05</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Obligaciones con Instituciones Financieras		
LANDREX S.A.		63.000,00
<b>Total Obligaciones con Instituciones Financieras</b>		<b>63.000,00</b>
Prestamos de Accionistas		87.290,33
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>150.290,33</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>211.960,38</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
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		304.418,34
Pérdida Ejercicio Corriente 2014	-	45.522,39
Utilidad Ejercicio Corriente		25.141,84
<b>Total Patrimonio</b>		<b>195.157,54</b>
<b>TOTAL (PASIVO Y PATRIMONIO)</b>		<b>407.117,92</b>

**ESCALFARO S.A.**  
**Estado del Resultado Integral**  
**Por el período terminado el 31 de diciembre del 2018**  
**(En dólares)**

<b>Ingresos</b>	<b>Nota</b>	<b>2018</b>
Ingresos por Servicios de Asesorías Financieras		51.833,33
Ingresos por Alquileres Recibidos		12.524,64
Otros Ingresos por Servicios Financieros		<u>70.746,60</u>
<b>Utilidad Bruta en Ingresos por Servicios</b>		<b>135.104,57</b>
<b>Gastos de Operación:</b>		
Gastos de Administración		<u>100.900,98</u>
Utilidad de Operación		34.203,59
<b>(-) 15% Participación de Trabajadores</b>		<u>5.130,54</u>
<b>Utilidad Gravable</b>		<b>29.073,05</b>
<b>22% Impuesto Renta de la CIA. (deducido saldo Amortización de la pérdida 2014)</b>		3.931,21
<b>Utilidad del Ejercicio</b>		<u><u>25.141,84</u></u>

**ESCALFARO S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2018**

**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.

### 3. Detalle de Cuentas

#### **a. Activo Corriente**

Efectivo y Equivalente al efectivo	784,38
Cuentas por Cobrar	66.660,25
Otras Cuentas por Cobrar	26.477,74
Activos por Impuestos Tributarios	1.576,91

**TOTAL** 95.499,28

#### **b. Propiedad Planta y Equipo**

Oficina en Edificio Plaza	27.033,12
Vehiculo	58.606,97
Equipo de Computación	2.650,00
(-) Depreciación Acumulada	- 69.067,90

**TOTAL** 19.222,19

#### **c. Propiedades de Inversión**

1 Terreno en Sabanilla	6.500,00
3 Terrenos en Daular	12.000,00
1 Villa en Urbanización Jade 8	88.089,11
1 Dpto. en Condominio Moana-LANDREX SA	105.000,00
(-) Depreciación Acumulada	- 28.674,12

**TOTAL** 182.914,99

#### **Inversiones no Corrientes**

En Solufactoring	<u><u>109.481,46</u></u>
------------------	--------------------------

#### **d. Pasivo Corriente**

Obligaciones con Instituciones Financieras	8.351,36
Proveedores Locales	3.842,17
Impto. Renta de la CIA. Por Pagar	3.931,21
Participación de Trabajadores por pagar	5.130,54
Obligaciones con el IESS	8.650,67
Pasivos por impuestos Tributarios	1.725,50
Beneficios Sociales por Pagar	16.397,47
Otros Pasivos Corrientes	13.641,13

**TOTAL** 61.670,05

#### **e. Pasivo No Corriente**

Obligaciones con Instituciones Financieras LANDREX S.A.	63.000,00
--	-----------

**TOTAL** 63.000,00

Prestamos de Accionistas	87.290,33
--------------------------	-----------

**TOTAL** 87.290,33

**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		304.418,34
Pérdida Ejercicio Corriente 2014	-	45.522,39
Utilidad Ejercicio Corriente		25.141,84
<b>TOTAL</b>		<b><u><u>195.157,54</u></u></b>

**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.

  
ALVARO ANDRES AVILES BOWEN  
GERENTE GENERAL

  
JOSE HIPOLITO QUIMI BUENAÑO  
CONTADOR