PHAROS AUDITORES EXTERNOS CÍA. LTDA.

HACIENDA COCHASQUÍ C.A., EN LIQUIDACIÓN

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS AL
31 DE DICIEMBRE DEL 2017,
COMPARATIVOS CON ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

Scanned by CamScanner

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Evolución del Patrimonio de los socios
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Scanned by CamScanner

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas de la compañía HACIENDA COCHASQUÍ C.A., EN LIQUIDACIÓN

1. ***Opinión***

Hemos auditado los estados financieros de HACIENDA COCHASQUÍ C.A., EN LIQUIDACIÓN, que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, y de flujo de efectivo por el año que concluyó en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera HACIENDA COCHASQUÍ C.A., EN LIQUIDACIÓN, al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados y flujo de efectivo por el año que concluyó en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, (NIIF's PYME's).

2. ***Fundamento de la opinión***

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros", de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el código de ética del contador Ecuatoriano emitido por el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

3. ***Bases de contabilidad***

Sin calificar nuestra opinión, informamos que tal como se indica en la nota 3, los estados financieros mencionados en el primer párrafo han sido preparados sobre la base de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, (NIIF's PYME's).

4. ***Responsabilidades de la Administración de la Financiera sobre los estados financieros***

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las

Scanned by CamScanner

Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, (NIIF's PYME's), y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

Los encargados de la administración de la Compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera.

5. *Asuntos dignos de mención*

La Compañía se encuentra en estado de liquidación por lo que sus actividades se han reducido de manera importante. Los socios han iniciado el proceso de reactivación a fin de conseguir de las autoridades el levantamiento de la resolución de liquidación.

6. *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido al fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA, siempre detecten una incorrección material cuando ésta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión del control interno.

- Obtuvimos un conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

Scanned by CamScanner

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la Administración.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables de la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de la realización de la auditoría y los hallazgos significativos de auditoría, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante la auditoría.

7. ***Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios***

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emite por separado.

Atentamente,

PHAROS AUDITORES EXTERNOS

Pharosauditores Externos Cia. Ltda.
Registro Superintendencia de Compañías
R.N.A.E. No. 703

CPA. Marcelo Herrera Tapia
Socio Responsable

Quito D. M., 10 de marzo de 2018

Revisado Ley 12-MARZO-2018

0703366820

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(expresado en dólares americanos)

ACTIVO	NOTAS	DIC. 2017	DIC. 2016
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo		4	8
Activos por impuestos corrientes	5	2.321	2.321
Otras cuentas por Cobrar	6	323	323
Total Activo Corriente		**2.647**	**2.652**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo, neto de depreciación acumulada	7	769.610	774.645
Total Activo no Corriente		**769.610**	**774.645**
TOTAL ACTIVO		**772.258**	**777.296**

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(expresado en dólares americanos)

PASIVO	NOTAS	DIC. 2017	DIC. 2016
PASIVO CORTO PLAZO			
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	8	26.936	21.336
Obligaciones con la administración tributaria	9	963	4.567
Total Pasivo Corto Plazo		**27.899**	**25.902**
PASIVO LARGO PLAZO			
Cuentas por pagar accionistas	10	308.343	273.797
Total Pasivo Largo Plazo		308.343	**273.797**
TOTAL PASIVO		**336.242**	**299.699**
PATRIMONIO			
Capital Social		71.200	71.200
Reserva Legal		2.305	2.305
Reservas de capital		0	31.589
Resultados Acumulados		20.747	(183.825)
Resultados Adopción Niifs		383.345	587.640
Resultados del Ejercicio		(41.582)	(31.311)
TOTAL PATRIMONIO (Ver Estado de Movimiento Patrimonial)		**436.016**	**477.597**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**772.258**	**777.296**

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Dr. Victor Hugo Damián Aucancela
Liquidador

Sr. Fernanco Andrade Parreño
Contador General

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE 2016
(expresado en dólares americanos)

INGRESOS	**DIC.2017**	**DIC.2016**
Ingresos	0	0
Total Ingresos	0	0
GASTOS		
Gastos administrativos	36.539	26.245
Depreciaciones y Amortizaciones	5.034	5.034
Gastos financieros	8	33
Total Gastos	41.582	31.311
Pérdida del ejercicio	**(41.582)**	**(31.311)**

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Dr. Víctor Hugo Damián Aucancela
Liquidador

Sr. Juan Fernando Andrade Parreño
Contador General

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(expresado en dólares americanos)

	Capital Social	Reserva Legal	Reservas de capital	Resultados Acumulados Provenientes de Niifs	Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores	Resultados Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2015	**71.200**	**1.374**	**31.589**	**587.640**	(185.182)	**(5.034)**	**501.587**
Constitución de reserva legal		931			(931)		0
Trasnferencia a resultados acumulados					(5.034)	5.034	0
Ajuste a resultados acumulados					7.322		7.322
Pérdida del ejercicio 2015						(31.311)	(31.311)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	**71.200**	**2.305**	**31.589**	**587.640**	**(183.825)**	**(31.311)**	**477.598**
Transferencia a resultados acumulados					(31.311)	31.311	0
Absorción de resultados acumulados			(31.589)	(204.295)	235.884		0
Pérdida del ejercicio 2017						(41.582)	(41.582)
Saldo al 31 de diciembre del 2017	**71.200**	**2.305**	**0**	**383.345**	**20.748**	**(41.582)**	**436.016**

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Dr. Victor Hugo Damián Aucancela
Liquidador

Sr. Juan Fernando Andrade Parreño
Contador General

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE 2016
(expresado en dólares americanos)

	2017	2016
Flujo de (en) Actividades de Operación:		
Recibido de clientes	0	0
Pagado a proveedores y trabajadores	(34.551)	(163.129)
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	**(34.551)**	**(163.129)**
Flujo en Actividades de Inversión:		
Propiedad y Equipo	0	0
Efectivo utilizado en flujo de inversiones	**0**	**0**
Flujo de financiamiento:		
Préstamos de Accionistas	34.547	163.137
Efectivo utilizado en flujo de financiamiento	**34.547**	**163.137**
Incremento (disminución) del flujo de fondos	(4)	8
Saldo inicial de caja y bancos	8	0
Saldo final de caja y bancos	**4**	**8**

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Dr. Victor Hugo Damián Aucancela
Liquidador

Sr. Juan Fernanco Andrade Parreño
Contadora General

Scanned by CamScanner

HACIENDA COCHASQUI C.A. EN LIQUIDACIÓN

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 31 DE DICIEMBRE 2016
(expresado en dólares americanos)

	2017	2016
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pérdida Neta	**(41.582)**	**(31.311)**
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciación acumulada activos fijos	5.034	5.034
Ajustes en el patrimonio	0	7.322
Operaciones del período:	**(36.548)**	**(18.955)**
Activos por impuestos corrientes	0	(2.321)
Otras cuentas por Cobrar	0	4.637
Cuentas y documentos por pagar no relacionados	5.600	(10.779)
Obligaciones con la administración tributaria	(3.603)	4.567
Obligaciones con el IESS	0	(43.486)
Provisiones por pagar	0	(4.539)
Cuentas por pagar relacionadas	0	(92.252)
Efectivo provisto por (utilizado en) flujo de operación	**(34.551)**	**(163.129)**

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

Dr. Víctor Hugo Damián Aucancela
Liquidador

Sr. Juan Fernando Andrade Parreño
Contador General

Scanned by CamScanner

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía HACIENDA COCHASQUI S.A., fue constituida en el Cantón Quito, Provincia de Pichincha mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Primera del Cantón, el 18 de agosto de 1998, aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 98.1.1.1.002445 del 21 de octubre de 1998. Fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, bajo el número 2649, otorgada el 05 de noviembre de 1998, con el objeto social de dedicarse al desarrollo de todo tipo de actividades agrícolas y ganaderas. E l cultivo de flores, frutas, hortalizas, legumbres, para la comercialización interna o su exportación. La compañía podrá intervenir en la constitución de compañías, asociarse, fusionarse y adquirir acciones y participaciones de otras compañías nacionales y/o extranjeras con objetos similares. Para el cumplimiento de su objeto la Compañía podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por la ley.

NOTA 2 - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

a) *Declaración de cumplimiento*

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF´s - Pymes)."

b) *Base de Preparación*

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros presentan cifras en dólares (USD $), la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar, el dólar (USD $) de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

c) *Efectivo y Equivalentes de Efectivo*

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos.

d) *Activos Financieros*

Incluyen inversiones en entidades financieras locales, con vencimientos mayores a 90 días; cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Scanned by CamScanner

NOTA 2 - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES (Continuación)

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

e) Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. El costo de ventas incluye los costos de compras aplicando el método de valuación del costo promedio.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para poner las existencias en condición de venta y para realizar su comercialización

f) Semovientes

Un Activo Biológico debe ser medido, en el momento inicial, como en la fecha de cada balance, según su valor razonable menos los costos estimados en el punto de venta, excepto que dicha medición no sea fiable, en cuyo caso se medirá a su costo menos las depreciaciones acumuladas y las pérdidas generadas por deterioro del valor.

g) Propiedad, Planta y equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Medición posterior al reconocimiento: modelo de revaluación

Después del reconocimiento inicial, los terrenos son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones. Las revaluaciones se efectúan con suficiente frecuencia, de tal manera que el valor en libros no difiera materialmente del que se

Scanned by CamScanner

habría calculado utilizando los valores razonables al final de cada período.

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades y equipo, excepto si revierte una disminución en la Revaluación del mismo previamente reconocida en resultados, en cuyo caso el aumento se acredita a resultados en la medida en que se carga la disminución previa. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos es registrada en resultados en la medida que excede el saldo, si existe alguno, mantenido en la reserva de revaluación relacionado con una revaluación anterior de dichos activos.

El saldo de revaluación de terrenos incluido en el patrimonio es transferido directamente a utilidades retenidas, cuando se produce la baja en cuentas del activo. No obstante, parte de la reserva se transfiere a medida que el activo es utilizado. Las transferencias desde las cuentas de reserva de revaluación a utilidades retenidas no pasan por el resultado del período.

Retiro o venta de propiedades y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas."

h) Deterioro de Activos

Los valores en libros de los activos de la Compañía son revisados a la fecha del estado de situación para determinar si existe un deterioro en su valor. Si dicho deterioro existe, el valor recuperable del activo es estimado y se reconoce una pérdida por deterioro igual a la diferencia entre el valor en libros del activo y su valor estimado de recuperación. La pérdida por deterioro en el valor de un activo se reconoce como gasto en el estado de resultados.

i) Cuentas y Documentos por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

j) Costos por Préstamos

Los costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

Scanned by CamScanner

NOTA 2 - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES (Continuación)

k) Beneficios a Empleados

Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

Jubilación Patronal y Desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal) es determinado utilizando valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. La Bonificación por desahucio se calcula de acuerdo a lo que dispone la normativa vigente.

l) Impuesto sobre la Renta

El impuesto por pagar 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 imponibles o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables.

m) Ingresos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

n) Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Scanned by CamScanner

NOTA 2 - RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES (Continuación)

o) *Uniformidad en la Presentación de Estados Financieros*

Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los períodos presentados en los estados financieros.

p) *Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones Adoptadas:*

NOTA 3.- APLICACIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF - PYMES)

La aplicación de las NIIF - PYMES supone:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

La Compañía ha aplicado las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes de manera uniforme durante el año 2014.

NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Dic. 2016
Anticipo impuesto a la renta	2.321	2.321
Total Activos por impuestos corrientes	**2.321**	**2.321**

Scanned by CamScanner

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Dic. 2016
IESS retención judicial	323	323
Total Otras cuentas por cobrar	**323**	**323**

El saldo de la cuenta no ha variado desde el año anterior.

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Adiciones	Retiros	Ajustes	Dic. 2016
Terrenos	745.818	0	0	0	745.818
Edificios y Construcciones	100.681	0	0	0	100.681
Total Activos Depreciables	**846.499**			**0**	**846.499**
Dep. Acum. Edificios y Construcciones	76.888	5.034	0		71.854
Total Depreciación Acumulada	**76.888**	**5.034**		**0**	**71.854**
Total Propiedad, planta y equipo	**769.610**	**5.034**	**0**	**0**	**774.645**

Los Terrenos y Edificios son de propiedad de la Compañía; éstos últimos se deprecian por el método de línea recta en un 5% anual. Han sido valorados de acuerdo al avalúo catastral. No se encuentran pignarados.

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Dic. 2016
Proveedores Locales	26.936	21.336
Total Cuentas y Documentos por pagar no relacionados	**26.936**	**21.336**

El saldo de proveedores corresponde a deudas por adquisición de bienes y servicios que se encuentran pendiente de pago.

(ESPACIO EN BLANCO)

Scanned by CamScanner

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre de 2016, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Dic. 2016
Retenciones en la fuenta Impto. Renta	431	1.903
Retenciones IVA por pagar	532	2.664
Total Obligaciones con la administración tributaria	**963**	**4.567**

Los saldos se compensan con las declaraciones periódicas

NOTA 10.- PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2014 y 31 de diciembre de 2013, el detalle es como sigue:

	Dic. 2017	Dic. 2016
SACOPO	37.960	36.124
Fundación Nuevo Amanecer Global	270.383	237.672
Total Préstamos Accionistas	**308.343**	**273.797**

Corresponden a obligaciones adeudadas a los accionistas de la Compañía, pendientes de pago.

NOTA 11.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2017, ascendió a US $ 436.016 y se compone como sigue:

Capital Social.- El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compania es de US $ 71.200, dividido en 71.200 acciones ordinarias y nominativas de US $ 1.00 cada una.

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 o utilizada para absorber pérdidas. Al 31 de diciembre del 2017 la Reserva es de US $ 2.305.

Resultados acumulados provenientes de la adopción de Niifs. – Al 31 de diciembre del 2017 asciende a US $ 383.345. De acuerdo a lo dispuesto en el artículo cuarto de la RESOLUCIÓN No. SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 del 15 de marzo de 2011, el saldo acreedor de la cuenta contable Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la Niifs., puede utilizarse para enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido.

Scanned by CamScanner

NOTA 11.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
(Continuación)

Resultados Acumulados. - Corresponde a pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores. Al 31 de diciembre del 2017 ascienden a US $ 20.748

Resultados del Ejercicio. - Corresponde a pérdidas obtenidas en el ejercicio 2017. Al 31 de diciembre del 2017 ascienden a US $ (41.582).

NOTA 12.- OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por los organismos de control, estos estados financieros, y sus respectivas notas, incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 13.- ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS

Los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre de 2017 han sido cerrados conforme las políticas contables y con la autorización del señor liquidador de la Compañía.

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe de auditoría externa, 10 de marzo de 2018, de acuerdo a la información del señor Liquidador de la compañía no se han producido hechos relevantes que tengamos que revelar.

Scanned by CamScanner