

## THE EDGE DESARROLLO ORGANIZACIONAL S.A.

### **POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

THE EDGE DESARROLLO ORGANIZACIONAL S.A. es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública el 13 de Junio 2000, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Décimo Cuarta del Cantón Quito con fecha 17 de Julio del 2000.

**OBJETO SOCIAL.-** La empresa tiene como actividad principal la Educación Experiencial, Asesoría y Desarrollo organizacional.

**PLAZO DE DURACION:** La empresa durará hasta el 11 de Julio del 2050a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA.-** Jose María Vargas N2-195 Cumbayá

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Quito con RUC 1791740742001

#### **2. -POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados considerando las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa.

Los estados financieros han sido aprobados para su emisión por la Junta General de Accionistas de la Compañía, con fecha 03 de Abril del 2017, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador bajo las normas NIIF.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros

**2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo** - Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

**2.3 Costos por préstamos** - Todos los otros costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

**2.4 Impuestos** - El impuesto a la Renta por Pagar de la Compañía se aplica a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, si estas fueran mayores.

**2.4.1 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 imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

**2.5 Provisiones** - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, 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 debe ser 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.

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

**2.7 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.

**2.8 Compensación de saldos y transacciones** - Como norma general en los estados financieros **no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos**, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

**2.9 Activos financieros** - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Estos activos financieros se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos corrientes.

**2.9.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar** - Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar comerciales 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, en este año se decidió no hacer ninguna provisión de cuenta incobrables.

**2.9.2 Baja de un activo financiero** - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

**2.10 Pasivos financieros** - Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

**2.10.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar** - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

**2.10.2 Baja de un pasivo financiero** - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

### 3. ACTIVO

1	ACTIVO	422,326.44
		-
11	ACTIVO CIRCULANTE	269,244.18
111	DISPONIBLE	53,228.59
11102	FONDO ROTATIVO	160.00

1110201003	FONDO ROTATIVO Florencio Perugachi	60.00
1110201071	FONDO ROTATIVO GABRIELA PEREZ	100.00
11105	BANCOS	53,068.59
1110501	CUENTAS CORRIENTES	53,068.59
1110501001	PRODUBANCO 02057002289	13,908.89
1110501002	BGR 8017885304	285.93
1110501003	B. PICHINCHA 3513760004	16,949.04
1110501004	BCO.INTERNACIONAL 0000649567	1,471.56
1110501005	BANCO PACIFICO 07522207	20,453.17
112	EXIGIBLE	216,015.59
11207	CUENTAS POR COBRAR	87,915.70
1120701	CLIENTES	14,238.58
1120705	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	129.67
1120705034	TROYA SOLEDAD	45.60
1120705040	GALERIA PLAZA(T.AMERICAN EXPRESS)	84.07
1120706	CUENTAS POR COBRAR EXTERIOR	72,778.22
1120706004	THE EDGE MEXICO REEMBOLSOS	1,851.25
1120706005	THE EDGE MEXICO PRESTAMOS	9,653.38
1120706006	THE EDGE MEXICO FACTURAS	39,209.09
1120706007	EXECUTIVE FORUM MEXICO REEMBOLSOS	2,351.85
1120706008	EXECUTIVE FORUM MEXICO PRESTAMOS	-
1120706009	EXECUTIVE FORUM MEXICO FACTURAS	18,920.67
1120706010	HABBITS(MEXICO)	791.98

1120707	ANTICIPOS PROVEEDORES	255.21
1120707128	PAN AMERICAN LIFE INS. CO.	102.87
1120707138	OTECEL SA	152.34
1120709	EMPLEADOS	514.02
1120709041	JARAMILLO ARTURO	514.02
11209	IMPUESTOS ANTICIPADOS	128,099.89
1120901	IVA	50,164.21
1120901001	RETENCIONES RECIBIDA IVA	49,144.69
1120901002	IVA COMPRAS CREDITO TRIBUTARIO	1,019.52
1120902	A LA RENTA	77,935.68
1120902001	RETENCION LEY CONTROL TRIBUTARIO	77,935.68
12	INVERSIONES	21,340.16
1210104	INVERSIONES HAPPINES	21,340.16
1210104001	INVERSION HAPPINESS WORKS	18,977.41
1210104002	INVERSION HAPPINESS IPSOS- ATICA SA	2,362.75
13	ACTIVO NO CORRIENTE	131,742.10
131	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	126,591.35
13101	NO DEPRECIABLE	105,649.53
1310101	TERRENOS	105,649.53
1310101001	TERRENOS	75,981.61
1310101002	REVALORIZACION DE TERRENO	29,667.92
13103	DEPRECIABLE	20,941.82
1310303	MUEBLES Y ENSERES	5,189.38

1310303001	MUEBLES Y ENSERES	17,347.50
1310303010	DEP ACUM MUEBLE Y ENSERE	(12,158.12)
1310305	EQUIPO DE OFICINA	2,985.99
1310305001	EQUIPO DE OFICINA	16,600.54
1310305010	DEP ACUM EQUIPO DE OFIC.	(13,614.55)
1310307	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1,385.07
1310307001	EQUIP COMPUT. Y SOFTWARE	40,015.72
1310307010	DEP ACUM EQUIPO COMPUTACI	(38,630.65)
1310309001	EQUIPO DE CAMPING	16,542.25
1310309010	DEP ACUM EQUIPO CAMPING	(16,542.25)
1310311	INSTALACIONES	10,943.63
1310311001	CURSO DE CUERDAS	87,218.11
1310311002	INSTALACIONES	76,471.77
1310311010	DEP ACUM INSTALAC CUERDAS	(152,746.25)
1310313	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.75
1310313001	MAQUINARIA	1,907.50
1310313010	DEP ACUM.MAQUINA Y EQUIP.	(1,469.75)
13301	ACTIVO DIFERIDO	3,940.16
1330101005	INTERESES FINANCIEROS PREST.(1)	103.70
1330101007	TAME CUPONERA PASAJES	129.59
1330101013	ECONATIVA CUPONERA PASAJES	3,409.60
1330101015	INTERESES FINANCIEROS (PREST.2)	297.27
13302	NIIF'S IMPUESTOS DIFERIDOS	1,210.59

1330201003	IMPUESTOS DIFERIDOS	1,210.59
	##### ACTIVO #####	422,326.44

#### 4. PASIVO

2	PASIVO	81,524.83
		-
21	PASIVO CORRIENTE	59,370.48
211	CORTO PLAZO	59,370.48
21103	CUENTAS POR PAGAR	59,370.48
2110303	IESS POR PAGAR	2,699.64
2110303001	PRESTAMOS AL IESS	602.94
2110303002	APORTES POR PAGAR	1,887.52
2110303003	FONDOS DE RESERVA	209.18
2110311	IMPUESTOS	223.95
2110311001	IMPUESTO A LA RENTA PERSONAL	377.21
2110311002	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(153.26)
2110313	LEY DE CONTROL TRIUTARIO	486.85
2110313001	1%-2%-8%-10% RETENCION LEY DE CONROL TRIBUTARIO	486.85
2110315	IVA RETENIDO	379.86
2110315001	30%-70%-100% IVA RETENIDO	379.86
2110321	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5,339.84
2110321002	DECIMO TERCER SUELDO	1,031.78
2110321003	DECIMO CUARTO SUELDO	1,949.25

2110321006	TARJETA CRED. CORPORATIVA(American Express)	614.34
2110321011	OUTWARD BOUND ECUADOR VARIOS	1,173.82
2110321014	TORRES JULIO ING.	520.00
2110321029	TARJETA CRED.CORPORATIVA (Mastercard Produbanco)	12.39
2110321061	SANCHEZ GASTON	24.12
2110321072	MENDOZA ANTONIO	14.14
2110325	ACCIONISTAS	1,498.67
2110325002	TORRES JULIO	1,498.67
2110330	PROVEEDORES	6,089.08
2110335	PROVISIONES LIQUIDACION PERSONAL AL 31 DCBRE 16	42,652.59
23	PASIVO NO CORRIENTE	19,390.75
231	LARGO PLAZO	19,390.75
23101	DOCUMENTOS POR PAGAR	19,390.75
2310101	A LOS BANCOS	19,390.75
2310101002	PRODUBANCO PRESTAMO (1)	8,846.23
2310101003	PRESTAMO PRODUBANCO(2)	10,544.52
25	PASIVO DIFERIDO	1,269.60
251	CARGOS DIFERIDOS	1,269.60
25101	PAGOS ANTICIPADOS	1,269.60
2510102	ANTICIPOS CLIENTES	1,269.60
2510102	ANTICIPOS CLIENTES	1,269.60
2510102029	WARTSILA SA	301.60
2510102032	ROCHE DEL ECUADOR	260.00

2510102037	ANDES PETROLEUM ECUADOR	708.00
261	NIIF'S PASIVO DIFERIDO	1,494.00
2610101001	PASIVO DIFERIDO JUBILACION PATRONAL	1,016.00
2610101002	PASIVO DIFERIDO 25% DESAHUCIO	478.00
		-
=#2000	##### PASIVO #####	81,524.83

## 5. PATRIMONIO

3	PATRIMONIO	340,801.61
311	CAPITAL Y RESERVAS	416,564.87
31101	CAPITAL SOCIAL	225,826.00
3110101	ACCIONISTAS	225,826.00
3110101001	ING.JOSE ANTONIO TORRES	88,185.00
3110101002	ING.JULIO TORRES	88,871.00
3110101004	AMORES BYRON	14,866.00
3110101005	ANDERSEN HELLEN	7,434.00
3110101007	UZCATEGUI ANA	2,160.00
3110101008	TORRES SEBASTIAN	11,291.00
3110101009	MENDOZA ANTONIO	1,728.00
3110101010	JARAMILLO ARTURO	11,291.00
31103	RESERVAS	111,091.51
3110301	RESERVAS	111,091.51
3110301001	LEGAL	9,567.13
3110301002	RESERVA ESPECIAL	101,524.38

31105	DEPOSITOS ACCIONISTAS	6,130.81
3110501000	DEPOSITOS ACCIONISTAS	6,130.81
3110501001	TORRES LOPEZ JOSE ANTONIO	2,547.52
3110501002	TORRES ANDRADE JULIO ING	2,565.66
3110501004	UZCATEGUI RAMIA ANA ISABE	58.45
3110501005	ANDERSEN JIRON HELLEN CRI	202.09
3110501007	AMORES BYRON	403.17
3110501008	TORRES SEBASTIAN	306.52
3110501009	MENDOZA ANTONIO	47.40
31106	NIIF'S APLICACION POR PRIMERA VEZ	43,848.63
3110601001	NIIF'S APLICACION POR PRIMERA VEZ	42,140.85
3110601002	NIIF'S RESULTADOS ACUMULADOS 2011	1,707.78
31108	REVALUACION ACTIVOS PPE	29,667.92
3110801	SUPERAVIT REVALUACION PPE	29,667.92
3110801001	SUPERAVIT REVALUACION PPE(Terrenos)	29,667.92
312	RESULTADOS DE OPERACIONES	(75,763.26)
31202	RESULTADO ACTUAL	(75,763.26)
3120201	RESULTADO EJERCICIO ACTUAL	(75,763.26)
=#2000	##### PATRIMONIO #####	340,801.61

***Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF*** - Incluye los valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las NIIF. El saldo sólo podrá ser capitalizado en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

***Reservas según PCGA anteriores*** - Los saldos acreedores de las reservas de capital, por valuación o por valuación de inversiones según PCGA anteriores, sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor

de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía.

## 6. INGRESOS

Un resumen de los ingresos es como sigue

4	INGRESOS	521,024.29
41	VENTAS	459,858.11
411	VENTAS CB	379,178.97
4110101110	UIO LIDERAZGO Y EQUIPO	190,241.80
4110101120	UIO COMERCIAL	80,528.99
4110101130	COACHING	11,130.00
4110101150	TEAM	32,400.00
4110101160	HAPPINESS	62,478.18
4110101777	LOGISTICA	2,400.00
413	VENTAS AB	45,776.00
4130101140	VENTAS ABIERTOS	45,776.00
415	INNOVACION	5,760.14
4150101001	INNOVACION	5,760.14
4210000000	CONSULTING	29,143.00
4210101001	PROYECTOS CONSULTING	29,143.00
4410301	INGRESOS OCASIONALES	11,640.05
4410301001	VARIOS	11,640.05
4410302	GANANCIAS NETAS POR REVERSION DE PASIVOS	25,396.00
4410302001	JUBILACION PATRONAL	25,396.00
4410303000	VENTAS ACTIVOS FIJOS	24,130.13
4410303001	VEHICULOS	24,130.13

## 7. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Resumen de costos y gastos

5	COSTOS PROYECTOS	177,024.77
51111	COSTOS DE PROYECTOS	129,268.22
5111101	COSTOS PROYECTOS CB	73,935.12
5111101001	ASISTENTE CB	5,247.50
5111101002	FACILITADOR CB	41,669.00
5111101003	COFACILITADOR CB	5,925.00
5111101004	ALQUILER CB	509.88
5111101005	HOSPEDAJE CB	202.40
5111101006	TRANSPORTE-MOVILIZACION CB	2,981.68
5111101007	SUMINISTROS Y MATERIALES CB	4,770.60
5111101009	ALIMENTACION CB	7,754.97
5111101014	COMISION TARJETA CREDITO CB	198.96
5111101015	SEGUROS PARTICIPANTES Y CONTRATOS CB	168.78
5111101100	GND COSTOS CB	4,506.35
5111102	ROLES DE PAGOS CORE BUISNESS	36,346.28
5111102001	ASISTENTE ROL DE PAGOS CB	388.75
5111102002	FACILITADOR ROL DE PAGOS CB	34,418.78
5111102003	COFACILITADOR ROL DE PAGOS CB	918.75
5111102004	MOVILIZACION ROL PAGOS CB	620.00
5111103	COSTOS PROYECTOS HW	13,848.82
5111103001	ASISTENTE HW	140.00

5111103002	FACILITADOR HW	4,585.00
5111103006	TRANSPORTE-MOVILIZACION HW	249.95
5111103007	SUMINISTROS Y MATERIALES HW	190.60
5111103009	ALIMENTACION HW	32.37
5111103014	COMISION TARJETA CREDITO HW	39.20
5111103018	SOPORTE TECNICO HW	90.00
5111103100	GND COSTOS HW	8,521.70
5111104	ROL DE PAGOS HW	5,138.00
5111104002	FACILITADOR ROL DE PAGOS HW	5,138.00
5111301	COSTOS PROYECTOS AB	25,870.32
5111301002	FACILITADOR AB	14,400.00
5111301004	ALQUILER AB	125.00
5111301005	HOSPEDAJE AB	1,498.00
5111301006	TRANSPORTE-MOVILIZACION AB	1,312.11
5111301007	SUMINISTROS Y MATERIALES AB	162.04
5111301008	PROMOCION Y PUBLICIDAD AB	3,459.79
5111301009	ALIMENTACION AB	3,577.75
5111301014	COMISION TARJETA CREDITO AB	803.15
5111301018	COMISION AB	532.48
5111501	COSTOS PROYECTOS INNOVACION	1,317.41
5111501007	SUMINISTROS Y MATERIALES INNO	1,164.35
5111501014	TRABAJOS OCASIONALES INNO	153.06
5111502	ROLES DE PAGOS INO	720.00

5111502002	FACILITADOR ROL DE PAGOS INNO	720.00
51116	CONSULTING	16,893.70
5111601	CONSULTING PROYECTOS	16,393.70
5111601001	CONSULTOR CONS	13,686.15
5111601004	FACILITADOR CONS	2,707.55
5111602	ROLES DE PAGO CONS	500.00
5111602001	FACILITADOR ROL DE PAGOS CONS	500.00
5111707	LOGISTICA	2,955.12
5111707777	LOGISTICA	2,955.12
6	GASTOS PROYECTOS	201,697.22
61111	GASTOS PROYECTOS CB	173,747.20
6111101	SUELDOS Y SALARIOS	60,796.14
6111101001	SUELDOS CB	57,734.66
6111101003	COMISIONES CB	3,061.48
6111103	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL(Incluye F.Rese	19,820.06
6111103001	APORTE PATRONAL CB	11,756.54
6111103002	FONDOS DE RESERVA CB	8,063.52
6111105	BENEFICIOS SOCIALES	11,121.42
6111105001	DECIMO TERCER SUELDO CB	6,797.87
6111105002	DECIMO CUARTO SUELDO CB	1,363.50
6111105003	VACACIONES CB	784.34
6111105004	INDEMNIZACIONES CB	2,175.71
6111107	OTROS CB	20,605.99

6111107001	SEGUROS PERSONALES CB	4,701.88
6111107003	TRABAJOS OCASIONALES CB	735.69
6111107007	GASTOS DE VIAJE CLIENTES (Comida,transp,hosped) CB	622.96
6111107009	SUMINISTROS Y MATERIALES CB	774.49
6111107011	TELEFONIA CELULAR CB	4,194.26
6111107017	TRANSPORTE Y MOVILIZACION CB	7,286.96
6111107018	ALIMENTACION - HOSPEDAJE CB	1,337.41
6111107019	PROMOCION Y PUBLICIDAD CB	898.34
6111107020	COMISIONES CB	54.00
6111108	PROVISIONES PERSONAL QUE SALE 31-DICBRE-16	41,650.34
6111108001	DESAHUCIO 25% E INDEMNIZACION	17,073.61
6111108002	VACACIONES	4,254.72
6111108003	BONIFICACION VOLUNTARIA	20,322.01
6111109	SUELDOS Y SALARIOS HW	3,785.83
6111109001	SUELDOS HW	3,785.83
6111110	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(Incluye F.Rese)HW	1,003.32
6111110001	APORTE PATRONAL HW	595.14
6111110002	FONDOS DE RESERVA HW	408.18
6111112	BENEFICIOS SOCIALES HW	1,652.85
6111112001	DECIMO TERCER SUELDO HW	408.18
6111112002	DECIMO CUARTO SUELDO HW	179.00
6111112003	VACACIONES HW	1,065.67
6111114	OTROS HW	13,311.25

6111114002	HONORARIOS HW	2,140.00
6111114004	AMORTIZACION INVERSION HW	8,343.60
6111114011	TELEFONIA CELULAR HW	273.65
6111114017	TRANSPORTE Y MOVILIZACION HW	2,500.00
6111114021	COMISIONES HW	54.00
61113	GASTOS PROYECTOS AB	8,968.66
6111301	SUELDOS Y SALARIOS AB	3,394.56
6111301001	SUELDOS AB	2,414.58
6111301003	COMISIONES AB	979.98
6111303	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL(Incluye F.Rese) AB	704.30
6111303001	APORTE PATRONAL AB	417.76
6111303002	FONDOS DE RESERVA AB	286.54
6111305	BENEFICIOS SOCIALES AB	2,999.44
6111305001	DECIMO TERCER SUELDO AB	286.54
6111305002	DECIMO CUARTO SUELDO AB	150.50
6111305003	VACACIONES AB	562.40
6111305004	INDEMNIZACIONES AB	2,000.00
6111307	OTROS AB	1,870.36
6111307001	SEGUROS PERSONALES AB	316.80
6111307003	TRABAJOS OCASIONALES AB	1,052.63
6111307011	TELEFONIA CELULAR AB	136.37
6111307017	MOVILIZACION-ALIMENTACION AB	364.56
61115	GASTOS INNOVACION	18,981.36

6111501	GASTOS INNOVACION	8,514.99
6111501001	SUELDOS INNO	8,447.47
6111501003	COMISIONES INNO	67.52
6111503	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL INNO(Incluye F.Rese	2,772.93
6111503001	APORTE PATRONAL INNO	1,644.78
6111503002	FONDOS DE RESERVA INNO	1,128.15
6111505	BENEFICIO SOCIALES INNO	5,928.79
6111505001	DECIMO TERCER SUELDO INNO	1,128.15
6111505002	DECIMO CUARTO SUELDO INNO	333.50
6111505003	VACACIONES INNO	717.14
6111505004	INDEMNIZACIONES INNO	3,750.00
6111507	OTROS INNO	1,764.65
6111507001	SEGUROS PERSONALES INNO	593.57
6111507011	TELEFONIA CELULAR INNO	210.99
6111507018	ALIMENTACION INNO	713.26
6111507019	PROMOCION Y PUBLICIDAD INNO	142.83
6111507020	COMISION INNO	104.00
7	GASTO ADMINISTRACION Y GENERALES	218,065.56
71111	GASTOS DE ADMINISTRACION	120,931.78
7111101	SUELDOS ADMINISTRACION	56,934.26
7111101001	SUELDOS AD	56,268.68
7111101005	OTROS INGRESOS ROLES AD	665.58
7111103	APORTE SEGURIDAD SOCIAL(Incluye F.Rserva)	11,679.84

7111103001	APORTE PATRONAL AD	7,042.70
7111103002	FONDOS DE RESERVA AD	4,637.14
7111105	BENEFICIOS SOCIALES	8,975.46
7111105001	DECIMO TERCER SUELDO AD	3,801.90
7111105002	DECIMO CUARTO SUELDO AD	1,545.50
7111105003	VACACIONES AD	3,072.19
7111105004	INDEMNIZACIONES AD	555.87
7111107	OTROS	43,342.22
7111107001	SEGUROS PERSONALES AD	1,009.87
7111107002	HONORARIOS AD	32,404.32
7111107004	ALIMENTACION - REFRIGERIOS AD	1,768.18
7111107005	ENTRENAMIENTO Y CAPACITACION AD	4,620.48
7111107007	SUMINISTROS Y MATERIALES AD	234.90
7111107008	TELEFONOS ADMIN CELULARES AD	2,003.21
7111107009	TRANSPORTE MOVILIZACION AD	10.00
7111107010	SERVICIOS OPERACIONES	1,291.26
72111	GASTOS GENERALES	91,873.72
7211101	GASTOS GENERALES	54,023.85
7211101001	ARRIENDO OFICINAS	14,550.00
7211101002	LUZ Y AGUA	1,849.23
7211101003	TELEFONOS FIJOS	3,950.10
7211101004	SUSCRIPCIONES	2,172.50
7211101005	SUMINISTROS Y MATERIALES OF	2,075.80

7211101006	SEGUROS COMPAÑIA	1,371.79
7211101007	DEPRECIACION ACTIVO FIJO	20,747.71
7211101008	TRANSPORTE-MOVILIZACION	857.21
7211101009	GASTOS LEGALES	457.84
7211101010	ATENCIONES SOCIAL	1,645.20
7211101011	REFRIGERIO Y CAFETERIA	762.91
7211101013	LIMPIEZA Y MATERIAL SANITARIO	546.05
7211101017	TRABAJOS IMPRENTA	275.00
7211101022	SEGURIDAD	444.00
7211101026	UNIFORMES OF	18.37
7211101032	ANUNCIOS Y PUBLICACIONES	1,173.34
7211101036	GASTOS PROVISIONES DESAHUCIOS	478.00
7211101038	CALIFICACION DE PROVEEDORES	278.80
7211101040	SERVICIO SOFTWARE CONTABLE	370.00
7211103	REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	6,569.97
7211103001	REPAR. MANTENIMIENTO VEHICULO	3,818.30
7211103002	MANTENIMIENTO OFICINA	723.64
7211103003	MANTENIMIENTO EQ.OFICINA.	1,076.68
7211103004	CUIDADO Y MANTEM.SEDE	188.40
7211103005	MANTENIMIENTO EQUIPOS COMPUTACION	762.95
7211105	IMPUESTOS GENERALES	21,431.75
7211105001	IMPUESTOS	9,311.60
7211105002	IMPUESTOS SALIDA DE DIVISAS	1,418.03

7211105003	SRI IMP.MINIMO	10,702.12
7211107	GASTOS NO DEDUCIBLES	9,848.15
7211107001	INTERESES Y MULTAS INST.PUBLICAS	574.84
7211107003	OTROS NO DEDUCIBLES	9,273.31
73111	GASTOS FINANCIEROS	5,260.06
7311101001	GASTOS BANCARIOS	1,526.61
7311101002	INTERESES PAGADOS	3,733.45
=#51500-#52500	<<<<<<<<RESULTADO FINAL>>>>>>>>>	(75,763.26)

### 8. GASTO DE IMPUESTO A LA RENTA

Gasto de Impuesto a la Renta se registró de la siguiente manera:

Impuesto Mínimo formulario 101 Año 2015	10,702.12
Valor que se descontó de Retenciones ley Control Tributario cta.1120902001	-10,702.12

### 9. REVALUACION TERRENO

Se revaluó Terrenos de acuerdo al Impuestos predial del año 2016 por 29,667.92

### 10.- RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA:

Se ha determinado que el Activo de la compañía tiene valores no realizables que deben ser transparentados conforme al siguiente cuadro:

ACTIVOS		ACTIVOS NO REALIZABLES	
THE EDGE PERU REEMBOLSOS	1,183.72		
THE EDGE PERU PRESTAMOS	9,605.92		
THE EDGE PERU FACTURAS	57,581.93	68,371.57	PERÚ NO PUEDE PAGAR
CLIENTES	17,698.58	3,460.00	NO SE PUEDE LOCALIZAR CLIENTE
OUTWARDBOUND	12,534.73	12,534.73	OUTWARDBOUND NO PUEDE PAGAR
VILLAMARIN PABLO	3,247.03	3,247.03	NO SE PUEDE COBRAR (2013-2014)
ANTICIPO PROVEEDORES LANDUNI	978.72	978.72	NO FACTURA -SERVICIO PRESTADO
PAGO INDEBIDO SRI 2010	2,766.10	2,766.10	PAGO EN 2010 NO RECUPERABLE
INSTALACIONES	28,073.18	17,129.55	VALOR EN LIBROS CUERDAS EN BUCAY. ACTIVO TOTALMENTE DESTRUIDO.
<b>TOTAL A DAR DE BAJA</b>		<b>108,487.70</b>	

La Junta Ordinaria de Accionistas realizada el 3 de Abril del 2017, decidió que los activos NO realizables sean dados de baja con cargo a la Reserva Facultativa de la compañía y que igualmente las pérdidas de los años 2015 y 2016 sean enjugadas con la Reserva Legal y la Reserva Facultativa, como se indica en los cuadros siguientes:

RESERVA LEGAL		SALDO	SALDO PERDIDA
RESERVA LEGAL	26,310.06		
		26,310.06	

PERDIDA 2015	-16,742.93	9,567.13	0.00
<b>SUBTOTAL RESERVA LEGAL 2016</b>		<b>9,567.13</b>	
PERDIDA 2016 - AJUSTE EN 2017	-75,763.26		-66,196.13
<b>SALDO FINAL RESERVA LEGAL 2017</b>		<b>0.00</b>	

RESERVA FACULTATIVA		SALDO	SALDO PERDIDA
RESERVA FACULTATIVA	210,012.08		
		210,012.08	

BAJA DE ACTIVOS	-108,487.70	101,524.38	-66,196.13
<b>SUBTOTAL RESERVA FACULTATIVA 2016</b>		<b>101,524.38</b>	
PERDIDA 2016 - AJUSTE EN 2017	-66,196.13		0.00
<b>SALDO FINAL RESERVA FACULTATIVA 2017</b>		<b>35,328.25</b>	

LOS AJUSTES A LA PERDIDA DEL 2016 SE REALIZARÁN EN ENERO DEL 2017 PARA QUE LOS BALANCES DEL 2016 REFLEJEN LA REALIDAD DE LOS RESULTADOS DEL MISMO.



MYRIAN JACQUELINE MORA ANALUISA  
CONTADORA GENERAL REGISTRO # 17-3610