

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2017

(Expresado en dólares americanos)

1. Identificación y Objeto de la Compañía

CARLY CORP S.A. Es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, constituida mediante Testimonio de Escritura Pública de la Compañía **CARLY CORP S.A.**, otorgada en el Cantón Manta ante la Notaria Sra de MANTA, del Abg. Raúl Eduardo González Meigar el 12 de enero del 2007, e inscrita en el Registro Mercantil con el número setecientos treinta y cuatro de fecha el 19 de septiembre de 2007.

La compañía tiene como objeto social la siguiente actividad principal: La explotación total y en todas sus fases a las áreas relacionadas con el campo de la Ingeniería Civil, Arquitectura etc.

2. Principales Principios y/o Criterios Contables Aplicados

2.1. Base de Presentación

Las políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía están de acuerdo con los principios de las nuevas **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF**.

2.2. Periodo

Los Estados Financieros corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y son presentados en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015, han sido aprobados por la administración a través de Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas celebrada el 11 de abril del 2018.

2.3. Propiedad, Maquinaria y Equipos

Al 31 de diciembre de 2017, la Propiedad, Maquinaria y Equipos se registran al costo de adquisición. Las depreciaciones han sido determinadas en base al método de línea recta en función de la vida útil de los bienes, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

	% Maximo Depreciación
	2017
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Edificios	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Otros	10%

2.4 Provisión Beneficios Sociales

La compañía, ha provisionado los Beneficios Sociales que por ley le corresponde a los trabajadores, rigiéndose a las disposiciones legales vigentes y establecidas en el Código de Trabajo.

2.5 Impuesto a la Renta

La tarifa del impuesto a la renta que se encuentra vigente es del 22% y 15% sobre las utilidades reinvertidas por la Compañía. Es política de la compañía registrar este valor en el siguiente período.

3. Bancos

Se refiere a

Detalle	2017	2016
Banco Pacifico Cta Cte	631,90	4.608,70
US \$	<u>631,90</u>	<u>4.608,70</u>

4. Clientes

Al 31 de diciembre de 2017 se refieren a los saldos por cobrar a clientes originados por las ventas de materiales de construcción y de ferretería.

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

Detalle	2017	2016
Cuentas por Cobrar clientes	36.063,15	15.161,61
	<u><u>36.063,15</u></u>	<u><u>15.161,61</u></u>

5. Cuentas por Cobrar Empleados

Se refiere a:

Detalle	2017	2016
Empleados	498,68	617,29
	<u><u>US \$ 498,68</u></u>	<u><u>617,29</u></u>

6. Pagos Anticipados

Corresponde a:

Detalle	2017	2016
Retenciones Fuente Presente año	1.694,67	3.668,86
Retenciones Fuente Años Anteriores	337,25	2.260,53
Crédito Tributario	1.994,20	2.598,45
Anticipos a Proveedores		
Anticipo Impuesto a la Renta		
	<u><u>US \$ 4.026,12</u></u>	<u><u>8.527,84</u></u>

7. Inventario

Detalle	2017	2016
Inventario Suministros y Materiales	19.048,67	27.883,96
	<u><u>US \$ 19.048,67</u></u>	<u><u>27.883,96</u></u>

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

8. Propiedad, Maquinaria y Equipos

(Ver Anexo)

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

Nombre del Activo	COSTO HISTÓRICO					DEPRECIACIÓN ACUMULADA					ACTIVO FUJO NETO
	Saldo al 31 de 16	Saldo adquirido	Mayor depreciación	Ajustes y Revaluaciones 2017	Saldo a 31 de 16	Saldo a 31 de 17	Dece	Mayor	Ajustes y Revaluaciones 2017	Saldo a 31 de 17	
Edificios											
Edificio (Planta)											
Edificio (Planta)											
Edificio (Planta)											
Edificio (Planta)											
Edificio (Planta)											
Vehículos	23,006.21				23,006.21	23,006.21				23,006.21	23,006.21
Vehículo (Transportación)											
Vehículo (Transportación)											
Vehículo (Transportación)											
Vehículo (Transportación)											
TOTAL	18,280.97				18,280.97	18,280.97		6,206.95		24,487.92	12,074.02

Diana Alejandra Ochoa Escalante
Gerente General

Jorge Sosa Zambrano
Gerente General

9. Proveedores

Detalle

2017

2016

Cuentas por pagar proveedores

9,299.64

1,373.91

US \$

9,299.64

1,373.91

10. Otras Cuentas por Pagar

Se refiere a:

Detalle

2017

2016

Anticipo de Cliente

US \$

-

-

CARLY CORP S.A.

Notas a los estados financieros (Continuación)

11. Obligaciones Tributarias y Laborales

Se refiere a:

Detalle	2017	2016
IESS por pagar	1.131,39	435,05
Beneficios Sociales	2.672,31	7.310,55
US \$	<u>3.803,70</u>	<u>7.745,60</u>

12. Obligaciones Bancarias

Detalle	2017	2016
---------	------	------

US \$	<u>-</u>	<u>-</u>
-------	----------	----------

13. Obligaciones Varias

Se refiere a:

Detalle	2017	2016
---------	------	------

US \$	<u>-</u>	<u>-</u>
-------	----------	----------

14. Cuentas a Largo Plazo

Detalle	2017	2016
---------	------	------

US \$	<u>-</u>	<u>-</u>
-------	----------	----------

15. Obligaciones Varias

Detalle	2017	2016
US \$		

16. Capital Social

El capital social suscrito de la compañía es de US\$15.000,00 dividido en quince mil participaciones de US \$ 1.00 cada una

19. Aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Mediante Resolución 08.G.DSC de fecha 20 de Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo:

- 1) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

- 2) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como período de transición, para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

- 3) Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.