

ZANILLA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2017

(Expresados en dólares de E.U.A.)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía fue constituida en febrero del 1999. El objeto principal de la Compañía es Actividades de sociedades cartera, es decir, unidades tenedoras de activos de un grupo de empresas filiales.

La actividad de la Compañía es controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La Administración certifica que se ha registrado los ingresos y gastos bajo el principio de devengado.

A criterio de la Administración, no se prevé, en estos momentos ninguna situación que pueda afectar el giro del negocio.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Bases de presentación

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, la Compañía incluye en esta cuenta caja y banco.

Cuentas por cobrar

La compañía realiza permanentemente evaluaciones sobre las cuentas por cobrar. La Administración cree que no es necesaria la creación de una estimación por cuentas de dudosa cobranza.

Muebles y equipos

Las tasas de depreciación anual de estos activos, son las siguientes:

Instalaciones	10%
Equipos de oficina	10%
Mobiliario	10%
Equipo de Computo	33.33%

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por participación a trabajadores del 15% de utilidad del ejercicio corriente en base a normas legales, por lo tanto se provisionan estos valores al cierre del ejercicio.

Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta del año comprende al impuesto a la renta corriente. El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la renta imponible del año utilizando la tasa impositiva.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta Efectivo y equivalentes de efectivo está compuesta de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Banco Internacional	<u>39,107.67</u>
	<u>\$39,107.67</u>

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar e inventarios están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	<u>21,641.12</u>
	<u>\$ 21,641.12</u>

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2017, el movimiento de la cuenta otros activos no corrientes, neto es el siguiente;

	<u>2017</u>
Inversiones Asociadas	239,318.05
	<u>239,318.05</u>

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, las otras cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	<u>2017</u>
Otras cuentas por Pagar Accionistas	12,249.26
Otras cuentas por Pagar Relacionadas	6,000.00
Otras cuentas por Pagar No Relacionadas	2,823.55
	<u>\$ 21,072.81</u>

7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

CAPITAL SOCIAL

El capital social está constituido por 800 acciones nominativas de US\$1.00 cada acción.

RESERVA LEGAL

La ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado.

Esta reserva no puede ser distribuida a accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

	<u>2017</u>
Capital	2,000.00
Reserva Legal	1,000.00
Utilidades ejercicios anteriores	151,831.93
Pérdida del Ejercicio	124,162.10
	<u>\$278,994.03</u>

8. EVENTOS SUBSECUENTES

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Marzo 12, 2018) no se produjeron eventos, en la opinión de la Administración que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.



Denisse Leonor Echeverria Garcia
ZANILLA S.A.
Contador