

KINTELS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre del 2017, (*Expresado en Miles de Dólares*)

Nota 1.- Norma General

La compañía KINTELS S.A., con RUC 0992106549001 y domiciliada en el Km 23.5 vía Perimetral, su actividad económica es Actividades de Compra, Venta, Alquiler y Explotación de Bienes Inmueble.

Nota 2.- Principales Políticas y Prácticas Contables

SISTEMA CONTABLE. - La contabilidad y los estados financieros de la Compañía KINTELS, se ciñe a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, por disposiciones de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, aplicando las normas de NIIF para PYMES.

Nota 3.- Presentación Razonable

La presentación de Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para PYMES, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

3. Políticas contables

Presentación de Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico: los activos se registran por el importe del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación, y por las cantidades de efectivo y equivalentes al efectivo que espera pagar para satisfacer el pasivo en el curso normal de la operación.

KINTELS S.A.

INFORMACION FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA

	AL 31 DE DICIEMBRE	
	2016	2017
ACTIVO:		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalente al efectivo	1,415.85	447.49
otras cuentas x cobrar relacionadas	64,487.82	92,967.82
credito tributario (Renta años anteriores)	10,430.66	9,921.63
credito tributario (Renta este año)	574.90	2,880.00
Anticipos pagados por Anticipado		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	76,909.23	106,216.94
ACTIVOS NO CORRIENTE		
Terrenos	300,000.00	150,000.00
Edificio	500,000.00	300,263.70
Maquinarias equipos e instalaciones	58,484.44	58,484.44
(-) depreciacion acumulada	-209,963.81	-190,878.13
ACTIVO NO CORRIENTE	648,520.63	317,870.01
TOTAL ACTIVO:	725,429.86	424,086.95
PASIVO		
PASIVO CORTO PLAZO		
Obligacion con la Administracion Tributaria SRI	3,139.26	0.00
Obligaciones con el less	112.08	0.00
participacion de trabajadores	0.00	869.46
provisiones corrientes otras		
PASIVO CORRIENTE	3,251.34	869.46
PASIVO NO CORRIENTE		
cuentas por pagar relacionados L/Plazo		
cuentas por pagar no relacionados L/Plazo	711,069.41	408,265.37
PASIVO NO CORRIENTE	711,069.41	408,265.37
TOTAL DEL PASIVO	714,320.75	409,134.83
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	10,800.00	10,800.00
Reserva Legal	216.18	216.18
Utilidad acumuladas años anteriores	1,945.60	1,945.60
Perdidas acumuladas años anteriores		-1,852.67
Utilidad o perdida del Ejercicio	-1,852.67	3,843.01
TOTAL PATRIMONIO:	11,109.11	14,952.12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	725,429.86	424,086.95

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades liquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto a la renta.

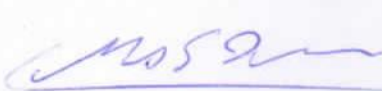
La base del cálculo es la siguiente:

CONCILIACION TRIBUTARIA	
	AÑO 2017
Utilidad del ejercicio	5,796.40
(-) 15% participacion trabajadores	869.46
utilidad antes del impuesto a la renta	4,926.94
impuesto a la renta 22%	1,083.93
Anticipo determinado de impuesto a la renta	3,263.43
(-) Rebaja del saldo del anticipo pendiente por decreto Ejecutivo 210	3,263.43
Anticipo Reducido correspondiente al año fiscal	0.00
(+) impuesto a la renta causado	1,083.93
(-) crédito tributario años anteriores (renta)	-11,005.56
(-) retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-2,880.00
Saldo a favor del Contribuyente	-12,801.63

En este año 2017 nuestra compañía genero una Utilidad contable, la cual nuestra meta es que en el año 2018 cerremos nuestros Estados Financieros con mayor Utilidad en comparación a este año2017.

4. HECHOS SUBSECUENTES

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los Estados Financieros por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada y la Junta General de Accionistas autoriza su publicación el 31 de mayo del 2018.


Sr. Norberto Franklin Mosquera Chávez
Representante Legal
C.I:0917863656


CPA TERESA PAREDES VILLAO
Contadora
Reg.10.643