

# **FEZPRO S.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

## **1.- INFORMACION GENERAL**

FEZPRO S.A. es una sociedad anónima, ecuatoriana. El domicilio de su sede social y principal en la calle 10 de Agosto y José Mascote, en la ciudad de Guayaquil. Es una compañía constituida legalmente el 02 de Enero de 1996. Cuya actividad principal es VENTA DE ARTICULOS DE FERRETERIA INDUSTRIAL.

## **2.- MONEDA FUNCIONAL**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

## **3.- BASES DE ELABORACIÓN**

Los presentes estados financieros de la Compañía constituyen estados financieros preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board). Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

## **ACTIVO**

### **4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, otras inversiones altamente líquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

Al 31 de Diciembre del 2017 el monto de efectivo y equivalentes al efectivo están compuestos por efectivo y bancos.

## PASIVO

### 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los valores de cuentas y documentos por pagar son obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad.

### 6. IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación del impuesto a la renta, aplicado a la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, al 31 de diciembre del 2017 está constituida como sigue.

#### 61. Impuesto a la Renta

Descripción	2017	
Ganancia (pérdida) antes de participación de trabajadores		
e impuesto a la renta de operaciones continuadas	2,171.25	(US Dólares)
(-) Participación de trabajadores - 15%	(325.69)	
<b>Sub-total</b>	<b>1,845.56</b>	
(+) gastos no deducibles	-	
<b>Ganancia (pérdida) gravable</b>	<b>1,845.56</b>	
<b>Impuesto a la renta causado - 25%</b>	<b>(461.39)</b>	
Saldo del Anticipo pendiente de Pago Antes de Rebaja	(1,854.49)	
Anticipo determinado de impuesto a la renta	1,854.49	
Rebaja del Saldo del Anticipo - Decreto Ejecutivo No. 210	1,854.49	
<b>Anticipo Reducido Correspondiente al ejercicio fiscal Declarado</b>	<b>461.39</b>	
<b>Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido</b>	<b>-</b>	
Credito Tributario años anteriores	1,089.88	
Menos, retenciones recibidas renta	2,286.34	
<b>Total de impuesto a la renta por pagar (crédito tributario)</b>	<b>2,914.83</b>	
Anticipo calculado para el próximo año:	-	
Cuotas a pagar (julio y septiembre) en el 2018 y 2017		
<b>Saldo a liquidar en abril del 2018 y 2017</b>	<b>-</b>	

## PATRIMONIO NETO

### 7.- CAPITAL

El capital social de la compañía es de \$.800,00 cuenta con un capital autorizado de \$2.000.00, el monto de cada acción es de 1.00.

## RESULTADOS ACUMULADOS GANANCIAS ACUMULADAS

Valores correspondientes a las utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

## **RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

Valores correspondientes a los resultados anteriores acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF.

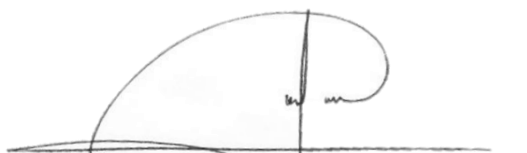
### **8.- INGRESOS**

Los ingresos obtenidos productos de la actividad económica de la compañía son \$ 242.401,80

### **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieran revelación.

A los 04 días del mes de Abril del año 2018, se aprobó los Estados Financieros, según Acta de la Junta General Ordinaria y Universal de La Compañía FEZPRO S.A.



f) TUMBACO GODOY ADRIAN ARTURO  
C.I. 0929268506  
CONTADOR GENERAL



f) ZAMBRANO BASURTO ENRIQUE EDUARDO  
C.I. 0910624378  
GERENTE GENERAL