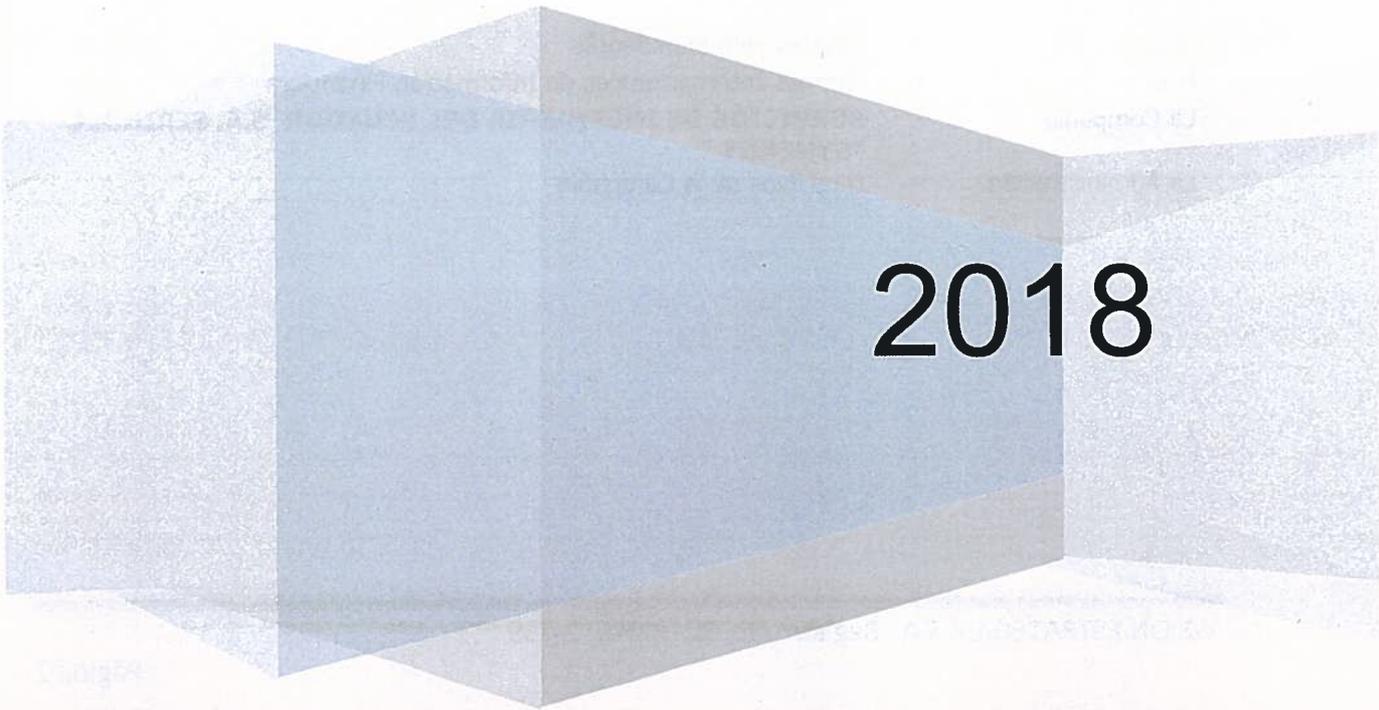


**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL  
ECUADOR S. A. SERINDEC  
"SYNERGY "**

**INFORME DE AUDITORIA  
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE  
INFORMACION FINANCIERA.**



**2018**

# **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S. A. SERINDEC "SYNERGY "**

## **ESTADOS FINANCIEROS**

**31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

### **INDICE**

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estados del resultado Integral

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

### **Abreviaturas usadas:**

US\$	-	Dólares estadounidenses
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
La Compañía	-	<b>SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "</b>
La Administración	-	Directivos de la Compañía

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

A los miembros del Directorio de

### **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "**

Guayaquil, 15 de Marzo del 2019

#### **Opinión**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY ", que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY " al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

#### **Bases de la opinión**

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen más detalladamente en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de este informe. Somos independientes de la Compañía de acuerdo con el Código de Ética para Contadores Públicos emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionarnos una base razonable para nuestra opinión.

#### **Responsabilidad de la Administración en relación a los estados financieros**

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de su control interno determinado como necesario por la Administración, para permitir la preparación de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la compañía para continuar como una empresa en marcha, revelando, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la operación y la utilización de la base contable apropiada a menos que los accionistas tengan la intención de liquidar la compañía o cesar operaciones, o no tengan otra alternativa realista sino hacerlo.

## Responsabilidad del auditor en relación a los estados financieros

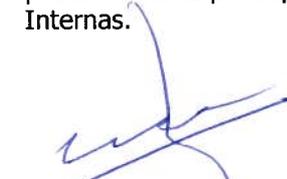
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores significativos, ya sea por fraude o error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detectará errores significativos cuando existan. Los errores significativos pueden surgir de fraude o error y se consideran significativos si, individualmente o en conjunto, se puede razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios tomadas sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Así mismo:

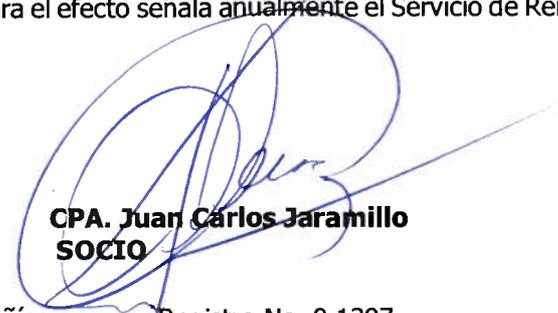
- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y llevamos a cabo procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error significativo resultante de un fraude es mayor que el que resulta de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, falsas declaraciones o la anulación del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre el uso adecuado por parte de la Administración de la compañía del supuesto de negocio en marcha y, en base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la compañía de continuar como una empresa en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre importante, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría a las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, debemos modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la compañía no pueda continuar como una empresa en marcha.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de una manera que logre una presentación razonable.

**Informe sobre otros requisitos legales y reglamentarios en calidad de Auditor Externo**

Sin calificar nuestra opinión, manifestamos que, de acuerdo a disposiciones legales vigentes el Informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias del periodo fiscal 2018, será presentado posteriormente por separado en las fechas que para el efecto señala anualmente el Servicio de Rentas Internas.



**VISION ESTRATEGICA  
AUDITORES EXTERNOS**



**CPA. Juan Carlos Jaramillo  
SOCIO**

No de Registro en la Superintendencia de Compañías  
No. SC-RNAE-2-759

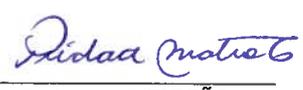
Registro No. 0.1397

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY "****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>Referencia a Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes al Efectivo	3	238.042,89	13.457,13
Inversiones	3.1	255.800,00	263.000,00
Cuentas por Cobrar	4	1.201.150,91	1.174.929,03
Otros activos corrientes	4.1	12.410,69	9.088,85
Impuestos	4.2	373.317,09	308.899,62
		<u>2.080.721,58</u>	<u>1.769.374,63</u>
<b>Activo No Corriente</b>			
Propiedad planta y Equipo (Neto)	5	252.339,99	268.579,31
Otros activos	6	1.000,00	1.000,00
		<u>253.339,99</u>	<u>269.579,31</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b><u>2.334.061,57</u></b>	<b><u>2.038.953,94</u></b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
Pasivo Corriente	7	1.039.585,06	921.359,26
Pasivo No Corriente	8	520.740,62	471.211,30
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b><u>1.560.325,68</u></b>	<b><u>1.392.570,56</u></b>
Capital Social	9	305.000,00	305.000,00
Reserva legal	9	115.138,34	90.000,00
(-) Resultado del Ejercicio	10	353.597,55	251.383,38
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b><u>773.735,89</u></b>	<b><u>646.383,38</u></b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b><u>2.334.061,57</u></b>	<b><u>2.038.953,94</u></b>

  
\_\_\_\_\_  
ING. MILTON VILLON VERA  
GERENTE GENERAL  
\_\_\_\_\_  
PIEDAD MATEO TRIVIÑO  
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY "****ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

Años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>		
Ventas	4.755.543,04	4.285.407,47
<b>Total Ingresos</b>	<u>4.755.543,04</u>	<u>4.285.407,47</u>
<b><u>COSTOS Y GASTOS</u></b>		
Costos de ventas	-2.802.199,79	-2.061.142,47
Gastos de Administración y Ventas	-1.421.958,84	-1.783.106,61
<b>Total Gastos</b>	<u>-4.224.158,63</u>	<u>-3.844.249,08</u>
<b><u>RESULTADO OPERACIONAL</u></b>	531.384,41	441.158,39
Otros ingresos, egresos	18.382,81	21.511,15
<b><u>RESULTADO ANTES DE P. TRABAJADORES EN IMPTO RENTA</u></b>	<u>549.767,22</u>	<u>462.669,54</u>
15% Participación a Trabajadores	-82.465,08	-69.400,43
Impuesto a la Renta	-113.704,59	-141.885,73
Utilidad antes de Reserva	<u>353.597,55</u>	<u>251.383,38</u>
<b><u>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO (*)</u></b>	<u><b>353.597,55</b></u>	<u><b>251.383,38</b></u>

  
ING. MILTON VILLON VERA  
GERENTE GENERAL  
PIEDAD MATEO TRIVIÑO  
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY "**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
Años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados de Años Anteriores</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero del 2017 (al 31-12-16)	305.000,00	90.000,00	-349.712,23	601.095,61	646.383,38
Otros ajustes y / o transferencias			601.095,61	-601.095,61	0,00
Resultado del ejercicio					0,00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	<u>305.000,00</u>	<u>90.000,00</u>	<u>251.383,38</u>	<u>0,00</u>	<u>646.383,38</u>
Otros ajustes y / o transferencias		25.138,34	-251.383,38		-226.245,04
Resultado del ejercicio				353.597,55	353.597,55
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u>305.000,00</u>	<u>115.138,34</u>	<u>0,00</u>	<u>353.597,55</u>	<u>773.735,89</u>

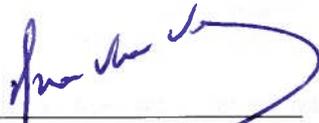
  
ING. MILTON VILLON VERA  
GERENTE GENERAL

  
PIEDAD MATEO TRIVIÑO  
CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC " SYNERGY "**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 Año terminado al 31 de diciembre del 2018  
 (Expresados en dólares estadounidense)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>	<b>405.907,48</b>	<b>-42.083,72</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>4.744.208,56</b>	<b>3.792.215,95</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4.725.825,75	3.770.704,80
Otros cobros por actividades de operación	18.382,81	21.511,15
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-4.338.301,08</b>	<b>-3.834.299,67</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-4.102.265,09	-3.818.869,99
Intereses recibidos	-	195.063,61
Impuestos a las ganancias pagados	-196.169,67	-211.286,16
Otras entradas (salidas) de efectivo	-39.866,32	792,87
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>	<b>-4.606,00</b>	<b>-143.597,41</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-11.806,00	-143.597,41
Otras entradas (salidas) de efectivo	7.200,00	-
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u></b>	<b>-176.715,72</b>	<b>162.772,57</b>
Dividendos pagados	-251.383,38	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	125.000,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	74.667,66	37.772,57
<b><u>EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>224.585,76</b>	<b>-22.908,56</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>13.457,13</b>	<b>36.365,69</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>238.042,89</b>	<b>13.457,13</b>
<b><u>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</u></b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>549.767,22</b>	<b>251.383,38</b>
<b><u>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</u></b>	<b>-168.124,35</b>	<b>29.150,68</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	28.045,32	29.150,68
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-113.704,59	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-82.465,08	-
<b><u>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</u></b>	<b>24.264,61</b>	<b>-322.627,78</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-29.717,29	-514.702,67
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-56.057,36
(Incremento) disminución en inventarios	-3.321,84	-
(Incremento) disminución en otros activos	-60.922,06	195.063,61
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	121.893,54	25.379,09
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-3.667,74	27.689,55
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>405.907,48</b>	<b>-42.093,72</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 ING. MILTON VILLON VERA  
 GERENTE GENERAL

  
 \_\_\_\_\_  
 PIEDAD MATEO TRIVIÑO  
 CONTADORA GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

## **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

#### **NOTA 1 - OPERACIONES**

**SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "** fue constituida por escritura pública otorgada ante el Notario Quinto del Cantón Guayaquil - Ecuador el 14 de abril del 2000, con patrimonio propio y administración autónoma. Para el desenvolvimiento de sus actividades y el logro de sus objetivos, **SERVICIOS DE INGENIERIA DEL ECUADOR S.A. SERINDEC "SYNERGY "** está sujeta a control por parte de la Superintendencia de Compañías mediante resolución 00.G.IJ.0001824 el 13 de Abril del 2000, he inscrita en el registro mercantil del Cantón Guayaquil el 18 de Abril del 2000.

Actualmente su actividad principal es Actividades de Procesamiento de Datos

Las políticas más importantes de contabilidad se resumen a continuación:

#### **NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

##### **a) Bases de preparación y presentación de los estados financieros**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidos por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**Base de preparación:** Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico; tal como se aplica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración; independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado usando otra técnica de valoración.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

## **b) Instrumentos financieros**

Se define a un instrumento financiero como un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra. Los principales activos y pasivos financieros presentados en los estados financieros son: cuentas de origen comercial por cobrar y pagar. La Compañía no mantiene instrumentos financieros derivados.

Los instrumentos financieros se reconocen en la fecha en que son originados y se clasifican como activo, pasivo o instrumento de patrimonio según con la sustancia del acuerdo contractual que les dio origen. Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por un instrumento financiero clasificado como de pasivo se registran como gastos o ingresos en el estado de ganancias y pérdidas. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Empresa tiene el derecho legal de compensarlos y la Administración tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

En opinión de la Administración de la Compañía, los saldos presentados en los activos y pasivos financieros al 31 de diciembre del 2018 no difieren significativamente de sus valores razonables en el mercado. En las respectivas notas sobre políticas contables se revelan los criterios sobre el reconocimiento y valuación de estas partidas.

### **- ACTIVOS FINANCIEROS**

#### **Bancos**

Comprende depósitos a la vista de libre disponibilidad mantenidos en instituciones bancarias.

#### **Cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

También se incluyen: crédito tributario del impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente del impuesto a la renta. Las cuentas por cobrar no generan intereses y sus vencimientos son en el corto plazo.

## **- PASIVOS FINANCIEROS**

### **Cuentas por pagar proveedores**

Las cuentas por pagar proveedores no devengan intereses y se registran al valor presente de pago (costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva) y no a su valor nominal cuando los plazos de pago excedan los 90 días ya que se considera que el valor razonable y el valor nominal del pasivo podrían ser significativamente distintos.

#### Costo amortizado:

El costo amortizado es el importe al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos, la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el importe inicial y el importe al vencimiento y, para los activos financieros menos cualquier reducción por la pérdida de valor por deterioro o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

#### **c) Pérdida por deterioro**

Cuando existen acontecimientos o cambios económicos que indiquen que el valor de un activo de larga vida pueda no ser recuperable, la Administración de la Compañía revisa el valor en libros de estos activos. Si luego de este análisis resulta que su valor en libros excede su valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro en el estado de resultados integral por un monto equivalente al exceso del valor en libros. Los importes recuperables se estiman para cada unidad generadora de efectivo.

El valor recuperable de un activo de larga vida o de una unidad generadora de efectivo, es el mayor valor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor de uso.

#### **d) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se reconocen cuando se establece el derecho a exigir un pago por la prestación de bienes y servicios (establecido mediante un contrato).

#### **e) Actualización de Tratamientos Contables Adoptados**

Normas nuevas y revisadas con efecto material sobre los estados financieros.- Un resumen de las nuevas normas, modificaciones e interpretaciones emitidas y su vigencia es el siguiente:

##### Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera e interpretaciones

NIIF 9 Instrumentos financieros- vigencia: Enero 1, 2015

NIIF 13 Medición del valor razonable- vigencia: Enero 1, 2014

### Modificaciones a las NIIF y NIC emitidas

NIIF 7 Información a Revelar-Compensación de Activos Financieros y Pasivos Financieros - vigencia: Enero 1, 2015

NIIF 10 Consolidación de estados financieros - vigencia: Enero 1, 2014

NIIF 12 Revelaciones de intereses en otras entidades - vigencia: Enero 1, 2014

NIC 27 Estados financieros separados - vigencia: Enero 1, 2014

NIC 32 Instrumentos financieros - Presentación - vigencia: Enero 1, 2014

NIIF 15 Reforma: Ingresos procedentes de Contratos con Clientes-vigencia: Enero 1,2018

La Compañía estima que la aplicación de las nuevas normas o modificaciones de las NIIF de aplicación futura o de adopción anticipada, tiene un efecto material o de relevancia en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2018; por consiguiente han sido consideradas, para su aplicación en la preparación de los estados financieros adjuntos.

### **NOTA 3 –ACTIVO CORRIENTE**

Efectivo y equivalentes al Efectivo:

<b>Caja - Bancos</b>		<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
Bancos	3	238,042.89	13,457.13
<b>TOTAL CAJA-BANCOS</b>		<b><u>238,042.89</u></b>	<b><u>13,457.13</u></b>

(a)Al 31-12-2018: corresponde principalmente a saldos en Banco Guayaquil y Banco del Pacifico

### **NOTA 3.1 –INVERSIONES**

Inversiones a Corto Plazo:

		<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
Inversiones	3.1	255,800.00	263,000.00
<b>TOTAL INVERSIONES</b>		<b><u>255,800.00</u></b>	<b><u>263,000.00</u></b>

(b) Corresponde a Inversiones Banco del Pacifico

#### NOTA 4-ACTIVOS FINANCIEROS – CUENTAS POR COBRAR

Niif Pym s-11.-NIIF PYMES SECCION 11, Activo que posee un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad:

<b>Cuentas por Cobrar</b>		<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
Cientes	4	1.201.150,91	1.171.433,62
Otras ctas. por cobrar varias	4	-	3.495,41
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b><u>1.201.150,91</u></b>	<b><u>1.174.929,03</u></b>
Inventario	4,1	12.410,69	9.088,85
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b><u>12.410,69</u></b>	<b><u>9.088,85</u></b>
Impuestos	4,2	373.317,09	308.899,71
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b><u>373.317,09</u></b>	<b><u>308.899,71</u></b>

Las cuentas por cobrar corresponden principalmente a saldos de clientes por venta de bienes y servicios

Detalle:

a) Junta de Beneficencia de Guayaquil \$ 835.855,09, Corporación El Rosado \$ 186.289,45, Biess \$ 118.354,86

#### NOTA 5 –ACTIVOS NO CORRIENTES – (FIJO)

Se incluyen activos de los cuales es muy probable que se están obteniendo y se obtendrán beneficios futuro, cuyo costo es valorado con fiabilidad y en algunos casos están sujetos a una valoración efectuada por un perito, estos bienes se los utilizará unos, en la producción y suministros de bienes y servicios; otros para propósitos administrativos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Edificio e Instalaciones	290,021.81	290,021.81
Equipo de computación	101,054.32	95,010.68
Equipo de oficina	26,438.12	22,313.43
Muebles y enseres	43,952.28	42,314.61
(-) Depreciación Acumulada	- 209,126.54	- 181,081.22
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b><u>252,339.99</u></b>	<b><u>268,579.31</u></b>

Las principales edificaciones se encuentran ubicadas en: Complejo Inmobiliario WTC, de la ciudad de Guayaquil, que incluye oficinas, áreas comunes y parqueo.

#### NOTA 6 – OTROS ACTIVOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Depósitos en garantía	1.000,00	1.000,00
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b><u>1.000,00</u></b>	<b><u>1.000,00</u></b>

#### NOTA 7 – PASIVO CORRIENTE – CUENTAS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores (a)	711.706,39	589.812,85
Anticipo de clientes (b)	124,80	109,75
Impuestos (c)	127.871,10	155.758,17
Tarjetas de crédito (d)	2.648,55	6.952,89
Obligaciones patronales ( e )	197.234,22	166.385,64
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>1.039.585,06</u></b>	<b><u>919.019,30</u></b>

(a) Corresponde (2018) principalmente a proveedores: Nexsys del Ecuador \$ 262.364,23, Tarlicsa \$ 380.031,33 Otras cuentas por pagar \$ 15.000,00

- (b) Anticipos de clientes corresponden a Caleb Bret t \$ 21,21 y Licencias EC \$ 88,54, Brigmany \$ 15,05.
- (c) Incluye, Retenciones en la fuente \$ 7.422, 42, Retenciones por impuesto a la renta empleados \$ 4.151,79, Retenciones de Iva \$ 2.592,30 Impuesto a la Renta por pagar (2018) US\$ 113.704,59.
- (d) Corresponden a tarjeta corporativa DINERS CLUB \$ 2.029,32, Visa Banco Pichincha \$ 619,23.
- (e) Corresponde principalmente a participación a trabajadores por el cierre del 2018 \$ 82.465,08, Vacaciones \$ 76.366,90.

#### NOTA 8 – PASIVO NO CORRIENTE (DIFERIDOS)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pasivos Acumulados	520,740.62	471,211.30
<b>TOTAL PASIVOS DIFERIDOS</b>	<b><u>520,740.62</u></b>	<b><u>471,211.30</u></b>

Los Pasivos Acumulados corresponden a Desahucio \$ 149.490,43, Jubilación Patronal \$ 119.592,67 Provisiones para Indemnizaciones 125.000,00.

#### NOTA 9 – PATRIMONIO (DETALLADO)

- (a) Capital suscrito asignado reporta el monto total del capital representado por acciones o participaciones de la Compañía según consta en la escritura pública

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital Social (a)	305.000,00	305.000,00
Reserva Legal (b)	115.138,34	90.000,00
Resultado del Ejercicio	353.597,55	251.383,38
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>773.735,89</u></b>	<b><u>646.383,38</u></b>

a) Detalle de accionistas:

No.	Cédula	Accionistas	Valor de la Acción	Número de Acciones	%	Capital
1	0907845101	BOHORQUEZ CHANG IVO LEONARDO	\$ 1,00	76.250,00	0,25	\$ 76.250,00
2	0910604263	VILLON VERA MILTON ENRIQUE	\$ 1,00	71.675,00	0,24	\$ 71.675,00
3	0906060975	ALBURQUERQUE CARDENAS EDGAR FELIPE	\$ 1,00	54.900,00	0,18	\$ 54.900,00
4	0912166345	CAMPOZANO ALVARADO JOSE GUILLERMO	\$ 1,00	44.225,00	0,15	\$ 44.225,00
5	0913795159	CABELLO MORAN JORGE RASHID	\$ 1,00	38.125,00	0,13	\$ 38.125,00
6	0912411840	NARANJO BORJA VICTOR HUGO	\$ 1,00	18.300,00	0,06	\$ 18.300,00
7	0915642516	CABRERA ULLOA SERVIO ENGELS	\$ 1,00	1.525,00	0,01	\$ 1.525,00
						<b>\$ 305.000,00</b>

(b) Ver NOTA 10 siguiente IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS

**NOTA 10 – IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS (RESULTADO EN PATRIMONIO)**

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultado antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	US\$	549.767,22	462.669,54
15% participación empleados		82.465,08	69.400,43
Mas: Gastos No Deducibles		49.536,89	251.666,02
Menos: Deduciones Adicionales		62.020,68	0,00
Saldo Utilidad Gravable		454.818,35	644.935,13
22-25% Impuesto a la Renta		113.704,59	141.885,73
Utilidad antes de Reserva		353.957,55	251.383,38
Resultado en Patrimonio	US\$	<u><b>353.597,55</b></u>	<u><b>251.383,38</b></u>

#### **NOTA 14- HECHOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de aprobación de los Estados Financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos.

\*\*\*