

### Nota 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2018 está comprendido por valores a favor de la Compañía por concepto de valores disponibles en Caja e Instituciones Financieras, Valores por recaudar por el mismo objeto social de la Compañía, entre otros.

	<b>2018</b>
Caja	334,86
Bancos Locales (a)	17.128,07
<b>TOTAL</b>	<b>17.462,93</b>

La Compañía mantiene efectivo y equivalentes a efectivo por US\$ 17.462,93 al 31 de diciembre de 2018, que representan su máxima exposición al riesgo de crédito por estos activos. El efectivo en bancos es mantenido principalmente en instituciones financieras que están calificadas entre el rango AA+ y AAA según las agencias calificadoras de riesgo autorizado por la Superintendencia de Bancos y Seguros del Ecuador.

### Nota 2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas.

	<b>2018</b>
Cientes (a)	71.489,89
Préstamos a Empleados	1.037,62
<b>TOTAL</b>	<b>72.527,41</b>

Las Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre del 2018 no presentan deterioro alguno, pues la Administración considera que no existen riesgos de incobrabilidad en la cartera, la que se consideran sana.

Las cuentas por cobrar comerciales son el 100%, son a corto plazo y su deterioro es improbable y su máximo plazo es 30 días. por este motivo no se realizaron ningún tipo de cálculo por deterioro

### Nota 3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2018 es el siguiente.

	<b>2018</b>
Retenciones en la Fuente 2018	8.204,15
IVA Crédito Tributario	2.532,19
Anticipo Impuesto a la Renta	1.615,12
<b>TOTAL</b>	<b>12.351,46</b>

Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

### Nota 4. INVENTARIO

Al 31 de Diciembre del 2018 respectivamente, los inventarios representan los materiales y combustible

	<b>2018</b>
Inventario de Materiales	88.463,64
<b>TOTAL</b>	<b>88.463,64</b>

Inventarios son activos:

- (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación.
- (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o
- (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

#### **Nota 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

<b>TACOMAG S. A</b>	
<b>ACTIVOS FIJOS-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (PPE)</b>	
Al 31 de diciembre de 2018	
La Propiedad, Planta y Equipos (PPE) y/o Activo Fijo al 31 de diciembre de 2018, correspondía a:	
<b>DETALLES</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
<b>NO DEPRECIABLES</b>	
Terrenos	60.000,00
<b>DEPRECIABLES</b>	
Edificio	34.255,28
Maquinaria y Equipo	4.756,68
Muebles y Enseres	4.850,58
Equipos De Oficina	5.876,90
Utiles Herramientas	422,50
<b>Total Costo:</b>	<b>110.161,94</b>
Depreciación Acumulada	-17.933,00
<b>PPE Neto:</b>	<b>92.228,94</b>

Las partidas de Propiedades, Planta y Equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

En este periodo las adquisiciones de PPE ascendieron a \$ 92.228,94; además de las Terreno \$ 60.000,00 en Maquinarias y Equipos \$ 4.756,68. Muebles y Enseres \$ 4.850,58. Equipos de Oficina \$ 5.876,90, Utiles Herramientas \$ 422,50 y una depreciación acumulada de \$ - 17.933,00

#### **Nota 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Esta cuenta está compuesta al 31 de diciembre del 2018 por:

		<b>2018</b>
Anticipo Clientes	US \$	36.705,50
<b>TOTAL</b>		<b>36.795,50</b>

#### **Nota 7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre de 2018, este rubro comprende el valor de los pasivos a favor de los trabajadores originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria. De igual manera incluyen los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria.

	US \$	<b>2018</b>
Obligaciones con IESS		1.031,87
Provisión Beneficios Sociales		8.166,34
Retenciones en la Fuente		774,49
<b>TOTAL</b>		<b>9.972,70</b>

#### **Impuestos Corrientes. -**

Los impuestos corrientes se detallan así:

	US \$	<b>2018</b>
15% Participación Utilidades		1.212,33
Impuesto a la Renta por Pagar		7.589,73
<b>TOTAL</b>		<b>8.802,06</b>

#### **Nota 8. PASIVO NO CORRIENTE**

Al 31 de Diciembre del 2018 se detalla lo siguiente:

	US \$	<b>2018</b>
Producción Capital		58.433,84
<b>TOTAL</b>		<b>58.433,84</b>

### Nota 9. CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 27 000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

### Nota 10. RESERVA LEGAL Y CAPITAL

	<b>2018</b>
Reserva Legal	5.297,15
Reserva de Capital	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.297,15</b>

#### **RESERVA LEGAL:**

De conformidad con los artículos 106 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

### NOTA 11 RESULTADOS ACUMULADOS

	US \$	<b>2018</b>
Utilidades Acum. Ejerc. Anterior		137.453,01
<b>TOTAL</b>		<b>137.453,01</b>

#### **SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INTANGIBLES:**

Cuando un activo intangible se contabiliza por su valor revaluado, se registra el efecto del aumento en el importe en libros del intangible con relación al valor de mercado del mismo

#### **RESERVA POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:**

Registra para las propiedades, planta y equipo valoradas de acuerdo al modelo de revaluación, el efecto del aumento en el importe en libros sobre la medición basada en el costo. El saldo de la Reserva por revaluación de un elemento de propiedades planta y equipo incluido en el patrimonio neto podrá ser transfendo directamente a los resultados del ejercicio de acuerdo a la utilización de activo, o al momento de la baja del activo

#### **GANANCIAS ACUMULADAS.**

Contiene las utilidades netas acumuladas sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

#### **RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF:**

Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas.

### Nota 12. RESULTADO DEL EJERCICIO

	US \$	<b>2018</b>
Perdida Neta		179,86

<b>TOTAL</b>	<b>-179,88</b>
--------------	----------------

**Nota 13. INGRESOS OPERACIONALES**

	<b>2018</b>
Ingresos por Servicios	447.558,91
Ingresos por Venta de Maquinarias	310.998,49
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>758.657,40</b>

**Nota 14. COSTO DE VENTAS**

	<b>2018</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>670.569,35</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>670.569,35</b>

**COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION:** Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta

**Nota 15. GASTOS OPERACIONALES**

	<b>2018</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>80.005,87</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>80.005,87</b>

  
**JOHNNY YAGUAL HIDALGO**  
**CONTADOR GENERAL**  
**REG. 0.41447**