

TRADEMOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018

(Con cifras correspondientes al 31 de diciembre del 2017)

(Expresado en dólares estadounidenses)

7. Caja y equivalente de efectivo

El detalle caja y equivalentes de caja es el siguiente:

	2018	2017
Banco Pichincha	1,366	13,043
Banco Internacional	97	96
Total caja y equivalentes de efectivo	1,463	13,139

En general este rubro incluye efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos.

Cabe señalar que las siguientes instituciones financieras mantienen una calificación de riesgo de:

Institución Financiera	Calificadora de Riesgo	Fecha de Calificación	Calificación
Banco Pichincha S.A.	Bank Watch Ratings S.A.	Junio-2018	AAA-
Internacional S.A.	Bank Watch Ratings S.A.	Junio-2018	AAA-

8. Activos financieros

El detalle de activos financieros es el siguiente:

	2018	2017
Cuentas por cobrar, clientes	29,861	68,004
Cuentas por cobrar, relacionadas (1)	246,438	352,904
Total activos financieros	276,299	420,908

(1) Corresponde a préstamos para capital de trabajo otorgados por:

Nombre Relacionada	Saldo al 31 de diciembre del 2018
Mirfish S.A.	242,968
Fausmar S.A.	3,470
Total relacionadas	246,438

Estos constituyen préstamos corrientes operativos, mismos que no generan intereses; no existen garantías reales y/o personales que caucionen estas operaciones, así mismo no existe un plan de pagos y no poseen fecha de vencimiento.

9. Impuestos Corrientes

El detalle de los impuestos corrientes es el siguiente:

	2018	2017
Crédito tributario a favor - IVA	97,914	58,250
Anticipo impuesto renta 1%	4,630	4,669
Crédito tributario a favor - Impuesto renta	4,120	4,878
Total activos por impuestos corrientes	106,664	67,797

10. Propiedad, planta y equipo

El detalle de los activos fijos es el siguiente:

	Saldos 31/12/2017	Adiciones	Retiros y/o ajustes	Saldos 31/12/2018
Costo:				
Naves, aeronaves y barcasas	1,072,084	0	0	1,072,084
Vehiculos	88,749	0	0	88,749
Sub-total	1,160,833	0	0	1,160,833
Depreciación acumulada:				
Depreciación acumulada	-596,552	0	0	-596,552
Sub-total	-596,552	0	0	-596,552
Total propiedad, planta y equipos	564,281			564,281

11. Otras Cuentas no corrientes

El detalle de este rubro es el siguiente:

C.P.A. JAVIER FRANCO PARRALES

AUDITORES & ASESORES GENERALES

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Mirfish S.A.	292,000	292,000
Fausmar S.A.	<u>25,000</u>	<u>235,000</u>
Total cuentas por cobrar	<u>317,000</u>	<u>527,000</u>

Estos constituyen préstamos a largo plazo entregados a las relacionadas, mismos que no generan intereses; no existen garantías reales y/o personales que caucionen estas operaciones, así mismo no existe un plan de pagos y no poseen fecha de vencimiento.

12. Obligaciones con instituciones financieras

El detalle de las obligaciones con instituciones financieras es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Banco Pichncha (1)	13,355	88,478
Préstamos de terceros	<u>0</u>	<u>11,825</u>
Total obligaciones con Instituciones financieras	<u>13,355</u>	<u>100,303</u>

(1) Préstamo productivo, operación N° 2000649-00 por USD 310.000 a cinco años otorgado el 28 de febrero del 2014 con vencimiento el 02 de febrero del 2019.

13. Pasivos Financieros

El detalle de los pasivos financieros es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores nacionales	61,053	94,424
Cuentas por pagar, relacionadas	14,863	14,978
Cuentas por pagar, accionistas	1,866	6,496
Anticipo de clientes	457	163,172
Otras menores por pagar	<u>5,381</u>	<u>666</u>
Total cuentas por pagar	<u>83,620</u>	<u>279,736</u>

Proveedores nacionales incluye principalmente saldos pendientes a favor de proveedores por la obtención de servicios y/o bienes.

C.P.A. JAVIER FRANCO PARRALES

AUDITORES & ASESORES GENERALES

Las cuentas por pagar a accionistas y relacionadas, corresponden a valores que datan de años anteriores y en proporción inmaterial se han dado por operaciones del giro del negocio dentro del período corriente.

14. Impuestos corrientes y beneficios a empleados

El detalle de impuestos corrientes y pasivos acumulados es el siguiente:

	2018	2017
<u>Impuestos por pagar:</u>		
Impuesto a la renta por pagar	1,355	424
Retenciones Fuente / IVA	2,158	1,405
Total impuestos por pagar	3,513	1,829
<u>Beneficios a empleados:</u>		
Obligaciones IESS	91,135	48,395
Obligaciones con Empleados	96,426	119,376
15% Participación trabajadores	919	290
Total beneficios a empleados	188,480	168,061

15. Patrimonio del accionista

El detalle del patrimonio del accionista es el siguiente:

	2018	2017
Capital Social	30,800	30,800
Reservas	15,400	15,400
Resultados de ejercicios anteriores	811,418	916,921
Resultado integral	3,854	-105,503
Total	861,472	857,618

El capital social al 31 de diciembre del 2017, está constituido por 30,800 acciones ordinarias suscritas y pagadas de valor nominal de USD1.00 cada una.

Se encuentra constituido de la siguiente manera:

Nombre accionista	Identificación	Capital
GALARZA PALADINES HUGO	0704522549	3.010
TOMALA MIRABA FAUSTO ARMANDO	0916627284	27.790

Oficina: Km. 8½ Vía a Daule.

Mz.1559 / Solar. 1

Teléfonos: Oficina: 04-212-0800 / Celular: 099-929-2978 / 099-281-5814

e-mail: eifranco@accountant.com

C.P.A. JAVIER FRANCO PARRALES

AUDITORES & ASESORES GENERALES

Reserva legal, la ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados ejercicios anteriores, los resultados de ejercicios anteriores corresponden a ganancias retenidas en la Compañía por explícita voluntad social y por disposiciones legales o estatutarias que rigen y fijan las normas de funcionamiento de las compañías. Estas pueden ser utilizadas para aumento de capital, retiro en efectivo mediante la distribución de dividendos, para compensar pérdidas, etc.

16. Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias comprenden lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas 12% IVA	534,380	668,019
Otros ingresos	<u>0</u>	<u>1</u>
Total	<u>534,380</u>	<u>668,020</u>

17. Costo de venta

A continuación se presenta la composición del rubro:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Costos operacionales:</u>		
Costo de accesorios y repuestos	100,165	152,305
Costo de combustible	63,581	64,326
Costo de mantenimiento y reparaciones	53,725	30,670
Costo de materia prima	1,236	22,757
<u>Sueldos y otras remuneraciones operativas:</u>		
Sueldos y salarios operativos	133,218	191,951
<u>Indirectos</u>		
Otros costos varios	7,555	26,884
Seguros	0	125
Depreciaciones	<u>0</u>	<u>53,604</u>
Total costo de venta	<u>359,480</u>	<u>542,622</u>

Oficina: Km. 8½ Vía a Daule.

Mz. 1559 / Solar. 1

Teléfonos: Oficina: 04-212-0800 / Celular: 099-929-2978 / 099-281-5814

e-mail: ejfranco@accountant.com

18. Gastos de administración y financieros

A continuación se presenta la constitución de este rubro:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gastos de administración:		
Sueldos y Salarios Administración	140,988	197,999
Impuestos, contribuciones y otros	9,660	947
Suministros y Materiales	4,083	1,356
Transporte	3,763	0
Honorarios por servicios profesionales	1,100	1,650
Mantenimiento y adecuaciones	659	2,988
Gastos de viaje	624	0
Gastos de gestión	198	297
Otros menores	<u>2,043</u>	<u>13,085</u>
Total gastos de administración	<u>163,118</u>	<u>218,322</u>
Gastos financieros:		
Gastos bancarios	<u>5,653</u>	<u>12,580</u>
Total gastos financieros	<u>5,653</u>	<u>12,580</u>

19. Conciliación tributaria

De conformidad con disposiciones legales establecidas en la Ley Orgánica para la Reactivación de la Económica incrementó el impuesto a la renta para sociedades a partir del ejercicio corriente que se informa, del 22% al 25%, y del 25% al 28% sobre los ingresos gravables. Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la base imponible es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad del ejercicio:		
Base de cálculo participación a trabajadores	6,129	32,490
Diferencias permanentes:		
(-) Participación a trabajadores	919	4,874
(+) Gastos no deducibles locales	952	10,846
(-) Amortización perdida anterior	<u>13,204</u>	<u>0</u>
Utilidad gravable	-7,042	38,402
Total impuesto causado:	0	9,616
Anticipo determinado del ejercicio declarado	7,225	20,765
(-) Rebaja del saldo del anticipo - Decreto Ejecutivo 210	0	0
(=) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado	7,225	20,765
Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido:	2,556	4,890
(+) saldo de anticipo pendiente de pago	4,669	15,875
(-) Retenciones en la fuente del ejercicio corriente	4,630	24,856
(-) Crédito tributario de años anteriores	1,564	1,625
(-) Crédito tributario anticipo	0	0
(-) Crédito tributario por ISD corriente	<u>0</u>	<u>0</u>
Total Saldo a Favor del Contribuyente	<u>-1,525</u>	<u>-10,606</u>

20. Eventos subsecuentes

En el período comprendido entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se tiene conocimiento sobre ningún dato o acontecimiento que modifique las cifras o informaciones consignadas en los estados financieros y notas adjuntas. No se conocieron hechos posteriores favorables o desfavorables que afecten la situación financiera y perspectivas económicas de la Compañía.

-----X-----