

## CIAMAN S.A.

### INTRODUCCION

1. Hemos realizado los balances generales adjuntos de CIAMAN S.A., al 31 de diciembre del 2018, los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **CIAMAN S.A.**, al 31 de diciembre del 2018, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



CPA LUCIA NACIPUCHA Z.  
Contadora

**CIAMAN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Al 31 de diciembre del 2018

**1) CAJA –BANCOS:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
CAJA CHICA	200	200
BANCO BOLIVARIANO	26.117	8.315
BANCO GUAYAQUIL	11.922	5.740
<b>TOTAL</b>	<b>38.239</b>	<b>14.255</b>

**2) CUENTAS POR COBRAR:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
PRESTAMOS A EMPLEADOS	1.965	9.680
CLIENTES	20.632	32.346
(-) PROVISION	-342	-342
<b>TOTAL</b>	<b>22.255</b>	<b>41.684</b>

**3) PAGOS ANTICIPADOS:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Seguros Pagados por Anticipado	1.582	921
Deposito en Garantía	182	182
Crédito Tributario por IVA	140	291
Crédito Tributario por Rte.Fte.	2.682	2.559
<b>TOTAL</b>	<b>4.586</b>	<b>3.953</b>

**4) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
EQUIPO DE OFICINA	1.574	2.713
MUEBLES Y ENSERES	4.300	1.915
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	5.510	3.622
EQUIPO DE COMPUTACION	2.468	1.594
(-) DEPRECIACION	-3.157	-3.484
<b>TOTAL NETO</b>	<b>10.695</b>	<b>6.360</b>

**5) ACTIVO DIFERIDO:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Jubilación Patronal	812	0
Bonificación por Desahucio	222	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.034</b>	<b>0</b>



CPA.LUCIA NACIPUCHA Z.  
 Contadora

**CIAMAN S.A.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2018

**6) CUENTAS POR PAGAR:**

	2018	2017
Gastos Acumulados por Pagar	8.306	7.118
Acreedores Fiscales	375	381
Participación a Trabajadores	3.699	2.891
Aportes al IESS	2.779	2.599
Otras Cuentas por Pagar	412	6
<b>TOTAL</b>	<b>15.571</b>	<b>12.995</b>

**7) PROVISIONES A LARGO PLAZO:**

	2018	2017
Jubilación Patronal	21.044	13.555
Desahucio Laboral	7.126	5.646
<b>TOTAL</b>	<b>28.170</b>	<b>19.201</b>

**8) PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:**

**Capital Social:** El capital social suscrito de la compañía esta dividido en 10.000 acciones de US\$1 cada una.

<b>Accionistas</b>	<b>Acciones</b>
Dolores Janeth Gavilanez Piloso	9.900
Oscar Oswaldo Urgiles Campoverde	100
<b>Total</b>	<b>10.000</b>

**Reserva Legal:** Ascienden al valor de \$5.000

**Otros Resultados Integrales:** Ascienden al valor de \$2.945 y corresponden a ajustes realizados en estudios actuariales.

**Utilidad del Ejercicio:** La utilidad neta del ejercicio asciende a \$15.123,21

**9) SITUACION FISCAL****Conciliación del resultado contable tributario:**

	2018	2017
Utilidad (perdida) antes de participación		
trabajadores e impuesto a la renta	24.660	19.273
(-) Participación Trabajadores	3.699	2.891
(+) Diferencias Temporarias	4.701	
(-) Otras Rentas exentas e ingresos		
no objeto de I.Renta	1.009	
(+) Deducción por discapacidad y		
otros		
(+) Deducciones por leyes especiales	3.690	
(+) Gastos no deducibles	91	4.690
<b>Utilidad (perdida) Gravable</b>	<b>28.434</b>	<b>21.072</b>
Impuesto a la Renta Causado	6.255	4.636
Impuesto a la Renta mínimo	0	1.693

CPA. LUCIA NACIPUCHA Z.  
Contadora