"TUNASERV SERVICIOS PORTUARIOS S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"TUNASERV SERVICIOS PORTUARIOS S.A." es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del 11 de Octubre del 2006 en el registro mercantil tomo 1 bajo No 21 y Anotada en el repertorio Mercantil tomo 1 del 2006, bajo la razón social, **"TUNASERV SERVICIOS PORTUARIOS S.A."**, con un capital social suscrito de ochocientas acciones de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica, el cual corresponde a:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733763	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	50	400,00
1713641163	BUCHELI PALADINES FELIPE	ECUADOR	50	400,00
		TOTAL		800,00

Mediante acta de Junta General Extraordinaria, celebrada el 15 de Abril del año 2008; se decide el cambio de domicilio de la compañía de la ciudad de Guayaquil a la ciudad de Manta, esta figura fue legalmente efectuada el 2 de junio del 2008 mediante escritura pública ante el notario tercero del Cantón Manta e inscrita en el Registro Mercantil a cargo de la Abogada Roció Alarcón, bajo el numero seiscientos ochenta y siete (687) y anotada en el repertorio general con el numero un mil setecientos setenta y cuatro (1774), inscripción practicada de acuerdo a la resolución No 08-G-IJ-003583 de fecha dieciocho de julio del dos mil ocho cumpliendo lo dispuesto en el Art. Tercero literal b) Por el Señor Abogado Juan Antonio Brando Álvarez, Subdirector Jurídico de Compañías de la intendencia de compañías de Guayaquil.

Con fecha 14 de noviembre del 2008 se efectúa una cesión de acciones las mismas que quedan anotadas de la siguiente manera:

CEDENTES	CESIONARIO	PARTICIPACIONES
BUCHELI PALADINES FELIPE	PALADINES PICO RAUL ARTURO	320
BUCHELI PALADINES FELIPE	PALADINES PICO MONICA	40

Quedando el capital social de la empresa de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733763	PALADINES PICO MONICA	ECUADOR	5	40,00
1713641163	BUCHELI PALADINES FELIPE	ECUADOR	5	40,00
1308733771	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	90	720,00
		TOTAL		800,00

Con fecha 16 de septiembre del 2009 se efectúa una cesión de acciones las mismas que quedan anotadas como sigue:

CEDENTES	CESIONARIO	PARTICIPACIONES
PALADINES PICO RAUL ARTURO	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	720
BUCHELI PALADINES FELIPE	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	40
PALADINES PICO MONICA	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	39

El capital a la fecha se reflejaba de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733763	PALADINES PICO MONICA	ECUADOR	1	1,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	99	799,00
		TOTAL		800,00

En la ciudad de Manta a los 2 días del mes de diciembre del año 2009 ante la abogada Vielka Reyes Vinces; Notaria Publica Primera encargada del Cantón Manta se eleva a escritura pública el Aumento de capital y Reforma a los estatutos, aprobada mediante Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 27 de noviembre del 2009, en el cual se establece el aumento de capital por un monto de sesenta mil dólares americanos aumento con el que el capital suscrito alcanzaría la suma de SESENTA MIL OCHOCIENTOS DOLARES AMERICANOS, le mismo que fue íntegramente suscrito y pagado de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1309578381	INTRIAGO PLAZA JOSE RENATO	ECUADOR	1	1.000,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	99	59.000,00
		TOTAL		60.000,00

Este acto queda inscrito en el Registro Mercantil el 9 de febrero del 2010, a cargo de la Abogada Roció Alarcón, bajo el numero ciento once (111), y anotada en el repertorio general con el numero doscientos cincuenta y cinc (255), inscripción practicada de acuerdo a la resolución No SC.DIC.P.09.0000670 de fecha veinte y cuatro de diciembre del 2009 cumpliendo lo dispuesto en el Art. Segundo literal b) Por el Señor Ingeniero Patricio García Vallejo, Intendente de Compañías de Portoviejo.

El Capital Social quedaría de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1309578381	INTRIAGO PLAZA JOSE RENATO	ECUADOR	1	1.001,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	99	59.799,00
		TOTAL		60.800,00

En la ciudad de San Pablo de Manta a los 12 días del mes de abril del año 2012 ante la abogada Elsie Cedeño Menéndez; Notaria Encargada de la Notaria Publica Cuarta del Cantón Manta, se eleva a escritura pública el Aumento de capital y Reforma a los estatutos, aprobada mediante Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 12 de marzo del 2012, en el cual se establece el aumento de capital por un monto quinientos sesenta y cinco mil dólares americanos aumento con el que el capital suscrito alcanzaría la suma de SEISCIENTOS VEINTICINCO MIL OCHOCIENTOS, le mismo que fue íntegramente suscrito y pagado de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733771	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	100	565.000,00
		TOTAL		**565.000,00**

Este acto queda inscrito en el Registro Mercantil el 13 de junio del 2012, a cargo de la Abogado Juan Carlos Gonzales, bajo el numero setecientos doce (712), y anotada en el repertorio general mil cuatrocientos sesenta y seis (1466), inscripción practicada de acuerdo a la resolución No SC.DIC.P..2012.349 de fecha treinta de mayo del dos mil doce cumpliendo lo dispuesto en el Art. Segundo literal b) Por el Señor Ingeniero Patricio García Vallejo, Intendente de Compañías de Portoviejo.

El Capital Social quedaría de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1309578381	INTRIAGO PLAZA JOSE RENATO	ECUADOR	0,16	1.001,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	9,56	59.799,00
1308733771	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	90,28	565.000,00
		TOTAL		**625.800,00**

Con fecha 12 de diciembre del 2013 se efectúa una cesión de acciones las mismas que quedan anotadas como sigue:

CEDENTES	CESIONARIO	PARTICIPACIONES
INTRIAGO PLAZA JOSE RENATO	PALADINES PICO MONICA	1.001,00

El capital a la fecha se reflejaba de la siguiente manera:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733763	PALADINES PICO MONICA	ECUADOR	0,16	1.001,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	9,56	59.799,00
1308733771	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	90,28	565.000,00
		TOTAL		**625.800,00**

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá celebrar toda clase de

contratos y ejecutar toda clase de actos relacionados con su objeto y permitidos por las leyes.

Como objeto principal y registrado en el Servicio de Rentas Internas la compañía se dedica a la Construcción de calles y carreteras; sin embargo, sus estatutos sociales le permitirán dedicarse a diferentes actividades mediante:

La industrialización o fabricación, importación, exportación, compra, venta, distribución, empaque, consignación, representación y comercialización de diferentes actividades.

Servicios de Asesoría en los campos Jurídicos, administrativo, contable, jurídico, agrícola, inmobiliario, comercial, industrial y financiero a toda clase de empresa.

Además de todo lo que consta en los estatutos.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta, Anexo de dividendos, Anexo de socios o Accionistas.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Durante el año 2018, la situación económica del País continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, la misma que constituye fuente principal de ingresos del Ecuador.

El Gobierno central para afrontar estas situaciones ha implementado ciertas alternativas entre las cuales se priorizan, emisión de bonos del estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y otros gobiernos, restricción de importaciones mediante las salvaguardias y derechos arancelarios a ciertos productos entre otros.

Con Fecha 29 de diciembre del 2017 se publica en el registro Oficial No 150, la Ley Orgánica para la Reactivación de le Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera, la misma que se crea para incentivar el emprendimiento, con especial énfasis en la micro y pequeñas empresas; y la Economía Popular y Solidaria.

Mediante Registro Oficial 388 de Segundo Suplemento del 14 de diciembre de 2018 se publica el Decreto 570 mediante el cual se exonera del 100% del pago del anticipo del impuesto a la renta correspondiente al periodo fiscal 2018 a los contribuyentes cuyo domicilio tributario esté en las provincias de Manabí y Esmeraldas y, que desarrollen actividades económicas en cualquiera de los sectores productivos dentro de dichas jurisdicciones territoriales.

4. BASES DE PRESENTACION Y APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador para cumplir con las disposiciones referentes a la presentación de los estados financieros que cumplan con las Normas Internacionales de Información Financiera- NIFF vigente para el ejercicio finalizado al 31 de diciembre del 2018, los mismos que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018, han sido emitidos con autorización de fecha 04 de abril del 2018 de la Gerencia General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta general de accionistas para su aprobación definitiva

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

   La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

   Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 60 días.

   La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2018, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2018 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.
Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

En el caso de la empresa se componen de los saldos de desperdicios de pescado que sirven para la elaboración de sus productos para las ventas locales y exportaciones, las mismas que tienen un valor mínimo por ser materias de muy rápida descomposición.

Se miden a valor razonable y se encuentra dentro de este el Producto terminado tanto de la harina de pescado como el Aceite.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición y en lo referente a terrenos en base al avalúo municipal vigente. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF'S y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios e instalaciones	5 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales y exportaciones de harina de pescado y aceite de pescado.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente es el 22% para el año 2018.

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Activo disponible de la empresa corresponde a los valores debitados y acreditados en las cuentas de Caja y Bancos, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre a los siguientes:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2017	2018
	CAJA GENERAL	300.00	0.00
	BANCO INTERNACIONAL	79.05	0.00
	BANCO PROMERICA	46.44	0.00
	BANCO GUAYAQUIL	335.24	0.00
	BANCO PACIFICO NUEVA	591.10	0.00
	BANCO PRODUBANCO AHORRO	0.00	13.05
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**1,351.83**	**13.05**

NOTA 7.- 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

En este rubro se hallan comprendidas las Cuentas y Documentos por Cobrar a clientes, las relacionadas y cuentas por cobrar a empleados y otros, cuyo valor será recuperado en el corto plazo, los saldos al 31 de diciembre los siguientes.

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2017	2018
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS(SOCIOS PAGO DE PRESTAMOS PERSONALES)	138,348.65	138,348.65
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	424,582.88	7,001.91
	ACTIVOS FINANCIEROS	**562,931.53**	**145,350.56**

NOTA 8.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son valores que tiene a su favor la empresa por diferentes conceptos, en su relación con el Servicio de Rentas Internas, los saldos registrados en sus cuentas contables al 31 de diciembre los siguientes.

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2017	2018
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	17,378.12	29,597.07
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	23,131.07	255.22
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**40,509.19**	**29,852.29**

NOTA 9.- 10201. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.-

Los rubros que conforma el Activo no Corriente de la empresa, corresponden a los Activos Fijos No depreciables y depreciables, los cuales se mantienen contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la aplicación de la Depreciación correspondiente, de conformidad con lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, cuyo desglose y documentación lo mantiene la compañía dentro de sus archivos, siendo estos los siguientes:

10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2017	2018
	MUEBLES Y ENSERES	51,302.21	51,302.21
	MAQUINARIA Y EQUIPO	985,205.15	882,515.45
	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	102,343.10	78,823.10
	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**-488,981.00**	**-482,795.75**
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**649,869.46**	**529,845.01**

NOTA 10.- 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Comprende este rubro, los valores que la empresa mantiene en sus registros contables por cobrar en el largo plazo, por acuerdo mutuo de las partes no devengan ningún interés, al 31 de diciembre sus saldos son los siguientes:

10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2017	2018
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR (SOCIOS)	**823,791.69**	**845,895.01**
	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	**823,791.69**	**845,895.01**

NOTA 11.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta Cuenta conlleva el detalle de los proveedores locales y deudas contraídas con socios; así como, los anticipos de clientes, cuya documentación se mantiene en los archivos de la empresa, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2017	2018
	LOCALES (CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	666,082.42	383,794.95
	SOCIOS POR PAGAR	91,761.50	91,761.50
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**757,843.92**	**475,556.45**

NOTA 12.- 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se registran los préstamos otorgados por diferentes bancos, y cuyo vencimiento es en el corto plazo, los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre son los siguientes:

20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2017	2018
	LOCALES (PRESTAMO BANCO PICHINCHA)	56,538.48	0.00
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**56,538.48**	**0.00**

NOTA 13.- 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se agrupan las obligaciones de corto plazo que mantiene la empresa frente al Servicio de Rentas Internas por impuestos, las obligaciones ante el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, los beneficios para los trabajadores y empleados, y otros conceptos, cuyo pago debe realizarse en el corto plazo. Los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2017	2018
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	23,843.75	0.00
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	10,422.74	0.00
	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	35,056.36	13,604.12
	CON EL IESS (OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES)	2,325.89	9,820.40
	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS (OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES)	5,011.78	33,710.67
	LOCALES CUENTAS POR PAGAR VARIAS	9,586.87	9,586.87
	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**86,247.39**	**66,722.06**

NOTA 14.- 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo constan las cuentas que se refieren a las obligaciones a largo plazo que mantiene la empresa con diferentes instituciones, también se ha incluido un préstamo efectuado por el Señor Raúl Paladines al Produbanco para poder inyectar capital a la empresa y poder salir de los compromisos adquiridos, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2017	2018

LOCALES PRESTAMOS HIPOTECARIOS(Raul-Monica)	183,500.47	183,500.47
LOCALES PRESTAMOS PRODUBANCO (Raul Paladines)	183,500.47	91,556.00

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**183,500.47**	**275,056.47**

NOTA 15.- 3 PATRIMONIO NETO

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de **"TUNASERV SERVICIOS PORTUARIOS S.A."** cuyos saldos que se reflejan en sus Estados Financieros al 31 de diciembre corresponden a:

Capital Social.- Actualmente se encuentra constituido por las aportaciones de:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	%	CAPITAL SUSCRITO
1308733763	PALADINES PICO MONICA	ECUADOR	0,16	1.001,00
1301822183	DALIA ESTELA PICO LOPEZ	ECUADOR	9,56	59.799,00
1308733771	PALADINES PICO RAUL ARTURO	ECUADOR	90,28	565.000,00
		TOTAL		**625.800,00**

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 10% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizado como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores.- Valores que se acumulan de ejercicios anteriores y que no han sido distribuidas a los accionistas.

Resultado del ejercicio.- En este rubro consta la pérdida el ejercicio

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de diciembre de 2018:

3	PATRIMONIO	2017	2018

301	**CAPITAL SOCIAL**	**625,800.00**	**625,800.00**
	CAPITAL SUSCRITO ACCIONISTA M&#65533;ICA PALADINES	1,001.00	1,001.00
	CAPITAL SUSCRITO ACCIONISTA RA&#65533; PALADINES	565,000.00	565,000.00
	CAPITAL SUSCRITO ACCIONISTA DALIA PICO	59,799.00	59,799.00
304	RESERVAS	32,249.66	32,249.66
306	RESULTADOS ACUMULADOS	304,577.20	336,273.78
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	31,696.58	-260,702.50

PATRIMONIO	**994,323.44**	**733,620.94**

NOTA 16.- RESULTADOS DEL EJERCICIO. -

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del período auditado.

		2017	2018
4	**INGRESOS**	**1,496,097.81**	**32,210.44**
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**	**1,496,097.81**	**20,210.44**
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	1,496,097.81	20,210.44
4109	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	0.00
43	**OTROS INGRESOS**	**0.00**	**12,000.00**
4302	INTERESES FINANCIEROS	0.00	0.00
4305	OTRAS RENTAS	0.00	12,000.00
51	**COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION**	**1,022,398.62**	**188,048.18**
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	139,668.96	53,548.58
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	79,588.28	48,690.90
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	803,141.38	85,808.70
42	**UTILIDAD BRUTA**	**473,699.19**	**-155,837.74**
52	**GASTOS**	**404,214.28**	**104,864.76**
5202	GASTOS (GASTOS)	326,014.87	101,403.01
5203	GASTOS FINANCIEROS (GASTOS)	8,880.90	2,633.98
5204	OTROS GASTOS (GASTOS)	69,318.51	827.77
60	**UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% E IMPUESTOS**	**69,484.91**	**-260,702.50**

NOTA 17.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA. -

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable. De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un en 22% sobre las utilidades gravables en el año 2018.
La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta

	2017	2018
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**69,484.91**	**-260,702.50**
(-) Participación a Trabajadores	10,422.74	0.00
(-) Otras rentas derivadas del COPCI	0.00	0.00
(+) Gastos no Deducibles	49,318.51	0.00
UTILIDAD GRAVABLE	**108,380.68**	**-260,702.50**
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	**23,843.75**	**0.00**
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	640.10	0.00
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	**24,483.85**	**0.00**
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	640.10	0.00
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio	20,079.76	255.22
(-) Credito tributario Años Anteriores	3,051.14	0.00
SALDO A PAGAR(FAVOR) EMPRESA	**712.85**	**-255.22**

NOTA 18.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 19.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2018 y a la fecha del informe de los auditores externos no se produjeron cambios que afecten los rubros que conforman el Balance de Situación de la compañía.

ING. MALDONADO ANA BELEN
CONTADORA

ING. PALADINES RAUL
GERENTE GENERAL