

DATASOLUTIONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

INDICE

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Estado de flujo de efectivo

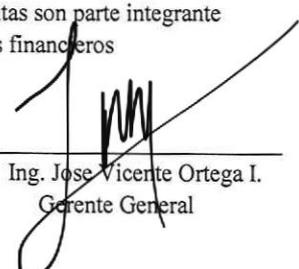
Notas a los estados financieros

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

<u>Activos</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 3)	US\$ 44,920	5,965
Inversiones	30,554	22,926
Activos Financieros		
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:		
De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 4)	96,242	124,088
Otras cuentas por cobrar (nota 5)	11,470	42,733
Menos provisión cuentas incobrables y deterioro (nota 4)	0	36,977
Inventarios		
Inventarios de productos terminados (nota 6)	1,656	3,207
Servicios y otros pagos anticipados		
Seguros pagados por anticipados	3,586	2,021
Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) (nota 5)	17,287	41,533
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) (nota 5 y 11)	<u>12,288</u>	<u>9,688</u>
Otros activos corrientes	<u>17,140</u>	<u>17,140</u>
Total activo corriente	235,143	232,324
Propiedades, planta y equipo		
Muebles y enseres	148,961	148,369
Maquinaria, equipo e instalaciones	31,485	31,504
Equipo de computación	172,359	162,851
Otros propiedades, planta y equipo	27,052	27,052
Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	<u>311,102</u>	<u>283,111</u>
Total propiedades, planta y equipo (nota 7)	68,755	86,664
Total Activos	US\$ <u>303,898</u>	<u>318,988</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General

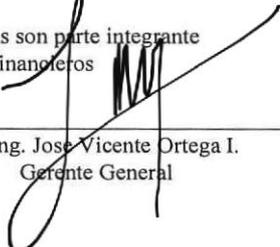

Ing. Joseline Orellana Sanchez
Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

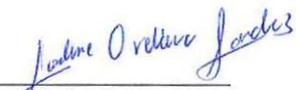
ESTADO DE SITUACION
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

<u>Pasivos y Patrimonio</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pasivo corriente:		
Cuentas y documentos por pagar		
Locales (nota 8)	US\$ 61,546.8	63,529
Exterior (nota 8)	2,577	1,635
Provisiones		
Locales	10,408	20,592
Otras obligaciones corrientes:		
Con la administración tributaria	3,240	3,039
Con el IESS	2,138	2,952
Por beneficios de ley a empleados (nota 9)	13,816	16,549
Participación de trabajadores (nota 9)	6,191	7,630
Dividendos por pagar	56,382	131
Otros pasivos corrientes	<u>10,268</u>	<u>1,008</u>
Total pasivo corriente	166,567	117,066
Pasivo no corriente:		
Otros pasivos no corrientes	801	801
Cuentas por pagar diversas relacionadas		
Locales		
Provisiones por beneficios a empleados		
Jubilación Patronal (nota 10)	7,884	20,101
Desahucio (nota 10)	<u>3,284</u>	<u>185</u>
Total pasivo no corriente	11,968	20,286
Pasivos diferidos		
Ingresos diferidos	<u>3,081</u>	<u>4,069</u>
Total pasivos	182,417	142,222
Patrimonio:		
Capital		
Capital suscrito y asignado (nota 12)	93,241	93,241
Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	1	1
Reservas		
Reserva Legal (nota 13)	5,353	2,890
Resultados acumulados		
Ganancias/Pérdidas acumuladas	-13,932	56,005
Resultados del ejercicio		
Ganancias/Pérdida neta del período	23,477	24,630
Ganancias/Pérdidas actuariales	<u>13,342</u>	<u>0</u>
Total patrimonio	<u>121,481</u>	<u>176,767</u>
Total Pasivos y Patrimonio	US\$ <u><u>303,898</u></u>	<u><u>318,988</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros



Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General



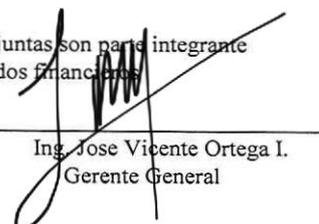
Ing. Joseline Orellana Sanchez
Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos		
Ingresos de actividades ordinarias (nota 14)	US\$ 719,542	688,305
Costo de Ventas	<u>12,581</u>	<u>40,933</u>
Ganancia bruta	706,961	647,372
Otros Ingresos		
Intereses financieros /otros	<u>1,998</u>	<u>531</u>
Total otros ingresos	3,310	531
Gastos		
Gastos Administrativos:		
Gastos de administración:		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	99,094	97,102
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	18,311	17,328
Beneficios sociales e indemnizaciones	23,051	16,780
Gastos planes de beneficios a empleados	6,235	9,649
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	88,195	95,002
Publicidad	1,372	0
Seguros y reaseguros	4,363	5,637
Transporte	24,853	25,757
Gastos de gestión	2,966	0
Gastos de viajes	13,201	0
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	18,231	8,712
Impuestos, contribuciones y otros	6,454	4,682
Depreciaciones de propiedades, planta y equipos	29,308	32,447
Provisión de cuentas incobrables	8,830	0
Otros gastos	321,692	278,135
Total gastos administrativos	<u>666,157</u>	<u>591,231</u>
Gastos Financieros:		
Intereses	238	0
Comisiones	<u>3,018</u>	<u>6,220</u>
Total gastos financieros	3,256	6,220
Total gastos (anexo 15)	669,413	597,451
Ganancia(Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas	40,858	50,453
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>6,129</u>	<u>7,568</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta	34,729	42,885
Impuesto a la renta causado	11,253	18,254
Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas	US\$ <u><u>23,477</u></u>	<u><u>24,630</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

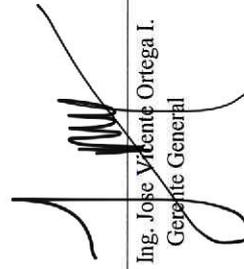

Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General


Ing. Joseline Orellana Sanchez
Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.
 (Guayaquil - Ecuador)
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

	Capital Social	Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	Reserva Legal	Ganancias acumuladas	Pérdidas acumuladas	Ganancias Pérdida del ejercicio	Ganancias Pérdida actuariales	Total
Saldo al 1 de enero del 2017	93,241	1	2,890	92,104	-36,100			152,136
Ganancia (Pérdida) neta						24,630		24,630
Saldo al 31 de diciembre del 2017	93,241	1	2,890	92,104	-36,100	24,630	0	176,767
Dividendos				-92,104				-92,104
Transferencias			2,463	22,167		-24,630		0
Ganancia (Pérdida) actuariales							13,342	13,342
Ganancia (Pérdida) neta						23,477		23,477
Saldo al 31 de diciembre del 2018	93,241	1	5,353	22,167	-36,100	23,477	13,342	121,481

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros


 Ing. Jose Vicente Ortega I.
 Gerente General


 Ing. Roseline Orellana Sanchez
 Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Clases de cobros por actividades de operación:		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	US\$ 710,225	710,956
Clases de pagos por actividades de operación:		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-589,356	-722,739
Dividendos pagados	-56,251	0
Intereses recibidos	687	460
Otras	-11,253	0
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>54,051</u>	<u>-11,323</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Otras entradas (salidas) de efectivo	17,909	21,339
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>17,909</u>	<u>21,339</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento:		
Otras entradas (salidas) de efectivo	-2,451	-2,451
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	<u>-2,451</u>	<u>-2,451</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo	69,510	-10,688
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del período	5,965	16,653
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período	US\$ <u><u>75,474</u></u>	<u><u>5,965</u></u>

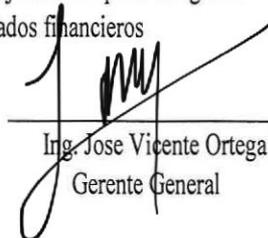
P A S A N

DATASOLUTIONS S.A.

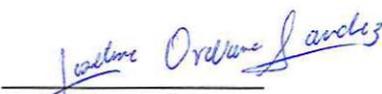
VIENEN

<u>Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	US\$ 40,858	50,453
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	29,308	0
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	6,235	0
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-11,253	-18,254
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-6,129	-7,566
Total partidas conciliatorias	<u>18,162</u>	<u>-25,820</u>
Cambios en activos y pasivos:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	27,846	20,652
Incremento (disminución) en inventarios	1,551	-1,386
Incremento (disminución) en anticipos a proveedores	0	545
(Incremento) disminución en otros activos	51,344	-1,020
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-1,040	-30,450
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-924	-40,879
(Incremento) disminución en beneficios empleados	-13,524	5,279
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-187	1,926
(Incremento) disminución en otros pasivos	-70,035	9,379
Total cambios en activos y pasivos	<u>-4,968</u>	<u>-35,955</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>US\$ 54,051</u>	<u>-11,323</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros



 Ing. Jose Vicente Ortega I.
 Gerente General



 Ing. Joseline Orellana Sanchez
 Contadora General

DATASOLUTIONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

1- Operaciones

DATASOLUTIONS S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Novena del Cantón Guayaquil el 8 de mayo del 2007, fue aprobada por la Súper de Compañías mediante Resolución No. 07.G.IJ.0002901, Expediente 7133248, Inscrita en el Registro Mercantil No. 23.002 el 4 de mayo del 2007.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas.

Su actividad principal es la de archivo, organización, digitación, conservación, cuidado,...

En el Año 2017 de las ventas totales, el 100% corresponde a las ventas locales del negocio.

2.- Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad son detalladas a continuación:

a) Base de presentación

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES. Requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia.

b) Propiedades y equipos

Las propiedades, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US Dólares.

Los muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en

la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

c) **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

d) **Deudores comerciales y otras 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. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. 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.

e) **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) **Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

h) **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

i) **Participación de trabajadores en utilidades**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

j) **Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador aplicarán la tarifa del 25% de impuesto a la renta sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales (28%) cuando:

La sociedad tenga accionistas sobre cuya composición societaria, dicha sociedad haya incumplido su deber de informar de acuerdo con lo establecido en la Ley, o;

Dentro de la cadena de propiedad de los respectivos derechos representativos de capital, exista un titular residente, establecido o amparado en un paraíso fiscal, jurisdicción de menor imposición o régimen fiscal preferente y el beneficiario efectivo es residente fiscal del Ecuador.

Los 3 puntos porcentuales adicionales aplicarán a toda la base imponible de la sociedad, cuando el porcentaje de participación de accionistas, por quienes se haya incurrido en cualquiera de las causales antes referidas, sea igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación sea inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Las sociedades exportadoras habituales, así como las que se dediquen a la producción de bienes, incluidas las del sector manufacturero, que posean 50% o más de componente nacional y aquellas sociedades de turismo receptivo, que reinviertan sus utilidades en el país, podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo

insumo vegetal para producción agrícola, acuícola, forestal, ganadera y de floricultura, que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo; para ello deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con requisitos establecidos en el reglamento. El aumento de capital se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de 3 puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta. Para exportadores habituales, esta tarifa se aplicará siempre que en el correspondiente ejercicio fiscal se mantenga o incremente el empleo. El procedimiento para la aplicación de este beneficio será establecido por el Comité de Política Tributaria.

La legislación tributaria en Ecuador exige que las sociedades deben determinar en su declaración anual de impuesto a la renta, un anticipo a pagarse en 2 cuotas (julio y septiembre) con cargo al ejercicio fiscal siguiente, equivalente a la suma matemática de ciertos porcentajes pre-establecidos aplicados al patrimonio total, al total de costos y gastos deducibles, al activo total y al total de ingresos gravables, respecto de los cuales no deben considerarse ciertas partidas determinadas en la norma tributaria. Al resultado así obtenido, deben restarse las retenciones en la fuente para obtener el anticipo del impuesto a la renta. Si tales retenciones son mayores, la Compañía no cancelará el mencionado anticipo.

Al momento de liquidar el impuesto a la renta anual, si dicho impuesto es superior a las retenciones en la fuente más el anticipo; deberá la sociedad cancelar la diferencia; si no existiese impuesto a la renta causado o si el impuesto causado en el ejercicio fuese inferior al anticipo pagado más las retenciones, la sociedad tendrá derecho a presentar el correspondiente reclamo de pago indebido o la solicitud de pago en exceso ante el SRI, por el total de que exceda el impuesto a la renta causado.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del ejercicio en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

3.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle es el siguiente:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja chica	369	45
Caja general	600	600
Banco Internacional Cta Cte	33,483	192
Banco Internacional	3,622	5,128
Otros	6,846	0
Inversión Banco Internacional	<u>30,554</u>	<u>22,926</u>
	<u>75,474</u>	<u>28,891</u>

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

La Compañía mantiene certificados de depósitos a 90 días plazo con una tasa de interés del 4.25%.

4.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle es siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Deudores Comerciales	96,242	124,088
Menos provisión para cuentas dudosas	0	36,977
Total Deudores Comerciales	<u>96,242</u>	<u>87,111</u>

5.- Impuestos corrientes por cobrar y otras cuentas por cobrar.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuestos	29,575	51,221
Otros	11,470	42,733
SubTotal	<u>41,045</u>	<u>93,954</u>

6.- Inventario

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventarios	1,656	3,207

7.- Equipos, mobiliarios y vehículos

El movimiento de propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es como sigue:

		<u>Equipos de Oficina</u>	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Instalaciones</u>	<u>Otros Activos</u>	<u>Total</u>
Costo							
01 de Enero del 2018	US\$	23,193	162,851	148,369	8,311	27,052	369,775
Adiciones			9,508	593			10,101
Bajas		19					19
31 de Diciembre del 2018	US\$	<u>23,174</u>	<u>172,359</u>	<u>148,961</u>	<u>8,311</u>	<u>27,052</u>	<u>379,857</u>

		<u>Equipos de Oficina</u>	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Instalaciones</u>	<u>Otros Activos</u>	<u>Total</u>
Depreciación acumulada							
01 de Enero del 2018	US\$	15,431	139,858	112,927	3,023	11,871	283,111
Adiciones		1,754	11,176	10,583	835	3,662	28,010
Bajas		19					19
31 de Diciembre del 2018	US\$	<u>17,167</u>	<u>151,034</u>	<u>123,510</u>	<u>3,858</u>	<u>15,532</u>	<u>311,102</u>
Propiedades y equipos, neto		<u>6,008</u>	<u>21,325</u>	<u>25,451</u>	<u>4,453</u>	<u>11,520</u>	<u>68,755</u>

		<u>Equipos de Oficina</u>	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Instalaciones</u>	<u>Otros Activos</u>	<u>Total</u>
Costo							
01 de Enero del 2017	US\$	23,174	152,197	148,369	8,311	27,052	359,102
Adiciones		19	10,954	0	0	0	10,973
Bajas		0	300				300
31 de Diciembre del 2017	US\$	<u>23,193</u>	<u>162,851</u>	<u>148,369</u>	<u>8,311</u>	<u>27,052</u>	<u>369,775</u>

		<u>Equipos de Oficina</u>	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Instalaciones</u>	<u>Otros Activos</u>	<u>Total</u>
Depreciación acumulada							
01 de Enero del 2017	US\$	13,277	128,268	98,743	2,186	8,172	250,645
Adiciones		2,154	11,590	14,185	837	3,699	32,465
Bajas							0
31 de Diciembre del 2017	US\$	<u>15,431</u>	<u>139,858</u>	<u>112,927</u>	<u>3,023</u>	<u>11,871</u>	<u>283,111</u>
Propiedades y equipos, neto		<u>7,762</u>	<u>22,993</u>	<u>35,441</u>	<u>5,288</u>	<u>15,181</u>	<u>86,664</u>

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2018 asciende a US\$27,991 y el 2017 fue de US\$32,465.

8.- Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Acreeedores comerciales locales	61,547	63,529
Acreeedores comerciales exterior	2,577	1,635
Total acreeedores comerciales	<u>64,124</u>	<u>65,164</u>

9. Gastos Acumulados por pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, un detalle es el siguiente:

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Otros</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 01/01/2018	US\$	631	1,559	6,315	8,044	7,630	24,179
Adiciones		8,242	4,838	4,469	11,553	6,191	35,292
Pagos		8,268	4,102	4,351	15,113	7,630	39,464
Saldo al 31/12/2018	US\$	<u>605</u>	<u>2,295</u>	<u>6,432</u>	<u>4,484</u>	<u>6,191</u>	<u>20,007</u>

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Otros</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 01/01/2017	US\$	422	2,986	5,755	6,886	2,852	18,900
Adiciones		7,889	4,025	4,447	15,084	12,356	43,800
Pagos		7,680	5,451	3,887	13,926	7,578	38,521
Saldo al 31/12/2017	US\$	<u>631</u>	<u>1,559</u>	<u>6,315</u>	<u>8,044</u>	<u>7,630</u>	<u>24,179</u>

10.- Provisiones

El movimiento de las provisiones efectuadas por la Compañía durante el año 2018 y 2017 es el siguiente:

	Saldo al		Costo			Saldo al
	01/01/2018	Adiciones	Financiero	Pagos	Ajustes	31/12/2018
Jubilación Patronal US\$	20,101	2,443	580	0	15,241	7,883
Desahucio	185	1,523	366	689	1,899	3,284
Total US\$	20,286	3,966	946	689	17,140	11,167

	Saldo al		Costo			Saldo al
	01/01/2017	Adiciones	Financiero	Pagos		31/12/2017
Jubilación Patronal US\$	20,101	0	0	0	0	20,101
Desahucio	185	0	0	0	0	185
Total US\$	20,286	0	0	0	0	20,286

El gasto del año por Jubilación y desahucio está compuesto por las siguientes partidas:

1. El costo de los beneficios adicionales que los empleados han acumulado durante el año basado en la proyección de los sueldos al retiro (Costo Laboral).
2. Más los intereses de la Obligación por Beneficios Definidos (Costo Financiero).
3. Menos los rendimientos esperados de los activos financieros (Retorno esperado de los activos del plan)
4. Más (menos) las pérdidas (Ganancias) Actuariales reconocidas según lo determina la norma. La reserva o pasivo neto por pensiones en el balance contable está formado por:

11.- Impuesto Causado

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto por 22% de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 y 2017 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

<u>Detalle</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	US\$	34,729	42,885
Más: Gastos no deducibles		16,419	40,090
Menos: Otras deducciones			
Base imponible para impuesto a la renta		<u>51,149</u>	<u>82,975</u>
Impuesto a la Renta Causado		11,253	18,254
Menos anticipos de impuesto a la Renta		5,237	-
Más: saldo pendiente de pago		5,237	-
Menos: retenciones en la fuente		13,852	13,688
Menos: crédito tributario de años anteriores		9,688	14,255
Impuesto a la Renta por pagar/ Saldo a favor	US\$	<u>(12,288)</u>	<u>(9,688)</u>

12.- Capital en acciones

El capital asciende a US\$93,241 que está representado por 93.241 participaciones de US\$1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a ABP SERVICES INTERNATIONAL INC propietaria de 41.947 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH JOSE VICENTE propietario de 25.687 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH PRISCILLA MARIA propietaria de 12.803 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH ROBERTO XAVIER propietario de 12.804 acciones.

13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

14.- Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los ingresos de la Compañía se generaron por las ventas de sus Servicios de archivo, digitación indexación, entre otros el detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inversion Inicial	8,063	7,742
Custodia Fisica	554,615	573,960
Almacenamiento Digital	28,747	27,084
Digitalización	12,807	909
Licencias	453	375
Indexación Datasolutions	15,596	626
Indexación Clientes	4,138	13,263
Transportes	1,540	0
Busquedas	58,204	19,763
Retornos	1,851	3,023
Digitalizacion y Escaneo	1,389	284
Ventas de Cajas	16,198	14,375
Recepción y Radicación de Documentos	10,601	20,575
Pedidos Manuales	921	237
Alquiler de Recipientes	769	1,784
Administración de Recipientes	3,169	2,178
Reciclajes Datasolutions	102	53
Destrucción	378	2,073
Total Ingresos	<u>719,542</u>	<u>688,305</u>

15.- Gastos Generales y de Administración

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Personal		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	99,094	97,102
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	18,311	17,328
Beneficios sociales e indemnizaciones	23,051	16,780
Gastos planes de beneficios a empleados	6,235	9,649
Total gastos de personal	146,691	140,860
Administrativos		
Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales	88,195	95,002
Mantenimiento y reparaciones		
Promoción y publicidad	1,372	0
Seguros y Reaseguros	4,363	5,637
Transporte	24,853	25,757
Gastos de gestion	2,966	0
Gastos de viaje	13,201	0
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	18,231	8,712
Impuestos y Contribuciones	6,454	4,682
Depreciaciones	29,308	32,447
Deterioro cuentas incobrables	8,830	0
Otros gastos	321,692	278,135
Comisiones	238	0
Intereses	3,018	6,220
Total gastos financieros	3,256	6,220
Total Gastos	669,413	597,451

16.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 26 de mayo de 2019
