

TRANSMUNDOCAR S.A.
 Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre 2017

1. Actividad

TRANSMUNDOCAR S.A., es una compañía de sociedad anónima constituida en el año 2008, siendo su actividad principal el prestar servicios de taxis ejecutivos.

La estructura accionaria de la compañía al 31 de diciembre del 2017 estuvo conformada según se muestra en la tabla continuación:

<u>No.</u>	<u>IDENTIFICACIÓN</u>	<u>NOMBRE</u>	<u>NACIONALIDAD</u>	<u>TIPO DE INVERSIÓN</u>	<u>CAPITAL</u>
1	1100659190	ARMIJOS SEGUNDO ABEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
2	0912217312	AVILA BURBANO HAROLD GEORGE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 392 ^{,0000}
3	0918018858	BARTOLOME MUJICA MARIUXI GIOVANNA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
4	0911842623	BENALCAZAR PINCAY MARCOS VICTOR	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
5	0907014211	BENAVIDES MURILLO DOUGLAS LUIS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
6	0916257215	BRAVO MOREIRA JAIME HUMBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
7	0905126702	CAJAPE BERMELO JULIO ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
8	0907009823	CARPIO CAMPOVERDE ANGEL CELESTINO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
9	0912725041	CARRANZA MORAN LUIS BARTOLO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
10	0100831726	CASTRO RIOS OCTAVIO EGIDIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
11	1309169249	CEDEÑO SOLORZANO JUAN CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
12	0915470769	CHAGUAY PEÑA TITO LUIS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
13	0925578841	CHAQUINGA PALACIOS ANGELA IMELDA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
14	0917838504	CORREA MORALES LOURDES GISELLA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
15	0914336706	CORREA VELEZ CESAR ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
16	0909777294	ELAO FALCONES GLADYS MARIA ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
17	0916131182	ENRIQUEZ CHICA CRISTOBAL JAVIER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
18	0925519571	FERNANDEZ VALENZUELA INGRID MARIUXI	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
19	0906031570	FUNES ARANA MERCEDES HERMINIA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
20	0900797287	GALINDO BOLAÑOS SONIA EDILMA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
21	0906754692	GONZALEZ ROMERO MARTHA ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
22	0906065203	GOROTIZA DIAZ ELENA DEL ROCIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
23	1206329292	HIDALGO GAVILANES HOLGER EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
24	0905752820	IBARRA ARGUELLO CARLOS GREGORIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
25	0926459298	IBARRA CASTRO CARLOS ANDRES	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}
26	0917908372	JIMENEZ PARRAGA EUCLIDES SEGUNDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1 ^{,0000}

27	0906049747	LAZO VINCES ARTURO MIGUEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
28	0915604046	LEON NAVARRETE EDGAR ROBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
29	1201884493	LOOR RENGIFO ERNESTO FEDERICO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
30	0924971153	MENDEZ MUÑOZ MONICA LILIANA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
31	1304861808	MENDOZA VERA HITLER BETANCOURT	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
32	1305463190	MENDOZA VERA HUMBOLT ROQUENFELLER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
33	1309772687	MENDOZA ZAMBRANO JIMMY ROMMEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
34	0915695738	MOLINA HERNANDEZ CESAR ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
35	0920804457	MONGE CARRANZA NEY MICHEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
36	0913376638	MONGE PANCHANA LEONARDO JAVIER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
37	0915290001	MONTOYA DIAZ SIXTO ROLANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
38	0906811385	MOREIRA AGUIRRE FANNY DE JESUS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
39	0910983485	MOSCOSO SUAREZ EDDY ARTURO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
40	1703235596	MUÑOZ TAPIA LUIS SANTIAGO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
41	0906340906	NARANJO FLORES ARMANDO ERNESTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
42	0908009418	NARVAEZ VELASQUEZ MANUEL MANFREDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
43	0926437724	ORBEN LOOR AMALIA ARACELY	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
44	0918214354	OROZCO CACAY DEYVI FABIAN	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
45	0913994604	PRIETO CHAVEZ LUIS GILBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
46	0924075971	RAMIREZ CEDEÑO MERCEDES NARCISA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
47	1200745915	RAMOS FRANCO AURELIO CRESENTE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 391,0000
48	0917454100	ROBALINO BONILLA KETTY ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
49	0922935531	RODRIGUEZ JARAMILLO PRISCILA JESSENIA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
50	0901928309	ROJAS CEDEÑO MAURO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
51	0920807011	ROJAS PARRAGA CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
52	0919968363	ROJAS PARRAGA TANIA CATALINA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
53	0914936174	RUIZ VALLEJO HECTOR VICENTE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
54	0200552586	SALTOS MESTANZA JOHNNY JOHFFRE	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
55	0909704090	SANCHEZ HERNANDEZ EFRAIN FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
56	0911344620	SANCHEZ VILELA RUBEN DARIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
57	0951442003	SORIA HERRERA DIANA CAROLINA	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000

58	0912984089	SUAREZ BERMEO LUIS EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
59	0909667305	TOMALA VINCES DINO SEGUNDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
60	0916876196	TORRES MORENO HAROLD FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
61	1704878780	TUTASI PAZ Y MIÑO LUIS EMILIO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
62	0301757670	JRGILES AZUERO JAIRO DAMIAN	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
63	0914559988	VALERIANO PLUAS NAZARIO ROLANDO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
64	0931013957	VELASTEGUI IZQUIERDO MANUEL ALEJANDRO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
65	0912393931	VELASTEGUI VARGAS CARLOS ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
66	0911648024	VELIZ VELIZ FREDY ARNULFO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
67	0907145488	VILLAVICENCIO SOLORZANO CESAR AUGUSTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
68	0914298702	VILLEGAS ROMERO MIGUEL ANGEL	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
69	0952149516	VILLON LUCIN SANDY LOURDES	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
70	0911584738	VILLON VILLON WILLIAM KLEBER	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000
71	0915897409	ZUÑIGA FUENTES RODHYA MARIUXI	ECUADOR	NACIONAL	\$ 1,0000

El domicilio principal de la Compañía donde se desarrollan sus actividades es en la Alborada 3era etapa, solar 5, a 3 cuadras de la piscina Jorge Delgado.

2. Políticas Contables Significativas

Base de Presentación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (en adelante IASB) y vigentes al 31 de diciembre del 2017.

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico.

Los estados financieros adjuntos se presentan en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de la Compañía.

Las políticas contables adoptadas son consistentes con las aplicadas en años anteriores

Instrumentos Financieros. -

Los activos financieros son registrados en la fecha en que la Compañía forma parte de la transacción. Son reconocidos inicialmente a su valor razonable que usualmente es el valor de la transacción, más los costos

incrementales con ella, que sean directamente atribuibles a la compra o emisión del instrumento financiero, excepto en el caso de los activos llevados a valor razonable cuyo costo de transacción se reconocen en resultados.

Posteriormente, los activos financieros son valorados a costo amortizado usando el método del interés efectivo cuando los plazos para su vencimiento son superiores a un año.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los activos financieros 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.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Cuando se considera que una cuenta comercial por cobrar es de dudoso cobro, se elimina contra la cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultado integral.

Activos Financieros. -

La Compañía dará de baja en cuentas un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. La Compañía clasifica sus activos financieros como sigue:

- **Efectivo en caja y bancos y equivalentes de efectivos**, incluyen el efectivo en caja, depósitos en bancos locales y certificado de depósito a plazo, los fondos son de libre disponibilidad

- **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.** -, incluyen facturas por prestación de servicios, que no se cotizan en el mercado activo, con plazos menores a un año, no generan interés. • Las cuentas por cobrar accionista generadas principalmente por préstamos sin vencimiento y sin interés.

Pasivos Financieros

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se miden a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida del

pasivo de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva, cuando los términos incluyen crédito mayor a un año.

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones la Compañía.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios preacordados. La Compañía clasifica sus pasivos financieros como sigue:

- **Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar**, incluyen facturas por compra de bienes y prestación de servicios, con plazos normales menores a un año, no generan interés.

Propiedad, planta y equipo

Los equipos de computación se miden al costo. El terreno y edificio se miden al valor razonable, que ha sido asignado como "costo atribuido" de acuerdo con disposiciones incluidas en las NIIF para las PYMES "Adopción por Primera Vez de las NIIF para las PYMES", menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro cuando esta corresponda.

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia.

Los costos de ampliación y mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un incremento de la vida útil de los activos, se capitalizan como mayor valor de estos cuando cumplen los requisitos de reconocerlo como activo.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados del período en que se incurren. Las propiedades y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta.

El valor residual, la vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Los terrenos se registran en forma independiente de los edificios que pueden estar asentados sobre los mismos y se entiende que tiene una vida útil infinita y, por lo tanto, no son objeto de depreciación.

Las ganancias o pérdidas por la venta o el retiro de activos se determinan como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, las cuales se reconocen en los resultados del período en que se incurren. El valor en libros de los activos se da de baja de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro.

Deterioro de Activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro.

En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Impuesto a la Renta Corriente y Diferido: El gasto por impuesto a la renta está constituido por impuesto a la renta corriente y el impuesto a la renta diferido.

Impuesto Corriente: El impuesto a la renta corriente es el impuesto a la renta que se espera pagar o recuperar de las autoridades tributarias por la utilidad o pérdida imponible del período corriente, usando las tasas impositivas vigentes a la fecha de cierre de cada año, siendo de un 22% para el 2016 y 2017, más cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto a la renta respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación.

Impuesto Diferido. - El impuesto a la renta diferido es reconocido por las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósito de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios. Los pasivos por impuesto a la renta diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espera que incrementen las utilidades imponibles en el futuro.

Los activos por impuesto a la renta diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espera que reduzcan las utilidades imponibles en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado.

Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de las utilidades imponibles estimadas futuras, es probable que se recuperen.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden a las tasas impositivas que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, de conformidad con las disposiciones legales vigentes. El importe neto en libros de los activos por impuestos a la renta diferidos es revisado en cada fecha del balance y se ajusta para reflejar la evaluación actualizada de las utilidades imponibles futuras.

Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período. Los activos y pasivos por impuesto diferido se compensan si existe un derecho legalmente exigible de compensar los activos impositivos corrientes contra los pasivos impositivos corrientes, y si los impuestos diferidos se relacionan con la misma entidad sujeta al impuesto y la misma autoridad tributaria.

Beneficios a empleados

- a) Las obligaciones a corto plazo, tales como décimo tercero, décimo cuarto, fondo de reserva, vacaciones, participación de trabajadores, etc., se reconocen en resultados sobre la base del devengado en relación con los beneficios legales o contractuales pactados con los empleados.
- b) Indemnización por Despido Intempestivo / Otros Beneficios por Terminación. - Son los beneficios por pagar a los empleados como consecuencia de la decisión unilateral de una entidad de rescindir el contrato de un empleado antes de la edad normal del retiro. Estos beneficios por terminación no proporcionan beneficios económicos futuro, se reconocerán en resultados como gasto en el período en que ocurren.

Reserva Legal y Facultativa

Según la ley de compañías, la reserva legal, representa la apropiación obligatoria del 10% de la utilidad anual hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital pagado. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad. La reserva facultativa es una reserva voluntaria para fines no específicos de libre disposición.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando los servicios son prestados y facturados y es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de los ingresos pueda ser medido confiablemente, independiente del momento en que el pago sea realizado.

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente, sin incluir impuestos.

Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

Compensación de Saldos y Transacciones: Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción. Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea se presentan netos en las cuentas de resultados.

Contingencias: Los pasivos contingentes son obligaciones surgidas de un evento pasado, cuya confirmación está sujeta a la ocurrencia o no de eventos fuera de control de la Compañía, u obligaciones presuntas surgidas de hechos anteriores, cuyo importe no puede ser estimado de forma fiable, o en cuya liquidación no es probable que tenga lugar una salida de recursos. Consecuentemente, los pasivos contingentes no son

registrados, sino que son revelados en caso de existir.

Provisiones

Una provisión es reconocida cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de esta. Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Si el efecto del valor temporal del dinero es significativo, las provisiones se determinan descontando el flujo de efectivo que se espera desembolsar en el futuro a una tasa antes de impuesto que refleje el valor del dinero en el mercado y los riesgos específicos de la obligación.

Cuando se reconoce el descuento, el aumento de la provisión producto del paso del tiempo se reconoce como un costo financiero en el estado de resultados integrales.

Juicios y Estimaciones Contables. -

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYMES requiere que la Administración realice ciertos juicios y estimaciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos incluidos en ellos. En opinión de la Administración, tales juicios y estimaciones estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. Los juicios y estimaciones contables significativos efectuados por la Gerencia de la Compañía a la fecha del balance son los siguientes:

Vida Útil y Valor Residual de Propiedades y Equipos: La vida útil estimada y valor residual de los elementos de propiedades y equipos son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación son como sigue:

	Años de vida útil estimada	
	Mínima	Máxima
Muebles y enseres	10	10
Equipos de computación	3	3

Otros Resultados Integrales: Otros resultados integrales representan partidas de ingresos y gastos que no son reconocidas en el resultado del período, si no directamente en el patrimonio (por ejemplo, el superávit por revalorización, ganancias y pérdidas actuariales en planes de pensiones,

ganancias y pérdidas en conversión de estados financieros de negocios en el extranjero), según lo requerido por las NIIF para PYMES. Durante los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2017 no ha habido otros resultados integrales.

Eventos Posteriores. - Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la Compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores que no son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

4. Efectivo y Equivalentes de efectivo

El efectivo está constituido como sigue:

	<u>31 De diciembre</u>	
	2,016	2,017
	(US Dólares)	
CAJA	66,81	83,45
BANCOS NACIONALES	0,00	0,00
INVERSIONES TEMPORALES	0,00	0,00
	<u>66,81</u>	<u>83,45</u>

5. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están constituidas como sigue:

	<u>31 De diciembre</u>	
	2,016	2,017
	(US Dólares)	
CTAS. POR COBRAR COMERCIALES	12362,94	11642,94
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR RELAC. /AC	0,00	0,00
IMPUESTOS POR RECUPERAR	0,00	0,00
	<u>12362,94</u>	<u>11642,94</u>

6. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar están constituidas como sigue:

	31 De diciembre	
	2,016	2,017
Cuentas por Pagar Proveedores	875,08	875,08
Dctos y Ctas. por Pagar Relac. /Accionistas	18906,11	13947,50
Gastos Acumulados por Pagar	1190,75	3111,81
Obligaciones Tributarias/Ret. less	1412,11	3976,02
Impuesto a la Renta (15)	46,69	76,34
	22430,74	21987675

7. Patrimonio de los Accionistas

Capital pagado. Está representado por de 852 acciones ordinarias y nominativas de US 1,00 de los Estados Unidos de América de valor nominal unitario.

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumul.	Utilidad ejercicio	Total
Saldo diciembre 31, 2016	852	23,85	877,45	(9554,25)	(7800,95)
Utilidad(pérdida) del ejercicio				(709,37)	0
Transferencia a Reserva Legal					0
Transfer. Resultados Acumulados			(9554,25)	9554,25	0
Transf. Part. Trabajad. e I. Renta					0
Reparto Dividendos			0		0
Saldo diciembre 31, 2017	852	23,85	(8676,80)	(709,37)	(8510,32)

8. Gastos por su naturaleza

Los gastos de administración consisten en lo siguiente:

	31 De diciembre	
	2.016	2.017
Sueldos y Salarios	5785,94	34272,00
Benef. Sociales	1172,60	6831,00
Aporte patronal, F. Reserva	943,65	4388,00
Honorarios Prof. (PN)	2875,50	702,00

Honorarios Prof. (Soc.)	4000,00	0,00
Arriendo Inmueble	3400,00	9880,00
Suministros de Oficina	853,41	183,00
IVA que se carga al gasto	2001,53	1477,00
Suministros y materiales	0,00	82,00
Expensas	0,00	2800,00
Depreciación de Activos Fijos	0,00	450,00
Gastos de Gestión	0,00	24,00
Gastos Desahucio	0,00	688,00
Servicios básicos	390,34	541,00
Otros	12381,99	83,00
Total Gastos Operacionales	33804,97	62399,00

9. Conciliación Tributaria

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	2016	2017
	<i>(US Dólares)</i>	
Utilidad antes de impuesto a la renta y Part. Traba.	-9304,40	-649,83
Más (menos) partidas de conciliación:		
15% Participación a trabajadores	0,00	0,00
Utilidad gravable	0,00	0,00
%de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta Causado	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

De conformidad con el Código Tributario, la facultad de la Administración Tributaria para determinar la obligación, sin que requiera pronunciamiento previo caduca:

- a) A los tres años, contados a partir de la fecha de la declaración hecha por el sujeto pasivo
- b) A los seis años contados a partir de la fecha de la declaración, cuando no se hubiere declarado en todo o en parte

- c) En un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto activo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

10. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros (29 de enero del 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración puedan tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

GERENTE GENERAL

JENNIFFER QUIMI VALVERDE
CONTADOR GENERAL