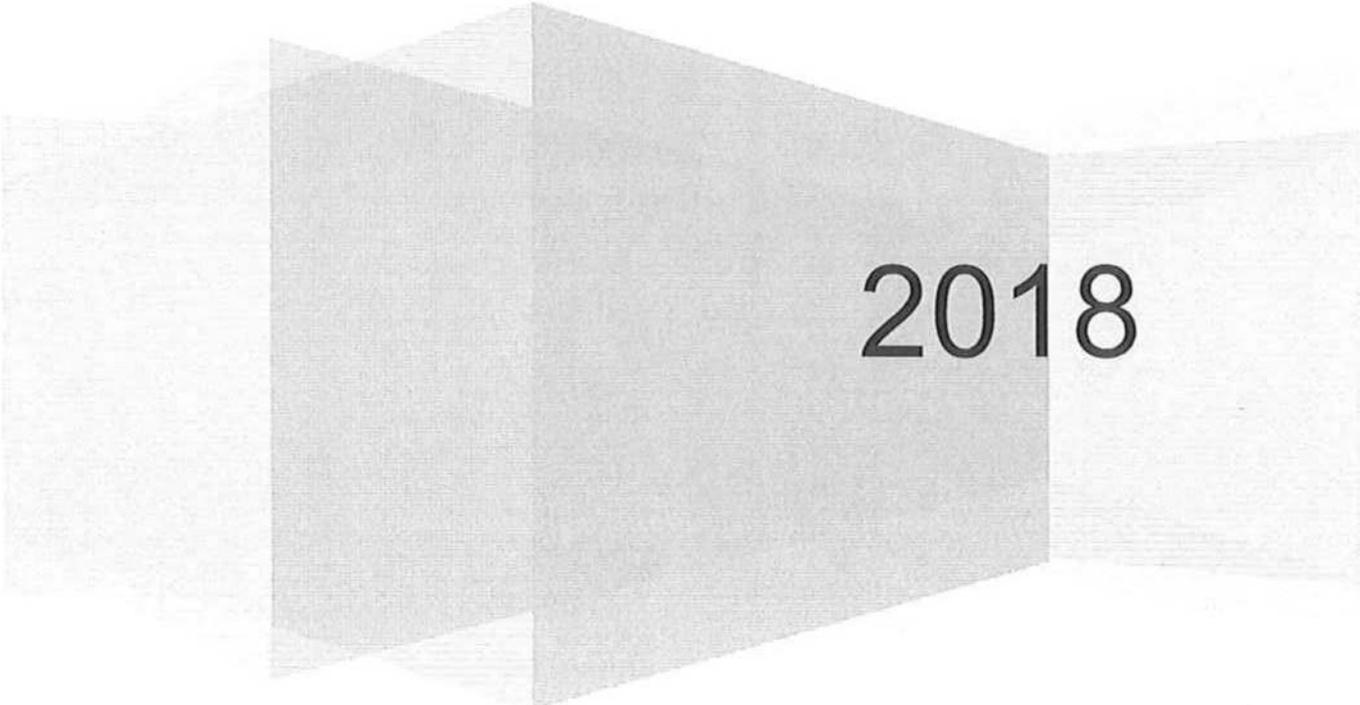


**UNIVERSAL TYRES S. A.**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE**  
**INFORMACION FINANCIERA.**



2018

# UNIVERSAL TYRES S.A.

## ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

### INDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estados del resultado Integral

Estados de cambios en el patrimonio

Estados de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

### Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares estadounidenses
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
La Compañía	-	<b>UNIVERSAL TYRES S.A.</b>
La Administración	-	Directivos de la Compañía

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del Directorio de

### **UNIVERSAL TYRES S.A.**

Guayaquil, 31 de marzo del 2019

#### **Opinión**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de UNIVERSAL TYRES S. A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de UNIVERSAL TYRES S. A. al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

#### **Bases de la opinión**

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen más detalladamente en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de este informe. Somos independientes de la Compañía de acuerdo con el Código de Ética para Contadores Públicos emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionarnos una base razonable para nuestra opinión.

#### **Responsabilidad de la Administración en relación a los estados financieros**

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y de su control interno determinado como necesario por la Administración, para permitir la preparación de estados financieros que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la compañía para continuar como una empresa en marcha, revelando, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la operación y la utilización de la base contable apropiada a menos que los accionistas tengan la intención de liquidar la compañía o cesar operaciones, o no tengan otra alternativa realista sino hacerlo.

#### **Responsabilidad del auditor en relación a los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores significativos, ya sea por fraude o error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detectará errores significativos cuando existan. Los errores significativos pueden surgir de fraude o error y se consideran significativos si, individualmente o en conjunto, se puede razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios tomadas sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Así mismo:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y llevamos a cabo procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría que sea suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error significativo resultante de un fraude es mayor que el que resulta de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, falsas declaraciones o la anulación del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre el uso adecuado por parte de la Administración de la compañía del supuesto de negocio en marcha y, en base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la compañía de continuar como una empresa en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre importante, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría a las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, debemos modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la compañía no pueda continuar como una empresa en marcha.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de una manera que logre una presentación razonable.

**Informe sobre otros requisitos legales y reglamentarios en calidad de Auditor Externo**

Sin calificar nuestra opinión, manifestamos que, de acuerdo a disposiciones legales vigentes el Informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias del periodo fiscal 2018, será presentado posteriormente por separado en las fechas que para el efecto señala anualmente el Servicio de Rentas Internas.



**VISION ESTRATEGICA  
AUDITORES EXTERNOS**

No de Registro en la Superintendencia de Compañías  
No. SC-RNAE-2-759



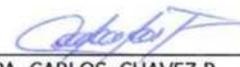
**CPA. Juan Carlos Jaramillo  
SOCIO**

Registro No. 0.1397

**UNIVERSAL TYRES S. A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
 (Expresados en dólares estadounidense)

	Referencia a Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes al Efectivo	3	83.658,35	67.671,66
Cuentas Comerciales por Cobrar	4	4.112.479,21	4.615.940,08
Otras Cuentas por Cobrar	5	793.266,83	1.279.373,02
Inventarios	6	6.629.745,82	6.792.404,29
Activos por Impuestos Corrientes	7	0,00	34.455,47
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>11.619.150,21</b>	<b>12.789.844,52</b>
<b>No Corriente</b>			
Propiedad, planta y equipo	8	321.044,84	134.613,39
Otros Cuentas por cobrar no corrientes	9	1.083.199,52	0,00
Otros Activos a largo plazo	10	0,00	210.059,72
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>1.404.244,36</b>	<b>344.673,11</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>13.023.394,57</b>	<b>13.134.517,63</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Corriente</b>			
Cuentas Comerciales por Pagar	11	1.879.623,50	1.094.621,33
Otras Cuentas por Pagar	12	3.626.497,91	4.539.421,36
Provisiones	13	133.999,13	114.730,81
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>5.640.120,54</b>	<b>5.748.773,50</b>
<b>No Corriente</b>			
Préstamos a largo plazo	14	6.777.292,69	6.787.450,27
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>6.777.292,69</b>	<b>6.787.450,27</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>12.417.413,23</b>	<b>12.536.223,77</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	15	160.000,00	160.000,00
Reserva Legal	15	400,00	400,00
Resultados Acumulados	15	372.893,86	387.489,26
Resultado Integral del año	16	72.687,48	50.404,60
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>605.981,34</b>	<b>598.293,86</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>13.023.394,57</b>	<b>13.134.517,63</b>

  
 SR. CARLOS MIRANDA SANCHO  
 GERENTE GENERAL

  
 CPA. CARLOS CHAVEZ P  
 CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

**UNIVERSAL TYRES S. A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
Años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
(Expresados en dólares estadounidense)

	2018	2017
<b>INGRESOS</b>		
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
Ingresos Operacionales	11.252.357,93	12.060.109,53
Otros ingresos	47.130,34	135.264,51
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11.299.488,27</b>	<b>12.195.374,04</b>
 <b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costos de Ventas	8.065.466,74	9.409.296,64
Gastos Administrativos	2.710.694,82	2.424.607,02
Gastos Financieros	312.530,12	175.145,76
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>11.088.691,68</b>	<b>12.009.049,42</b>
 <b>RESULTADO ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS ( * )</b>	<b>210.796,59</b>	<b>186.324,62</b>

\* Ver nota 16 del Informe de Impuesto a las Ganancias

  
\_\_\_\_\_  
SR. CARLOS MIRANDA SANCHO  
GERENTE GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
CPA. CARLOS CHAVEZ P  
CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

**UNIVERSAL TYRES S. A.**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
Años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017  
(Expresados en dólares estadounidense)

	Capital Social	Aporte a futura capitalización	Reserva Legal	Resultados de Años Anteriores	Resultado del ejercicio	Total
Saldo al 1 de enero del 2017 (al 31-12-16)	800,00	199.200,00	400,00	428.312,31	118.376,95	747.089,2
Otros ajustes y / o transferencias	159.200,00	-199.200,00	-	-40.823,05	-118.376,95	-199.200,0
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	50.404,60	50.404,6
Saldo al 31 de diciembre del 2017	160.000,00	-	400,00	387.489,26	50.404,60	598.293,8
Otros ajustes y / o transferencias	-	-	-	-14.595,40	-50.404,60	-65.000,0
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	72.687,48	72.687,4
Saldo al 31 de diciembre del 2018	160.000,00	-	400,00	372.893,86	72.687,48	605.981,3

  
\_\_\_\_\_  
SR. CARLOS MIRANDA SANCHO  
GERENTE GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
CPA. CARLOS CHÁVEZ P  
CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

**UNIVERSAL TYRES S. A.**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Año terminado al 31 de diciembre del 2018 Y 2017  
(Expresados en dólares estadounidense)

	<u>AÑO 2018</u>	<u>AÑO 2017</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2.102.363,81</b>	<b>139.835,51</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>11.802.949,14</b>	<b>1.164.854,73</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	11.755.818,80	1.164.854,73
Otros cobros por actividades de operación	47.130,34	
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-9.700.585,33</b>	<b>-1.025.019,22</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-9.991.159,39	-1.014.482,52
Otros pagos por actividades de operación	-312.530,12	-6.895,15
Impuestos a las ganancias pagados	-138.109,11	-3.641,55
Otras entradas (salidas) de efectivo	741.213,29	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-1.098.296,09</b>	<b>-</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-225.156,29	
Compras de otros activos a largo plazo	-873.139,80	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-988.081,03</b>	<b>-</b>
Pagos de préstamos	-923.081,03	
Dividendos pagados	-65.000,00	
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15.986,69	139.835,51
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	67.671,66	17.612,30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	83.658,35	157.447,81
 <b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>		
 <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>210.796,59</b>	<b>186.324,62</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>-99.384,27</b>	<b>-</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	38.724,84	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-106.489,62	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-31.619,49	
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>1.990.951,49</b>	<b>-104.476,35</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	503.460,87	
(Incremento) disminución en inventarios	162.658,47	
(Incremento) disminución en otros activos	520.561,66	-1.313.828,49
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	785.002,17	1.094.621,33
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	19.268,32	114.730,81
Incremento (disminución) en beneficios empleados		
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>2.102.363,81</b>	<b>81.848,27</b>

  
\_\_\_\_\_  
SR. CARLOS MIRANDA SANCHO  
GERENTE GENERAL

  
\_\_\_\_\_  
CPA. CARLOS CHAVEZ P  
CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

## **UNIVERSAL TYRES S. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

#### **NOTA 1 – OPERACIONES**

**UNIVERSAL TYRES S. A.** fue constituida por escritura pública el 12 de Enero del 2010, con patrimonio propio y administración autónoma. Para el desenvolvimiento de sus actividades y el logro de sus objetivos, **UNIVERSAL TYRES S. A.** está sujeta a control por parte de la Superintendencia de Compañías.

La compañía está ubicada en Av. Juan Tanca Marengo KM 3.5 Lotización Sra. de Pareja MZ 110 P 02 de la ciudad de Guayaquil, provincia Guayas.

Actualmente su actividad principal es **Importación, Compra, Venta de llantas**

Las políticas más importantes de contabilidad se resumen a continuación:

#### **NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

##### **a) Bases de preparación y presentación de los estados financieros**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidos por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**Base de preparación:** Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico; tal como se aplica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibirá por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración; independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado usando otra técnica de valoración.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

## **b) Instrumentos financieros**

Se define a un instrumento financiero como un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra. Los principales activos y pasivos financieros presentados en los estados financieros son: cuentas de origen comercial por cobrar y pagar. La Compañía no mantiene instrumentos financieros derivados.

Los instrumentos financieros se reconocen en la fecha en que son originados y se clasifican como activo, pasivo o instrumento de patrimonio según con la sustancia del acuerdo contractual que les dio origen. Los intereses, las ganancias y las pérdidas generadas por un instrumento financiero clasificado como de pasivo se registran como gastos o ingresos en el estado de ganancias y pérdidas. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Empresa tiene el derecho legal de compensarlos y la Administración tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

En opinión de la Administración de la Compañía, los saldos presentados en los activos y pasivos financieros al 31 de diciembre del 2018 no difieren significativamente de sus valores razonables en el mercado. En las respectivas notas sobre políticas contables se revelan los criterios sobre el reconocimiento y valuación de estas partidas.

### **- ACTIVOS FINANCIEROS**

#### **Cuentas por cobrar**

Se miden al costo amortizado, usando el método de tasa interés efectivo, menos cualquier deterioro de valor.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada período 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.

### **- PASIVOS FINANCIEROS**

#### **Cuentas por pagar proveedores**

Las cuentas por pagar proveedores no devengan intereses y se registran al valor presente de pago (costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva) y no a su valor nominal cuando los plazos de pago excedan los 90 días ya que se considera que el valor razonable y el valor nominal del pasivo podrían ser significativamente distintos.

#### Costo amortizado:

El costo amortizado es el importe al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos, la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el importe inicial y el importe al vencimiento y, para los activos financieros menos cualquier reducción por la

pérdida de valor por deterioro o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

### c) Inventario

Los inventarios se encuentran valorados a su costo histórico los, cuales no exceden del valor de mercado. Son valuados al costo promedio ponderado y los inventarios de importación se valoran a los costos de importación más los gastos adicionales que incurra la compañía.

### d) Reconocimiento de ingresos

Corresponde a los ingresos obtenidos en la venta de su principal mercadería, las llantas; el importe de los ingresos y costos incurridos o por incurrir en relación con la transacción puede ser medido con fiabilidad y es probable que la compañía reciba beneficios económicos asociados con la transacción.

### e) Actualización de Tratamientos Contables Adoptados

La compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) nuevas revisadas que han sido emitidas, pero aún no son efectivas:

NIIF 9. Instrumentos financieros-vigencia; enero 1, 2018

NIIF 15. Reforma: Ingresos procedentes de Contratos con Clientes-vigencia: enero 1,2018

La Compañía estima que la aplicación de las nuevas normas o modificaciones de las NIIF de aplicación futura o de adopción anticipada, no tiene un efecto material o de relevancia en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2018; sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de este efecto hasta que el examen detallado haya sido completado.

## NOTA 3 \_EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, son además fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor:

	2018	2017
Caja Chica	80,00	135,00
Bancos Nacionales	83.578,35	67.536,66
<b>TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES</b>	<b>83.658,35</b>	<b>67.671,66</b>

#### **NOTA 4- CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

Activo que posee un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cientes Locales	4.112.479,21	4.679.980,57
Provisiones de cuentas incobrables	0,00	-64.040,49
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>	<u><b>4.112.479,21</b></u>	<u><b>4.615.940,08</b></u>

La cartera por cobrar a clientes no genera intereses

#### **NOTA 5-OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Corresponden a cuentas por cobrar detalladas a continuación:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otras cuentas por cobrar relacionadas	130.673,68	573.761,13
Cuentas por cobrar varios	314.874,22	0,00
Prestamos empleados	9.392,92	163.041,19
Anticipo a proveedores	266.199,82	542.570,70
Otros activos corrientes	72.126,19	0,00
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<u><b>793.266,83</b></u>	<u><b>1.279.373,02</b></u>

El saldo reflejado en otras cuentas por cobrar, generalmente corresponden a Anticipos proveedores, cuentas por cobrar varios que no generan intereses a favor de la compañía.

#### **NOTA 6 –INVENTARIOS**

Activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; mercadería en proceso de importación.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Inventarios	5.608.761,49	6.027.577,73
Mercadería en transito	1.020.984,33	764.826,56
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<u><b>6.629.745,82</b></u>	<u><b>6.792.404,29</b></u>

## NOTA 7 –ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden a cuentas detalladas a continuación:

	2018	2017
Crédito Tributario Iva	0,00	34.061,61
Crédito Tributario IR	0,00	393,86
<b>TOTAL ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>34.455,47</b>

## NOTA 8– PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen activos de los cuales es muy probable que se están obteniendo y se obtendrán beneficios futuro, cuyo costo es valorado con fiabilidad y en algunos casos están sujetos a una valoración efectuada por un perito, estos bienes se los están utilizando unos, en la producción y suministros de bienes y servicios; otros para propósitos administrativos:

	2018	2017
Muebles y Enseres	63.481,77	2.747,86
Vehículos	462.608,91	321.561,67
Equipos de Computación y Software	12.844,94	8.685,80
Equipo de Seguridad	10.500,00	0,00
Instalaciones y adecuaciones	8.760,00	0,00
Otros Propiedad, planta y equipo	0,00	44,00
(-) Depreciación Acumulada ( * )	-237.150,78	-198.425,94
<b>TOTAL PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>321.044,84</b>	<b>134.613,39</b>

Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a largo plazo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; o el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

## NOTA 9 –OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Corresponden a cuentas detalladas a continuación:

	2018	2017
Cuentas por cobrar compañías varias	1.067.833,79	0,00
Valores por liquidar	15.365,73	0,00
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES</b>	<b>1.083.199,52</b>	<b>0,00</b>

#### NOTA 10 – OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

Corresponden a Depósitos en garantía por arriendos de oficina y otras cuentas por cobrar de nuestros clientes a largo plazo , las mismas que no generan intereses a favor de la compañía

Las cuentas se detallan a continuación

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otros activos a largo plazo	<u>0,00</u>	<u>210.059,72</u>

#### NOTA 11– CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	<u>1.879.623,50</u>	<u>1.094.621,33</u>
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>	<b><u>1.879.623,50</u></b>	<b><u>1.094.621,33</u></b>

#### NOTA 12 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Porción no corriente de las obligaciones con terceros, tanto locales como del exterior , así como anticipos de clientes , deudas con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Dividendos por pagar	24.101,07	126.541,00
Otras deudas a C/P Locales	319.948,87	1.070.510,01
Otras deudas a C/P del Exterior	992.903,93	678.207,37
Obligaciones Financieras	1.914.034,91	2.442.011,83
Otros Pasivos	<u>375.509,13</u>	<u>222.151,15</u>
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>3.626.497,91</u></b>	<b><u>4.539.421,36</u></b>

#### NOTA 13 – PROVISIONES

Corresponden a obligaciones por la participación laboral del ejercicio económico, los beneficios sociales de empleados.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obligaciones con el IESS	17.606,45	14.522,07
Participación Laboral	31.619,49	27.948,69
Beneficios Sociales	<u>84.773,19</u>	<u>72.260,05</u>
<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b><u>133.999,13</u></b>	<b><u>114.730,81</u></b>

#### NOTA 14 – PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Corresponden a valores pendientes que se mantienen con proveedores locales y deudas con accionistas de la compañía, las mismas que no generan intereses.

	2018	2017
Accionistas	2.646.387,51	2.535.960,78
Otras deudas a L/P	4.130.905,18	4.251.489,49
<b>TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO</b>	<b><u>6.777.292,69</u></b>	<b><u>6.787.450,27</u></b>

#### NOTA 15 – PATRIMONIO NETO

(a) Capital suscrito asignado reporta el monto total del capital representado por acciones o participaciones de la Compañía según consta en la escritura pública.

(b,) De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reserva hasta un 10% de las ganancias (utilidades) líquidas o netas anuales.

(c) Resultados Acumulados, contienen las utilidades netas acumuladas, las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

	2018	2017
Capital Suscrito o Asignado ( a )	160.000,00	160.000,00
Reserva Legal ( b )	400,00	400,00
Resultados Acumulados ( c )	372.893,86	387.489,26
Ganancia neta de Operaciones Continuas ( 16 )	72.687,48	50.404,60
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b><u>605.981,34</u></b>	<b><u>598.293,86</u></b>

#### NOTA 16 – IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS

Es el importe residual (antes utilidad o pérdida) que queda tras haber restado a los ingresos los gastos, pero sin haber deducido la participación a trabajadores.

Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia (perdida) fiscal del periodo de operaciones continuadas.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ganancia antes de participación e impuestos	210.796,59	186.324,62
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>31.619,49</u>	<u>27.948,69</u>
(=) Utilidad de antes de Impuesto a la Renta	<u><b>179.177,10</b></u>	<u><b>158.375,93</b></u>
(+) Gastos no Deducibles	233.961,11	332.402,89
(-) Deducciones adicionales (incluye incentivos de la ley de solidaridad)	<u>120.451,57</u>	<u>                    </u>
(=) Utilidad Gravable	<u><b>292.686,64</b></u>	<u><b>490.778,82</b></u>
25% Impuesto a la Renta según conciliación	73.171,66	107.971,34
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal cte	<u>106.489,63</u>	<u>46.635,87</u>
(=) Impuesto a la renta causado	<u><b>106.489,63</b></u>	<u><b>61.335,47</b></u>
(-) Retención en la Fte. Del ejercicio fiscal	102.487,84	108.365,20
(-) Crédito Tributario de años anteriores	<u>393,86</u>	<u>                    </u>
<b>Saldo a favor del contribuyente</b>	<u><b>3.607,93</b></u>	<u><b>393,86</b></u>

#### **NOTA 17 – EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de aprobación de los Estados Financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los Estados Financieros adjuntos.

\*\*\*