AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA

ESTADOS

FINANCIEROS

Por el año terminado al
31 de diciembre del
2018

EstadosFinancieros001.jpg JPEG image - 98 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2017
(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Reservas	Capital pagado	Utilidades Acum. Ant	Perdidas Acumuladas acumulados	Utilidad del ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2018	50,08	25.400,00	7.249,12	0,00	1.035,02	33.734,22
Aumento de capital	0					
Utilidad ejercicio actual	0					
Saldos al 31 de diciembre del 2018	**50,08**	**25.400,00**	**7.249,12**	**0,00**	**1.035,02**	**33.734,22**

Estados Financieros005.jpg JPEG image - 144 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresados en U.S dolares)

	Notas	2017	2018
Ingresos de actividades ordinarias	*23*	102.591,36	69.044,64
Costo de ventas	*24*	81.412,81	25.897,46
GANANCIA BRUTA		**21.178,55**	**43.147,18**
Gastos de administración	*25*	20.353,20	41.586,07
TOTAL COSTOS Y GASTOS		**20.353,20**	**41.586,07**
(PÉRDIDA) UTILIDAD OPERCIONAL		**825,35**	**1.561,11**
Otros ingresos y gastos:			
Gastos financieros		0,00	0,00
(PÉRDIDA) UTILIDADES ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		**825,35**	**1.561,11**
Menos			
Impuesto a la Renta			291,93
Participacion Trabajadores			234,17
Reserva Legal			
Utilidad del periodo		**825,35**	**1.035,02**
Utilidad del periodo atribuible a los propietarios		**825,35**	**1.035,02**

EstadosFinancieros004.jpg JPEG image - 183 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	Notas	2017	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y sus equivalentes	5	1.589,55	3.144,11
Documentos y cuentas por cobrar	6	25.739,84	22.402,57
Credito Tributario	7	10.738,67	10.771,38
Total activos corrientes		38.068,06	36.318,06
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad Planta y Equipo	8	11.799,76	9.881,96
Pasajes aereos	9		
Total activos no corrientes		11.799,76	9.881,96
Total Activos		49.867,82	46.200,02
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Proveedores	10	7.823,49	2.525,78
Impuestos por Pagar	11	383,25	587,38
IESS por Pagar	12	357,70	0,00
Sueldos y Prestaciones Sociales	13	415,96	234,17
Prestamos Bancarios	14		
Total pasivos corrientes		8.980,40	3.347,32
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Cuentas por Pagar relacionados	15	0,00	0,00
Anticipo Clientes	16	0,00	2.301,60
Provisiones Jubilaciones Patronales	17	8.466,36	6.816,88
Total pasivos no corrientes		8.466,36	9.118,48
Total Pasivo		17.446,76	12.465,80
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Social	18	25.400,00	25.400,00
Reserva Legal	19	50,08	50,08
Utilidades Acumuladas años Anteriores	20	6.423,77	7.249,12
Perdidas Acumuladas años Anteriores	21	0,00	
Utilidad Presente ejercicio	22	547,21	1.035,02
Total patrimonio		32.421,06	33.734,22
Total pasivos y patrimonio		49.867,82	46.200,02

EstadosFinancierosNIIS.jpg JPEG image - 227 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en U.S. dólares)

Contenido

1. INFORMACIÓN GENERAL 7

2. AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA, ES UNA COMPAÑÍA LIMITADA, CONSTITUIDA EL AÑO 2002 E INSCRITA EN EL REGISTRO MERCANTIL DEL CANTÓN QUITO EN EL 2002, CON UNA DURACIÓN DE 50 AÑOS. 7

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS 7

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES 11

5. EFECTIVO 12

6. CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS 12

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

10. PROVEEDORES 13

11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

12. IMPUESTOS POR PAGAR ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

LAS OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA SE ENCUENTRAN DETALLADAS A CONTINUACIÓN: 13

13. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO 14

15. CAPITAL SOCIAL ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

14. RESERVA LEGAL ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

17.- APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

NO SE HAN REALIZADO APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES EN EL PRESENTE PERIODO ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

19.- INGRESOS OPERACIONALES ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

20. GASTOS ADMINISTRATIVOS ¡ERROR! MARCADOR NO DEFINIDO.

Estados-Financieros-006.jpg JPEG image - 203 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA

1. Información general
2. AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA, es una compañía limitada, constituida el año 2002 e inscrita En el Registro Mercantil del canton Quito en el 2002, con una duración de 50 años.

Su objeto social es la venta de pasajes y tikets aeros internacionales.

3. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2018 y segun los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañias del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda Del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de Presentación de "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Los estados de situacion financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2018 y el estado de situación financiera consolidado de apertura al 1 de enero del 2018, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA., como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2017.

Los estados financieros de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA al 31 de diciembre del 2018, los cuales fueron emitidos por la Compañía con fecha 28 de enero del 2017, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2018. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente.

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron despues del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos confiabilidad

EstadosFinancieros002.jpg JPEG image - 399 KB

2.10 **Costos y gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.11 **Estado de Flujo de Efectivo.**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.12 **Cambios de políticas y estimaciones contables.**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero de 2019, de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIF).

2.13 **Compensación de transacciones y saldos**

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.14 **Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.15 **Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor**

Nuevas normas aplicadas por la Compañía

No se tuvo ningun efecto importante sobre los Estados Financieros de AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA

Respecto de normas y enmiendas que fueron efectivas por primera vez en el año 2015.

Interpretaciones, modificaciones y nuevas normas aplicables a la Compañía que no entran aun en vigor

EstadosFinancieros010.jpg JPEG image - 244 KB

Para todos los otros activos financieros la evidencia objetiva de deterioro puede incluir:

- ✓ Dificultades financieras significativas del emisor o la contraparte; o
- ✓ Falta de pago o incumplimientos en los pagos de intereses o capital; o
- ✓ Que sea probable que el deudor entre en bancarrota o reorganización financiera

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un periodo posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es reversado no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los riesgos y beneficios de propiedad y continua controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de servicios
Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.5 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto corriente y diferido para el periodo

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

Estados Financieros008.jpg JPEG image - 364 KB

AWT REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Contenido:

Estado de Situacion Financiera

Estado de resultados

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de Flujos de efectivo

Notas a los Estados Financieros

EstadosFinancieros002.jpg JPEG image - 95 KB

2.6 **Propiedad, planta y equipo**

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Muebles	10 a 12 años
Equipo oficina	10 a 12 años
Equipo electrónico	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades, planta y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.
Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de estos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del periodo en que se incurren.

2.7 **Beneficios empleados post-empleo**

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

2.8 **Participación a trabajadores.**

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.9 **Capital social y distribución de dividendos.**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

EstadosFinancieros009.jpg JPEG image - 306 KB

Título y nombre normativa	Fecha que entra en vigor	Fecha estimada aplicación en la Compañía
NIIF 9 - *Instrumentos financieros*	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 10 - *Consolidación de estados financieros*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 11 – *Acuerdos de negocios conjuntos*	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 12 – *Revelaciones de intereses en otras entidades*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 13 – *Medición a valor razonable*	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 7 - *Revelaciones - Compensación de activos financieros y pasivos financieros*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7 - *Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición*	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 10, NIIF 11 y NIIF 12 - *Estados financieros consolidados, acuerdos conjuntos y revelaciones sobre participaciones en otras entidades: Guía de transición*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 19 (Revisada en el 2011) - *Beneficios a empleados*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 27 (Revisada en el 2011) - *Estados financieros separados*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 28 (Revisada en el 2011) - *Inversiones en asociadas y negocios conjuntos*	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIC 32 - *Compensación de activos y activos financieros*	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014
Enmiendas a las NIIF (NIIF 1, NIC 1, 16, 32 y 34) - *Mejoras anuales a las NIIF Ciclo 2009-2011*	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014

La Compañía no ha concluido aún los posibles impactos que se tendrá por la aplicación de las nuevas normas y enmiendas citadas anteriormente.

4. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

4.1 Impuestos diferidos

Los pasivos y activos por impuestos diferidos se reconocen por todas las diferencias temporales de impuestos, basados en la estimación de una tarifa impositiva vigente para los años 2012, 2013 y 2014, del 23%, 22% y 22% respectivamente; sin embargo cualquier cambio futuro de este porcentaje debido a cambios de gobierno significaría un cambio importante en el valor reconocido como activo y pasivo por impuesto diferido, considerando que hasta el año 2011 la tarifa del impuesto a la renta fue del 24%.

4.2 Prestaciones por pensiones

El valor actual de los obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

EstadosFinancierosfi11.jpg JPEG image - 335 KB

	2017	2018
Propiedad Planta y Equipo	11.799,76	9.881,96

9. Pasajes Aereos

Corresponde al pago de pasajes aéreos que aun no están facturados, su saldo al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

	2017	2018
Pasajes aereos	0,00	0,00

10. Proveedores

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

	2017	2018
Proveedores	7.823,49	2.525,78

El periodo de crédito promedio de compras de ciertos bienes es 30 días desde la fecha de la factura.

11. Impuestos por pagar SRI

Al 31 de diciembre del 2018, las deudas tributarias son:

	2017	2018
Impuestos por Pagar	383,25	587,38

12. IESS por Pagar

Las obligaciones con el IESS se encuentran detalladas a continuación:

EstadosFinancieros013.jpg JPEG image - 156 KB

4.3 Vidas útiles y deterioro de activos

Como se describe en la Nota 2.7 la Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

5. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2018, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera.

	2017	2018
Efectivo y sus equivalentes	1.589,55	3.144,11

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

6. Cuentas por cobrar no relacionados

Los saldos de cuentas por cobrar Al 31 de diciembre del 2018, se muestran a continuación.

	2017	2018
Documentos y cuentas por cobrar	25.739,84	22.402,57

El periodo promedio de crédito por venta de servicios es de 30 días. La Compañía no realiza ningún cargo por interés si no se cumple con este tiempo de recuperación.

Anualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

7. Credito Tributario

Al 31 de diciembre del 2018 el Credito Tributario refleja un valor de :

	2017	2018
Credito Tributario	10.738,67	10.771,38

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes van a ser recuperados y cancelados en el corto plazo.

8. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2018, la composición de los saldos de Activos Fijos es por:

Los activos se deprecian segun La Ley de Régimen tributario.

EstadosFinancieros012.jpg JPEG image - 259 KB

19.- **Reserva Legal**

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Reserva Legal	50,08	50,08

20.- **Utilidades Acumuladas años Anteriores**

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Utilidades Acumuladas años Anteriores	6.423,77	7.249,12

21.- **Perdidas Acumuladas años anteriores**

Los saldos al 31 de diciembre del 2018:

22.- **Utilidad Presente ejercicio**

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Utilidad Presente ejercicio	547,21	1.035,02

23.- **Ingresos de actividades ordinarias**

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Ingresos de actividades ordinarias	102.591,36	69.044,64

EstadosFinancieros015.jpg JPEG image - 147 KB

24.- Costo de ventas

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Costo de ventas	81.412,81	25.897,46

25.- Gastos Administrativos

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Gastos de administración	20.353,20	41.586,07

Juan Carlos Prado
GERENTE GENERAL

Daniel Escobar P.
CONTADOR

EstadosFinancieros016.jpg JPEG image - 133 KB

13. Beneficios empleados Corto Plazo

Un detalle de las cuentas por pagar a empleados Al 31 de diciembre del 2018 se muestra a continuacion

	2017	2018
Sueldos y Prestaciones Sociales	415,96	234,17

14. Prestamos Bancarios

15. Cuentas por Pagar Relacionados

Corresponde a los prestamos de los accionistas dentro de la cia.

16. Anticipo Clientes

Corresponde a los valores entregados por los clientes para reservas, su saldo es por:

	2017	2018
Anticipo Clientes	0,00	2.301,60

17. Provisiones Jubilaciones Patronales

Corresponde al calculo autorial, por Jubilaciones Patronales y Desahucio por el año 2018

18.- Capital Social

Los saldos al 31 de diciembre del 2018 son:

	2017	2018
Capital Social	25.400,00	25.400,00

EstadosFinancieros014.jpg JPEG image - 157 KB