



**ASESORIA Y ADMINISTRACION  
DEL PACIFICO ADMIPAC CIA.  
LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018

**Contenido:**

**Estado de Situación Financiera**

**Estado de resultados Integrales**

**Estado de Cambios en el Patrimonio**

**Estado de Flujos de Efectivo**

**Notas a los Estados Financieros**

**ASESORIA Y ADMINISTRACION DEL PACIFICO ADMIPAC CIA. LTDA.  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

	Notas	2017	2018
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Electivo	4	876.50	541.38
Activos financieros			
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	5	95,405.99	79,534.65
Otras cuentas por cobrar	6		
Activos por impuestos corrientes	7	5,458.00	3,599.62
<b>Total activos corrientes</b>		<b>101,741.29</b>	<b>85,675.65</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Propiedad, planta y equipo	8	3,819.44	3,819.44
<b>HONORARIOS DIFERIDOS</b>			
Activos Diferidos		30,319.97	5,300.00
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>34,139.41</b>	<b>5,300.00</b>
<b>Total activos</b>		<b>135,880.70</b>	<b>90,975.65</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Impuestos por pagar	7	3,729.74	5,336.15
Cuentas por pagar comerciales	9	47,374.90	36,138.24
Otras cuentas por pagar	10		
IBSS por Pagar	11	320.33	171.00
Beneficios empleados corto plazo	12	1,934.23	1,716.45
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>53,359.20</b>	<b>43,341.86</b>
<b>PASIVOS LARGO PLAZO</b>			
Anticipo Clientes	13	74,149.50	42,959.50
		<b>74,149.50</b>	<b>42,959.50</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>127,508.70</b>	<b>86,301.36</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
Capital social	14	5,000.00	5,000.00
Reserva Legal	15	667.43	843.18
Resultados acumulados	16	946.81	2,528.82
Utilidad del Ejercicio		1,757.76	121.73
Pérdida del Ejercicio			
<b>Total patrimonio</b>		<b>8,372.00</b>	<b>8,493.73</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>135,880.70</b>	<b>94,795.09</b>

ASESORIA Y ADMINISTRACION DEL PACIFICO ADMIPAC CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresados en U.S. dólares)

	Notas	2017	2018
Ingresos de actividades ordinarias	17	77,529.38	76,710.00
Gastos de administración	18	74,772.11	76,526.40
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL</b>		<b>2,757.27</b>	<b>183.60</b>
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>2,757.27</b>	<b>183.60</b>
Impuesto a la Renta del Ejercicio		385.92	34.33
Participación Trabajadores		413.59	27.54
			-
<b>Utilidad del periodo</b>		<b>1,757.76</b>	<b>121.73</b>
<b>Utilidad (pérdida) del periodo atribuible a los propietarios</b>		<b>1,757.76</b>	<b>121.73</b>

ASESORIA Y ADMINISTRACION DEL PACIFICO ADMIPAC CIA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresados en U. S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
Aumento de capital		5,000.00				5,000.00
Reserva Legal			667.43			667.43
Resultados Acumulados				946.81		946.81
Utilidad neta					1,757.76	1,757.76
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2018</b>	<i>15 a 16</i>	<b>5,000.00</b>	<b>667.43</b>	<b>946.81</b>	<b>1,757.76</b>	<b>8,372.00</b>

ASESORIA Y ADMINISTRACIÓN DEL PACIFICO ADMIPAC CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJO DE CAJA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**ADMIPAC**

**FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>Flujo de efectivo generado por las operaciones del año:</b>	
Resultado integral del año	121.73
<b>Disminución (aumento) en cuentas de activo:</b>	
Cuentas comerciales por cobrar neto	15,871.34
Impuestos	807.46
Impuestos	(948.28)
Otros activos corrientes	25,019.97
<b>Aumento (disminución) en cuentas de pasivo:</b>	
Proveedores	(11,256.64)
Otras cuentas por pagar	(149.33)
Impuestos	1,506.41
Beneficio a Empleados	(217.78)
Anticipo clientes	(31,190.00)
Otros pasivos	
<b>Efectivo neto provisto por actividades de operación</b>	<b>(335.12)</b>
<b>Efectivo neto provisto por (usado en) actividades de financiación</b>	<b>-</b>
<b>Incremento (disminución) neta de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>(335.12)</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>876.50</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>541.38</b>

---

**ASESORIA Y ADMINISTRACION DEL PACIFICO ADMIPAC CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Contenido**

1. Información General
2. Políticas Contables Significativas
3. Estimaciones y juicios contables
4. Efectivo
5. Cuentas por cobrar no relacionadas
6. Otras cuentas por cobrar
7. Impuestos Corrientes
8. Propiedad, plata y equipo
9. Proveedores
10. Otras cuentas por pagar
11. Beneficios empleados corto plazo
12. Ingresos
13. Gastos administrativos
14. Capital Social
15. Resultados acumulados

#### 4. Efectivo

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

	2017	2018
Bancos	876.50	541.38
<b>Total</b>	<b>876.50</b>	<b>541.38</b>

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

#### 5. Cuentas por cobrar no relacionados

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

	2017	2018
Clientes por Cobrar	95,405.99	79,534.65
<b>Total</b>	<b>95,405.99</b>	<b>79,534.65</b>

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.

#### 6. Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2016 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

7. **Impuestos corrientes**

Al 31 de diciembre del 2018, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

<b>Descripción</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>Activos por impuestos corrientes</b>		
Impuesto a la renta	3,819.44	5,599.62
Impuesto al valor agregado	0.00	0.00
<b>Total activos por impuestos corrientes</b>	<b>3,819.44</b>	<b>5,599.62</b>
<b>Pasivos por impuestos corrientes</b>		
Cuentas por Pagar al SRI	3,729.74	-5,336.15
Impuesto a la renta	0.00	0.00
Impuesto al valor agregado	0.00	0.00
<b>Total pasivos por impuestos corrientes</b>	<b>3,729.74</b>	<b>5,336.15</b>

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 los saldos de Propiedad, Planta y Equipo son los siguientes

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Maquinaria y Equipo	2,978.90	2,978.90
Equipo de Computación y software	3,105.60	3,105.60
Depreciación acumulada	(2,265.06)	(2,265.06)
<b>Total</b>	<b>3,819.44</b>	<b>3,819.44</b>

9. **Proveedores**

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

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Cuentas por pagar proveedores Nacionales	47,374.90	36,118.26
<b>Total</b>	<b>47,374.90</b>	<b>36,118.26</b>

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

10. **Otras cuentas por pagar**

A continuación se muestra un resumen de otras cuentas por pagar Al 31 de diciembre del 2018

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
ARM cuenta por pagar socios	-	-
<b>Total</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 11. Aportes y Retenciones al IESS

Un detalle de las cuentas por pagar a empleados Al 31 de diciembre del 2016 2017 se muestra a continuación:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
IESS por Pagar	320.33	171.00
	0.00	0.00
<b>Total</b>	<u>320.33</u>	<u>171.00</u>

12. Beneficios empleados corto plazo

Los Saldos por concepto de sueldos y prestaciones sociales a Diciembre 2018 son:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Barrera David		
Carangui Cristian	210.74	214.17
Carangui Luis	105.22	46.01
Falcones Maria		
Tello Walter		
Chanchay Alberto		
Mancheno Miguel		
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	145.59	121.29
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	71.41	67.11
15% Participación trabajadores	413.59	27.54
Multas empleados	893.94	427.66
Jubilacion Patronal	673.40	673.40
Bonificacion por desahucio	139.27	139.27
Barrera David		
Carangui Luis Fernando	22.42	
Carangui Cristian	160.49	
Falcones Cristina		
Camues Luis	(901.84)	
Tello Walter		
Chanchay Alberto		
<b>Total</b>	<u>1,934.23</u>	<u>1,716.45</u>

13. Anticipo clientes

Los saldos correspondiente a Anticipo de clientes al 31 de diciembre del 2018 son:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Anticipo Clientes	74,149.50	42,959.50
<b>Total</b>	<u>74,149.50</u>	<u>42,959.50</u>

14. Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre del 2018 es por:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Capital Social	5.000,00	5.000,00
<b>Total</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

15. Reserva Legal

La Reserva Legal, al 31 de diciembre del 2018, es por un valor de :

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	667,43	843,18
<b>Total</b>	<b>667,43</b>	<b>843,18</b>

16. Resultados Acumulados

Los resultado acumulados de ejercicios anteriores al 31 de diciembre del 2018

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Resultados Acumulados	946,81	2.528,82
<b>Total</b>	<b>946,81</b>	<b>2.528,82</b>

17. **Ingresos**

Un resumen de los ingresos reportado en los estados financieros es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ingresos Ordinarios por Ventas de Servicios	77,529.38	76,710.00
Otros ingresos		
<b>Total</b>	<u>77,529.38</u>	<u>76,710.00</u>

### 18. Gastos administrativos

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Sueldo Básico	15,942.82	11,152.00
Décimo Tercer Sueldo	1,261.96	853.04
Décimo Cuarto Sueldo	1,068.52	799.86
Fondo de reserva	1,286.61	798.54
Aporte Patronal IESS	1,937.12	1,243.74
Jubilaciones Patronales	0	
Bonificación por desahucio	971.03	
Vacaciones	1,015.47	
Honorarios Contables	15,999.98	15,999.96
Honorarios Legales		
Reparación y Mantenimiento		
Servicios Básicos	2,314.84	1,968.18
Otros gastos administrativos	32,745.00	42,388.97
Suministros y Materiales	51.00	942.00
Impuestos y contribuciones	80.35	295.22
Gastos Financieros	97.41	84.89
Depreciación Normal Maquinaria y Equipos		
Depreciación Normal Equipo de Computación		
15% Participación trabajadores		
<b>Total</b>	<u>74,772.11</u>	<u>76,526.40</u>

  
Sr. Mariana López  
GERENTE GENERAL

  
Sr. Daniel Escobar  
CONTADOR GENERAL