INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

La Dirección Jurídica de Compañías mediante memorandum N° SC.IJ.DJC.Q.2011.2818 del 4 de julio de 2011 resolvió aprobar la constitución de la compañía INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA. La compañía tiene por objeto y finalidad, fabricar, distribuir y vender alimentos y bebidas. Proveer alimentos y bebidas para eventos, incluyendo la logística, menaje, desarrollo.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de Elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos.

b) Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo en caja, bancos e inversiones temporales se compone de los saldos del efectivo disponible en caja, bancos e inversiones, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

c) Reconocimientos de Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o

d) Costos por Préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

e) Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal 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 la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el

f) Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

La tasa de depreciación anual de los activos son las siguientes:

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

g) Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.
Deterioro del valor de los activos

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

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.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

h) Arrendamientos

Todos los arrendamientos se clasifican como operativos.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

i) Inventarios

El costo se calcula aplicando el método promedio.

j) 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.

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

k) Acreedores Comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

l) 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.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El resumen de Efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Caja	8.125,89	7.819,53
Produbanco	-	1.446,43
Produbanco Ahorro	844,93	1.322,03
Produbanco Cumbaya	-	0,00
Austro	-	1.839,51
Andalucia	4.011,54	3.604,77
Fondo de Operación	2.543,74	3.254,14
Fondo por Rendir Arquitecto		-
Inversiones Temporales (i)	25.309,80	
Total	40.835,90	19.286,41

(i) Las inversiones temporales están constituidas por las siguientes pólizas:

1. Emitida el 2/08/2018 por un valor de 18055,00 a un interés del 5,60%, vencimiento el 29/03/2019
2. Emitida el 11/12/2018 por un valor de 7254,80 con un interés del 4,90%, vencimiento el 30/07/2019

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Tarjetas de Crédito	3.466,02	1.570,06
Tarjeta de Crédito Pichincha	2.035,83	2.997,28
	5.501,85	4.567,34

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Prestamos Empleados	2.952,73	1.524,81
Anticipos a Proveedores	82,47	41,56
Anticipos Sueldos	253,01	468,17
Consumos Empleados	88,57	-
Ctas x Cobrar clientes	1.703,10	-
Inversiones Temporales		10.426,08
Garantía Local	3.700,00	3.700,00
Planes telefónicos	-	284,81
Seguros pagados por anticipado	769,82	670,09
Otras Cuentas por Cobrar	748,76	1.049,73
Ctas. X Cobrar Retenciones	7,23	-
Total	10.305,69	18.165,25

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

Nota 6. COSTO DE VENTA

El resumen de Costo de Ventas ,es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Inventario Inicial	8.871,83	9.693,02
Compras	421.120,17	414.059,00
Disponibile para la Venta	429.992,00	423.752,02
Inventario Final Florida	5.589,51	7.263,83
Inventario Final La Niña	2.154,46	1.608,00
Inventario Final Cumbaya		
Inventario Catering		-
Costo de Ventas	422.248,03	414.880,19

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Mano de obra directa	74.051,56	-
	74.051,56	-

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Mantenimiento	885,46	-
	885,46	-

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 7. ACTIVOS CORRIENTES

El resumen de Impuestos Corrientes es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
IVA en Compras	-	-
Retenciones IVA Clientes	-	-
Retención Impuesto a la Renta	999,55	1.424,21
Rete Fuente 2018	9.638,01	7.583,90
Crédito Tributario por ant 2018	8.741,73	8.008,56
Total	<u>19.379,29</u>	<u>17.016,67</u>

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVO:</u>		
<u>DEPRECIABLES</u>		
Muebles y Enseres	69.174,29	69.174,29
Maquinaria y Equipo	15.207,01	15.207,01
Equipo de computo	54.997,08	51.937,02
Veh. Equipos de Transporte y Equipo Caminer	75.776,19	39.438,44
Total	<u>215.154,57</u>	<u>175.756,76</u>
<u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u>		
Muebles y Enseres	34.924,96	28.686,54
Maquinaria y Equipo	6.724,35	5.601,09
Equipo de computo	44.880,92	35.638,76
Vehiculo	30.861,05	25.023,21
Total	<u>117.391,28</u>	<u>94.949,60</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>97.763,29</u>	<u>80.807,16</u>

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Costo		
Saldo Inicial	175.756,76	166.091,00
Revaluo	7.443,88	8.928,93
Adiciones	31.953,93	1.350,87
Bajas		-614,04
Saldo Final	215.154,57	175.756,76
Depreciación		
Saldo Inicial	94.949,60	76.456,34
Gasto Depreciación	21.176,87	19.107,30
Bajas	-	-614,04
Ajuste	1.264,81	
Saldo Final	117.391,28	94.949,60

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Cuentas por Pagar, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Provedores Locales	17.104,95	25.499,61
Sueldo por Pagar	1.475,65	1.359,96
Otras Cuentas por Pagar	70,00	0,00
Sobregiro	7.905,86	
Cuentas por Pagar Varios	0,00	0,00
Por pagar Tarjeta de Credito	5.388,61	2.156,69
Cuentas por Pagar Jucio de Alimentos	-	365,70
Multas Empleados	89,01	1.080,48
Anticipo Clientes	15.087,50	958,90
Total	47.121,58	31.421,34

(Espacio en blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 10. PRESTAMOS SOCIOS

El resumen de Préstamos Socios, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Préstamos Socios	13.262,66	21.368,91
Préstamos de Terceros	-36,87	8.450,00
Total	13.225,79	29.818,91

NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El resumen de Otras Obligaciones Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Impuesto a la Renta por Pagar	7.017,68	6.469,25
Impuestos por Pagar	7.920,85	
Ant impuesto a la renta por pagar	6.767,77	14.043,17
Pasivo por impuesto diferido	1.092,99	1.092,99
Aportes IESS por Pagar	4.304,71	3.858,52
Prestamos IESS por Pagar	1.243,49	986,62
Fondos de Reserva por Pagar	36,03	266,29
Décimo Tercer Sueldo	1.225,75	1.027,97
Décimo Cuarto Sueldo	4.271,63	4.105,25
Salario Digno	42,62	35,01
Participación trabajadores	38,84	
Retenciones en el IVA por Pagar	-	-
IVA en Ventas	-	-
Total	33.962,36	31.885,07

(Espacio en blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El resumen de Otros Pasivos Corrientes, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Seguro por Pagar	-	-
Intereses por Pagar	-	36,44
Participación Trabajadores (i)	5.123,96	1.510,02
Salario Digno por Pagar		
Total	5.123,96	1.546,46

(i) Ver Nota 21

NOTA 13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES

El resumen de Otras Cuentas por Pagar No Corrientes, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Banco Capital	-	1.408,59
Total	-	1.408,59

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 14. PATRIMONIO

El Capital Suscrito y Pagado es de US\$ 75.000,00 dividido en 75.000 participaciones ordinarias nominativas con un valor de US\$ 1.00 cada una, la nómina de Socios es la siguiente:

SOCIOS	% PARTICIPACION	NO. PARTICIONES	COSTO UNITARIO	VALOR TOTAL
Morales Gómez Vanessa Paola	2,99%	2.243	1,00	2.243,00
Morales Gómez Gianni Alexis	21,09%	15.817	1,00	15.817,00
Morales Gómez Fabrizio Renato	50,00%	37.500	1,00	37.500,00
Santiana Ortiz Joaquin Andres	7,92%	5.940	1,00	5.940,00
Santiana Ortiz Luis Adrian	3,50%	2.625	1,00	2.625,00
Santiana Ortiz Héctor Anibal	3,50%	2.625	1,00	2.625,00
Chicaiza Ortiz Jaime Rodrigo	11,00%	8.250	1,00	8.250,00
TOTAL	100%	75.000		75.000,00

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 15. GASTOS DE VENTAS

El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
<u>PERSONAL DE VENTAS</u>		
Sueldos y Salarios	68.539,83	123.197,82
Aporte IESS incluido Fondos de Reserva	12.424,75	17.371,45
Décimo Tercer Sueldo	6.556,05	11.942,45
Décimo Cuarto Sueldo	5.599,03	9.998,41
Fondos de Reserva	3.200,38	7.541,93
Vacaciones	1.134,02	1.583,68
Gasto Salario Digno	29,75	35,01
Gasto de Representación		-
Horas Extras 50%	3.709,04	6.736,16
Horas Extras 100%	2.428,10	5.295,89
Recargo del 25%	2.082,41	4.801,50
Honarios Comisiones y Dietas Personas Nat	155,00	2.309,99
Comisiones	1.912,64	681,00
Promoción y Publicidad	11.137,11	5.299,97
Combustibles	1.540,28	1.651,06
Transporte	17.471,91	17.109,29
Gastos de Gestión		1.009,44
Gasto Desahucio	1.473,04	-
Agua, Energía y Telecomunicación	16.550,35	18.197,10
Notarios y registros de la Propiedad o Mercantiles		-
Mantenimiento	21.296,44	-
TOTAL	177.240,13	234.762,15

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 16. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Gasto Utiles de Aseo	9.882,62	10.976,33
Gastos Papelería	2.237,14	2.843,66
Gastos Varios	6.988,41	1.942,03
Gasto Gas	2.338,98	2.541,77
Gasto Suministros y Materiales de Cocina	18.476,53	7.496,64
Gasto Uniformes	738,76	487,82
Capacitación	1.365,24	2.049,50
Arriendo	44.444,37	56.989,50
Alimentación	32.443,36	23.183,30
Mantenimiento	-	13.616,70
Gasto Catering	-	141,00
Plasticos para Llevar	13.720,10	13.550,28
Herramientas Menores	-	-
Seguridad Privada	14.214,00	16.285,50
Recargas Telefónicas	-	-
Vehículo	3.891,15	4.440,91
Cocheros	14,50	367,67
Parqueadero	-	6,40
Gasto Sistemas Operacionales	2.481,00	2.738,50
Comisión Banco	14.540,91	13.755,28
Trampas de Grasa	5.152,00	5.408,00
Carbon	11.316,00	13.629,64
Gasto IVA Autoconsumo	-	1.919,81
Motorizados Domicilio	52.051,21	41.242,80
Plan Telefonico	358,61	1.164,01
Descuento en Ventas	-	128,01
Tarjetas de Credito por Pagar	-	-
Total	236.654,89	236.905,07

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Sueldos y Salarios	71.400,00	62.190,00
Aportes Seguridad Social (inclu. Fondo de r	5.368,99	8.952,19
Décimo Tercer Sueldo	3.682,43	2.896,47
Décimo Cuarto Sueldo	1.541,40	1.500,00
Vacaciones	54,84	-
Fondos de Reserva	3.682,02	5.702,92
Horas Extras 50%	224,03	41,00
Horas Extras 100%	142,67	26,67
Promocion y Publicidad		-
Agua Energia Luz y Telecomunicaciones		-
Gastos de Gestión	2.600,00	6.734,75
Comisiones	4.242,54	4.688,00
Total	92.938,92	92.732,00

NOTA 18. OTROS GASTOS

El resumen de Otros Gastos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Débitos Bancarios	2.100,86	1.831,78
Impuesto Verde	608,11	780,60
Ice	1.142,63	2.184,26
Gastos Impuestos Contribuciones y Otros	1.704,38	2.174,43
Remodelación	-	-
Gastos No Deducibles	2.451,75	20.309,90
Gasto IVA	339,17	-
Desahucio	500,00	308,44
Otros	149,68	4.649,12
Ley Solidaria		-
Total	8.996,58	32.238,53

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 19. GASTOS NO DEDUCIBLES

El resumen de Gastos No Deducibles es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Cocheros	14,50	367,67
Parqueadero	-	-
Gastos No Deducibles	2.451,75	20.309,90
Gasto IVA	-	-
Varios	-	96,08
Transporte	-	6.738,23
Depreciacion revalorización de activos	5.925,58	2.603,76
Gastos por la generación de ing excentos	-	228,00
Recargas Telefónicas	-	-
	8.391,83	30.343,64
Total		

NOTA 20. OTROS INGRESOS

El resumen de Otros Ingresos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Otras Rentas	216,07	5.212,31
Intereses Financieros	805,66	458,74
	1.021,73	5.671,05
Total		

(Espacio en Blanco)

INGENIERO GIANNI MORALES CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERIODO AL TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 y 2017
 (Expresadas en US Dólares)

NOTA 21. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituye la participación Trabajadores e Impuesto a la Renta:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
CONCILIACION TRIBUTARIA		
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	34.159,76	10.887,99
(-) 15 % Participación Trabajadores	5.123,96	1.510,02
(+) Gastos No Deducibles	8.391,83	30.343,64
(+) Part Trab atri a ing excentos		281,59
(-) Incremento neto Empleo	-	-
(-) Ingresos excentos (venta Van)		2.105,26
(-) Amortización pérdidas años anteriores	-9.356,91	-9.646,69
	<u>28.070,72</u>	<u>28.251,25</u>
Impuesto a la Renta	7.017,68	6.034,61
(-) Retenciones en la Fuente	10.637,56	9.008,11
(-) Anticipo Impuesto Renta	6.767,78	8.008,56
(+) Crédito Tributario Años Anteriores	-	-
Credito Tributario Impuesto a la Renta	<u>(10.387,66)</u>	<u>(10.982,06)</u>

(Espacio en Blanco)