

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA AIRSEATRANS S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En US\$ dólares)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AIRSEATRANS S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuentas	REF	Saldo al	31-Dic-2018	31-Dic-2017
---------	-----	----------	-------------	-------------

ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes	No 3	9.521,62	32.049,16	
Cientes No Relacionados	No 4	209.024,04	175.627,03	
(-) Provisión Cta. Incobrables	*	(3.846,51)	(1.756,27)	
Cuentas por Cobrar Empleados y Antídotos	No 5	285,00	50.542,73	
Otras Cuentas por Cobrar Corrientes	No 6	-	-	
IMPUESTOS	No 7	16.860,79	2.859,39	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		231.844,94	259.322,04	
ACTIVO NO CORRIENTE				
ACTIVOS FIJOS				
ACTIVOS DEPRECIABLES	No 8	154.717,19	148.500,84	
Depreciación Acumulada		(15.722,34)	(7.980,05)	
Amortización de Pérdida		(4.394,65)	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		134.600,20	140.520,79	
TOTAL ACTIVOS		366.445,14	399.842,83	

PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones con Instituciones Financieras	No 9	352,40	3.087,40	
Proveedores Locales	No 10	248.393,60	123.740,80	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	No 11	2.573,42	1.481,69	
15% Utilidades Trabajadores	*	3.731,53	1.238,09	
Cuentas por Pagar Sódos	No 12	13.431,71	12.844,55	
IMPUESTOS POR PAGAR	No 13	400,07	532,35	
Impuesto Renta de la Compañía	No 14	4.047,20	1.777,05	
Otras cuentas Por Pagar Corrientes	No 15	12.939,88	951,67	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		285.869,81	145.653,60	
PASIVO NO CORRIENTE				
Otras Cuentas por Pagar a Largo Plazo	No 16	-	190.712,06	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	190.712,06	
TOTAL PASIVOS		285.869,81	336.365,66	
PATRIMONIO según estado adjunto	No 22	80.575,33	63.477,17	
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		366.445,14	399.842,83	

Gerente General

[Firma]

Contador

[Firma]

ESTADO DE RESULTADOS AIRSEATRANS S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Cuentas	REF	Saldo al	Saldo al
INGRESOS		182.233,54	128.007,60
INGRESOS OPERACIONALES	No 17	180.674,57	125.264,23
Venta de Servicios		169.373,32	106.233,50
Venta de Exportaciones de Servicios		11.301,25	19.030,73
COSTO DE VENTAS	No 18	-	-
INGRESOS NO OPERACIONALES	No 19	1.558,97	2.743,37
Otros Ingresos No Operacionales		1.558,97	2.743,37
GASTOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	No 20	44.735,33	39.596,60
SUELDOS Y SALARIOS			
Repartición Utilidades	No 11	3.731,53	1.238,09
GASTOS GENERALES	No 21	112.621,32	80.157,06
Impuesto a la Renta de la Compañía	No 14	4.047,20	1.777,05
EGRESOS		165.135,38	122.768,80
RESULTADO DEL PERIODO		17.098,16	5.238,80

Gerente General

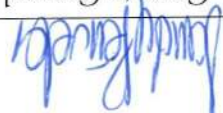


Contador



Capital	Aportes	Reserva	Utilidad acumulada	Perdida acumulada	Utilidad neta del periodo	Perdida neta del periodo	Utilidad neta del periodo	Total del Patrimonio
Saldo al 01 de Enero del 2017	15,000.00	130,000.00	1,131,422	(87,893.05)	-	-	4,714.92	62,953.29
Aportes Futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	523,88	-	-	-	-	-	523,88
Perdidas Acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste por impuestos Diferendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2017	15,000.00	130,000.00	1,655,30	(87,893.05)	-	-	4,714.92	63,477.17
Aportes Futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste por impuestos Diferendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2018	15,000.00	130,000.00	2,510.21	(87,893.05)	-	-	4,714.92	80,575.33
Transferencia de Resultados a otras a	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferecia de Resultados a otras a	-	-	-	-	-	-	-	-

Gerente General



Contador

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AIRSEATTRANS S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Efectivo recibido de clientes	50,691,15	174,077,41
	Efectivo pagado a proveedores y personal	(91,982,40)	(57,323,40)
	Pagos por impuestos	11,988,21	(3,015,14)
	Efectivo provisto por las actividades de operación	(29,303,04)	113,738,87

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	Efectivo (usado) en activos financieros	-	-
	Adquisición de activos fijos	5,920,59	(115,000,00)

Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	5,920,59	(115,000,00)
Reserva Legal	854,91	523,88
Efectivo provisto por actividades de financiamiento	854,91	523,88

Disminución del efectivo y sus equivalentes	Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	32,049,16	(737,25)
	Efectivo y equivalentes al final del periodo	9,521,62	32,049,16

Detalle de actividades de inversión y financiamiento que no se realizaron en efectivo

NOTA 1 - CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

1.1. Constitución

Mediante Resolución No. RESOLUCIÓN No. SC.IJ.DJC.Q.11.003313 del 27 de julio de 2011 el Superintendente de Compañías del Ecuador resuelve CALIFICAR de suficientes los documentos otorgados y autoriza el establecimiento de la compañía AIRSEATRANS S.A., permiso para operar en el país, con arreglo a sus propios estatutos, en cuanto no se opongan a las leyes ecuatorianas; y, calificar de suficiente el Poder otorgado por la Representante Legal a favor de la señora Sandy Peña, de nacionalidad ecuatoriana.

Por lo expuesto y en base a la documentación que respalda la constitución de la Sucursal ha cumplido con todos los requisitos para constituirse como tal.

1.2. Operaciones

La empresa, AIRSEATRANS S.A. es una empresa que se dedica a realizar OPERACIONES COMO AGENCIA INTERNACIONAL DE CARGA AEREA, MARITIMA, Y TERRESTRE, como coordinador y organizador de embarques, consolidador de carga de exportación o desconsolidador de carga de importación, emitiendo o recibiendo del exterior los documentos de transporte propios de la actividad de la compañía.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros de **Compañía AIRSEATRANS S.A.** han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2017, aplicadas uniformemente a todos los periodos que se presentan.

2.2. Bases de preparación -

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de bienes y servicios.

2.3. Conversión de la moneda extranjera -

a. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la empresa y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador.

2.4. Políticas Contables Significativas

Las políticas contables establecidas han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros.

a. Clasificación de Saldos Corrientes y no Corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su reconocimiento; es decir, como corrientes, aquellos con vencimientos igual o superior a 12 meses, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La Empresa para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de efectivo en caja y bancos.

c. Cuentas comerciales y otras por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar es un activo que le deben a la empresa por los servicios que provee.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión del 1% para reducir su valor al de su probable realización. Dicha provisión se constituye de acuerdo a lo dispuesto en la Ley y Reglamento de Régimen Tributario Interno.

Art.10 Deducciones LORTT: “Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentran pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total”.

d. Activos fijos

i) Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente por su costo, considerando para la empresa como capitalización desde \$ 100. El costo de activos fijos comprende

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con el activo

ii) Método de depreciación y vidas útiles

El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos y tasas de depreciación de los activos se revisan a cada fecha de cierre del ejercicio.

A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Vida útil (en años)	Edificios	Vehículos y equipos de transporte	Muebles y enseres, maquinaria y equipos de oficina	Equipos de computación
20				
5				
10				
3				

e. Anticipos a empleados y proveedores

La empresa puede otorgar a sus empleados anticipos y los mismos deben ser recuperados en un periodo razonable.

Por el giro del negocio se puede entregar anticipos a los proveedores y esta cuenta será liquidada con la presentación de la correspondiente factura entregada por el proveedor.

f. Proveedores Locales.

Las cuentas con acreedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Por el giro del negocio no se ha establecido una política de crédito por parte de los proveedores, sino que se llega a acuerdos de pago.

g. Obligaciones pendientes de pago

Toda obligación que mantenga la empresa con terceros debe estar registrado en las cuentas de pasivo de acuerdo a su naturaleza de la cuenta.

h. Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconozca fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado.

i. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

j. 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 período más cercano en el que se conocen.

2.5 Normas nuevas, pero aún no efectivas

La empresa deberá aplicar en el futuro la siguiente norma:

NIIF 15 Ingresos de contrato con clientes

Con entrada en vigencia a partir de enero de 2018, la NIIF 15 establece el nuevo modelo de reconocimiento de ingresos derivados de contratos con clientes. Presenta de forma integrada todos los requerimientos aplicables y sustituirá a las normas y la NIC 11 Contrato de Construcción, así como interpretaciones del IFRIC relacionadas.

En el principio fundamental de la NIIF 15 es que una entidad debería reconocer el ingreso que representa la transferencia de bienes o servicios establecidos contractualmente a los clientes en un importe que refleje la contraprestación que la entidad espera recibir a cambio de bienes o servicios. Específicamente, la norma añade un modelo de cinco pasos para contabilizar el ingreso:

1. Identificar el contrato con el cliente
2. Identificar las obligaciones de ejecución en el contrato,

3. Determinar el precio de transferencia
4. Distribuir el precio de transacción a las obligaciones de ejecución del contrato,
5. Reconocer el ingreso cuando (o en la medida que) la entidad satisfaga la obligación.

Según la NIIF 15, una entidad contabiliza un ingreso cuando (o en la medida que) la entidad satisfaga la obligación de ejecución, es decir, cuando el “control” de los bienes y servicios relacionados con una obligación de ejecución particular se ha transferido al cliente. Se incluye otros lineamientos detallados en la NIIF 15 para poder analizar situaciones específicas. Además, la NIIF 15 requiere amplias revelaciones.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta de Efectivo y Equivalentes incluye los saldos del efectivo Bancos y presenta los siguientes saldos:

BANCO DE LA PRODUCCION SA	HELM BANK USA		
		dic-18	dic-17
294,18	9.227,44	2.545,40	29.503,76
		\$	9.521,62
		\$	32.049,16

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Clientes Corporativos

Las cuentas por cobrar se originan con los clientes que a la fecha de corte de los Estados Financieros presentan los siguientes saldos:

AGENCIA DE CARGA FLOWERCARGO S	-	6.132,02	dic-18	dic-17
AGUDO VALLE RODRIGO	-	1.504,35		
CHAUDE Y CHAUDE S.A.	-	2.241,40		
HOSPMEDIKKA CIA. LTDA	-	177,80		
INDUSTRIA DE ENLATADOS ALIMENT	-	353,55		
ATLAS AIR INC	-	420,49		
CARGO LUX AIRLINES INTERNATIONAL	-	1.255,03		
EMIRATES	-	1.641,17		
FLP LATINOAMERICAN PERISHABLES	-	1.305,20		
FLORAL CREATION S.A.	-	3.593,32		
JUMBOROSSES CIA LTDA	-	35.772,19		
		41.534,87		

LUFTHANSA CARGO AG	230,16	-	1.104,99	1.525,13
MEGASTOCKEC DISTRIBUIDORA AGRI	434,70	-	1.104,99	1.525,13
NARANJO ROSES ECUADOR SA	1.525,13	-	6252,49	2483,39
PROD ECUATORIANA DE FRUTAS Y	6252,49	-	2483,39	2384,9
UNIVERSAL DE COMERCIO UNIDECO	2483,39	-	2384,9	1.251,29
TAME LINEA AEREA DEL ECUADOR	-	-	8.029,00	9.229,00
CACESA LOGISTICS AND FORWARDIN	-	-	9.229,00	74.136,81
DI SAVA GAETANO NELLY FIOR	9.229,00	-	74.136,81	50885,19
FLOR DEL CARIBE	74.136,81	-	50885,19	5585,12
GREEN PLANET	50885,19	-	5585,12	2176,88
OXARA GROUP	5585,12	-	2176,88	8.031,37
ROSANA FLOWERS	2176,88	-	8.031,37	480,50
MULTIFLORA IMPORTACION Y EXPOR	8.031,37	-	480,50	5.804,55
SARL PATOUFLURS	480,50	-	5.804,55	4.333,10
TEMKIN PACKAGING COLOMBIA S.AS	-	-	4.333,10	-
US FRESH CORP	-	-	-	-
MERCURY AIR CARGO AMERICAS LLC	-	-	-	-
SUREXCOM SA	-	-	-	-
TSIOGA EFFHALLA	-	-	-	-
TEODOLO MANUEL	1.201,00	-	1.201,00	209.024,04
		\$	\$	175.627,03

La cartera ha presentado una rotación de cartera de lenta recuperación, pero se debe resaltar que AIRSEATRANS S.A. es una empresa que actúa como colocador de carga de exportación, la mayor parte de clientes son florícolas que dependen de las fechas como 14 de febrero o el día de la madre para la recuperación de sus carteras de la misma manera esto afecta las carteras de la compañía en la recuperación de la misma.

- La provisión de cuentas incobrables se presenta según el siguiente detalle:

	dic-18	dic-17
(-) Provisión Cta. Incobrables	(3.846,51)	(1.756,27)
	\$ (3.846,51)	\$ (1.756,27)

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS Y ANTICIPOS

Estos valores se registran por la generación de préstamos emitidos a empleados y anticipos generados a diferentes proveedores que se detallan a continuación.

ANTICIPO A PROVEEDORES	285,00	10.285,00
DELGADO RUILOVA TANIA SOLIDAD	-	320,32
PEÑUELA CUNNDAR SANDY	-	39.937,41
	dic-18	dic-17



CONSULTORES CONTABLES

JARAMILLO VASCONES CARLOS MANU

\$	285,00	\$	50.542,73
----	--------	----	-----------

- Para el 2018 en los anticipos proveedores se observa un decremento importante, se logra recuperar la emisión de facturas que justifiquen estos anticipos

NOTA 6 - IMPUESTOS

Este grupo de cuentas se compone como se muestra:

RETENCION EN LA FUENTE	2.751,98	dic-18	dic-17	2.418,97
IVA COMPRAS	2.535,41			93,00
CREDITO TRIBUTARIO POR ADQUIS	2.804,50			-
OTROS IMPUESTOS DESCONTABLES	8.768,90			347,42
\$	16.860,79	\$		2.859,39

NOTA 7 - ACTIVOS DEPRECIABLES

Se detalla la cuenta:

OFICINA	141.756,85	dic-18	dic-17	139.756,85
MUEBLES Y ENSERES	1.050,45			1.000,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI	8.107,99			4.707,99
EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	3.801,90			3.036,00
Menos:				
Depreciación Acumulada	(15.722,34)			(7.980,05)
Amortización de Perdida	(4.394,65)			
\$	134.600,20	\$		140.520,79

El movimiento de las cuentas de Activos Fijos, así:

Saldo inicial neto	140.520,79	dic-18	dic-17	140.520,79
Adiciones / Bajas	(5.920,59)			-
\$	134.600,20			140.520,79

(1) El decremento en los activos fijos de la compañía se debe al registro de las depreciaciones de las operaciones del periodo.

NOTA 8 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a la deuda mantenida con la Institución Financiera Produbanco

	dic-18	dic-17
BANCO DE LA PRODUCCION SA	352,40	3.087,40
	\$ 352,40	\$ 3.087,40

(1) Se canceló la deuda durante el periodo 2018 en un 89%

NOTA 9 - PROVEEDORES LOCALES

Esta cuenta registra los valores por pagar por las compras de servicios que la compañía utiliza para las operaciones del servicio de exportación con las florícolas y servicios que se registran como gastos de operación presentan los siguientes saldos:

	dic-18	dic-17
AEROPUS DEL ECUADOR S.A.	-	497,28
AIR EUROPA LINEAS AEREAS S.A.	1.806,40	-
CARGOLUX AIRLINES INTERNATONA	11.990,40	-
CASTILLO CASTILLO FRANCISCO FA	534,60	-
ECU-WORWILDE	2.185,49	1.870,17
EMIRATES	36.372,09	-
FELIX PONCE CIA LTDA	128,70	-
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA	827,20	-
JOAQUINSANCHEZ DE OREILANA	2.633,40	-
LUFTHANSA CARGO AG	2.043,90	-
PACIFIC AIR CARGO S.A.	7.908,23	-
QATAR AIRWAY (Q.C.S.C.)	32.694,83	-
LAN CARGO SA	24.429,17	-
ATLAS AIR INC	3.660,00	-
CARGO Y SERVICIOS INTERNACIONA	3.015,00	-
GARCHES AUSA Y ASESORIA INTEGRA	3.230,10	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	71.894,85	-
VERA MOREIRA ERIC GEOVANNY	-	101,60
AGENCIA DE CARGA FLOWERCARGO S	-	91.258,61
AERIOSERVI S.A.	4.705,42	4.705,42
TAME EP -EMPRESA PUBLICA TAME	1.115,66	3.223,99
AIRSEATTRANS LLC FREIGHT LOGIST	1.427,42	630,12
CACESA LOGISTICS AND FORWARDIN	1.852,19	2.494,53
PRIME AIR CARGO, INC	-	1.159,77

(1) Se han cancelado 60.150.23 de las cuentas por pagar del 2017 y en el 2018 se incrementó las cuentas por pagar a proveedores por un valor de 124.652,80

MAURICIO MIGUEL RAZA ANDRADE	360,00	360,00
CARMEN AURORA GARCIA ANDRADE	-	220,00
ACOSTA CAMELO OMAIRA	-	600,00
CONCELT S.A.	2.473,92	824,33
ECU-SERVILOG	-	10.563,03
INTERNATIONAL ASSOCIATION OF M	-	1.200,00
LDM IMPORTACIONES	5.626,32	3.975,00
OTFCEL S.A.	-	56,95
AIRSEATTRANS S.A EN EJECUCION	25.368,83	-
CORPORACION NACIONAL DE TELECO	109,48	-
	248.393,60	123.740,80
	\$	\$

Corresponde a valores pendientes de pago por sueldos y beneficios a empleados según el siguiente detalle:

INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGUR	1.488,39	840,74
DECIMO TERCER SUELDO	254,80	206,75
DECIMO CUARTO SUELDO	830,23	434,20
	2.573,42	1.481,69
	\$	\$

• El 15% de la distribución utilidades del periodo 2018 corresponde a 3.731,53

NOTA 11 - CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Corresponde a valores pendientes de pago a los socios de la compañía según el siguiente detalle:

PINEROS GARCIA CARLOS ABRAHAM	10.930,63	10.930,63
CARRERA FIALLOS JUAN FRANCISCO	-	71,12
PINERES ANGARTTA LUIS EDUARDO	706,53	-
PINERES GARCIA LUIS EDUARDO	1.794,55	1.794,55
PENUELA CUNNDAR SANDY JANETH	-	48,25
	13.431,71	12.844,55
	\$	\$



CONSULTORES CONTABLES

NOTA 12 - IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde a los impuestos generados en el mes de diciembre que se cancelaron en el mes siguiente, se detalla:

	dic-18	dic-17
RETRIBUYENTE POR SERVICIOS	223,06	243,77
I.V.A RETENIDO SERVICIOS	167,01	288,58
\$	400,07	532,35

NOTA 13 - IMPUESTO A LA RENTA DE LA
COMPANIA

Corresponde al impuesto a la renta a pagar que se detalla en la conciliación tributaria siguiente:

UTILIDAD CONTABLE	24.876,89	8.253,94
(-) 15% PARTICIPACION	(3.731,53)	(1.238,09)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	1.645,67	1.061,65
(-) AMORTIZACION DE PERDIDA	(4.394,65)	
BASE IMPONIBLE GRAVADA	18.396,37	8.077,50
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPANIA	4.047,20	1.777,05
\$	4.047,20	1.777,05

NOTA 14 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR
CORRIENTES

Corresponde a valores pendientes de pago de la compañía según el siguiente detalle:

DIAZ NOQUER ROSA MARGARITA	-	41,00
DELGADO RUILOVA TANIA SOLEDAD	-	50,00
LUDEÑA ERAS HUGO VICENTE	-	600,30
LUIS HEIVERT RODRIGUEZ	-	260,37
ECUACARGO S.A.	10.644,95	-
INTERNATIONAL ASSOCIATION OF M	1.200,00	-
MORENO AMJOS JUAN ANDRES	802,42	-
PRILACHO SAGHA BYRON GUSTAVO	117,90	-
PENUELA CUNNDAR SANDY JANETH	174,61	-
\$	12.939,88	951,67

(1) Se han cancelado 951.67 de otras cuentas por pagar del 2017 y en el 2018 se incrementó las otras cuentas por pagar a proveedores por un valor de 12.939,88

NOTA 15 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO

PLAZO

Corresponde a valores pendientes de pago a AIRSETRANS SAS en Colombia:

AIRSETRANS S.A EN EJECUCION

dic-18	-	\$
dic-17	190.712,06	\$
	190.712,06	

(1) Se han cancelado en un 100% la cuenta por pagar AIRSETRANS Colombia

NOTA 16 - INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS	180.674,57	dic-18
INGRESOS OPERACIONALES	180.674,57	dic-17
Venta de Servicios	169.373,32	
Venta de Exportaciones de Servicios	11.301,25	
	125.264,23	
	106.233,50	
	19.030,73	

Observaciones:

Venta de Servicios: Refleja las ventas por concepto del servicio de control de las exportaciones de nuestros clientes enviadas de Ecuador a los diferentes países de destino de América y Europa comprende el 93% de los Ingresos Operacionales

Venta de Exportación de Servicios: Refleja las ventas por concepto del servicio de control de las importaciones de nuestros clientes enviadas desde países de América y Europa hacia Ecuador comprende 6% de los Ingresos Operacionales

NOTA 17 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Otros Ingresos No Operacionales	1.558,97	dic-18
	2.743,37	dic-17
	1.558,97	
	\$	
	2.743,37	

Se registra un valor de \$ 1.558,97 como ingreso no operacional al 31 de diciembre de 2018, que corresponde a ajustes que del cálculo de nómina y beneficios sociales.

NOTA 18 - GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y SALARIOS

Los Sueldos y Salarios constituyen el 31% del total del gasto a la fecha de revisión, es decir los valores desembolsados a empleados por un trabajo realizado para generar un resultado a la empresa.

Un detalle de los gastos administrativos fue como sigue:

	dic-18	dic-17
SUELDOS	38.234,62	29.084,67
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	425,84	-
COMISIONES	590,55	-
DECIMO TERCER SUELDO	3328,29	2.480,04
DECIMO CUARTO SUELDO	1193,53	708,00
VACACIONES	962,5	1.188,63
INSTITUTO ECUATORIANO DE SS	5611,88	3.655,22
FONDOS DE RESERVA	1380,88	2.480,04
	51.728,09	\$ 39.596,60

NOTA 19 - GASTOS GENERALES

El valor de \$ 105.628,56 agrupa los desembolsos efectuados registrados en las siguientes cuentas de balance:

	dic-18	dic-17
MEDIOS TRANSPORTE	240,00	720,00
BONIFICACIONES	8919,17	-
CAPACITACIONES	440,00	45,99
ASESORIA CONTABLE	5.000,00	4.668,80
ASESORIA JURIDICA	215,23	-
ARRENDOS CONSTRUCC Y EDIFICAC	1637,98	1.754,16
ARRENDAMIENTO SOFTWARE MAGA	4443,92	2.998,78
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	809	3.622,00
SEGUROS DE CARGA	-	876,60
ASEO Y VIGILANCIA	365	175,00
SERVICIO DE ENERGIA	328,47	254,87
SERVICIO DE CELULAR	1462,31	861,23
SERVICIO TELEFONICO	5643,16	3.856,83
SERVICIO DE CORREO	337,27	88,33
TRANSPORTES	1638,75	544,00
OTROS SERVICIOS	3419,8	66,69

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

GASTOS LEGALES NOTARIALES	114,34	\$	105,628,56	\$	80,157,06
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	31150,8				
INSTALACIONES ELECTRICAS	207,79				
REPARACIONES LOCATIVAS	520,36				
GASTOS DE VIAJE	2203,02				
Deprec. construcciones y edifi	7086,69				
Deprec. equipo oficina	103,14				
Deprec. equipo comp. comunic.	55,44				
Deprec. equipo comp. comunic.	570,91				
GASTOS DE REPRESENTACION	825,52				
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	397,58				
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	2415,23				
TAXIS Y BUSES	1822,26				
CASINO Y RESTAURANTE	1097,97				
OTROS OPERACIONALES	632,39				
IMPUESTOS MUNICIPALES QUITO	181,65				
IMPUESTO SUPER CIAS UIO	1370,37				
CARTERA DIFICIL COBRO	2090,2404				
GASTOS BANCARIOS	11075,74				
SANCCIONES Y MULTAS	-				
INTERESES POR MORA	98,76				
OTROS GASTOS	1738,5				
DIFERENCIA EN CAMBIO	200,29				
SANCCIONES Y MULTAS	381,28				
INTERESES POR MORA	92,34				
GASTO AMORTTACION DE LA PERDI	4394,65				

Asesoría Contable

Corresponde al valor pagado por los servicios de contabilidad

Teléfono y correo

La cuenta registra todos los gastos de telefonía fija y celular e internet

Suministros de Oficina

Corresponde a gastos efectuados por la compra de suministros varios propios para la realización de trabajos de oficina, como papel, tintas para impresoras, archivadores, carpetas, etc.

Gastos no deducibles

Registran valores pequeños no respaldados con facturas, intereses y multas por pagos atrasados de impuestos y planillas de IESS, los intereses multas se ocasionaron por la falta de flujo de dinero para realizar los pagos oportunamente.

Impuesto Super Cias.

Corresponde al pago realizado por la aportación a la Superintendencia de Compañías

NOTA 20 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2018 el capital social esta representado por el aporte de capital de 30,000,00 y por el aporte Futuras Capitalizaciones de 150,000,00 dólares de los Estados Unidos de América según se indica en el siguiente detalle:

dic-18		dic-17	
	\$		\$
PINIERES GARCIA LUIS EDUARDO	10.200,00	10.200,00	
PINIERES ANGARITA LUIS EDUARDO	9.900,00	9.900,00	
PINIEROS GARCIA CARLOS ABRAHAM	9.900,00	9.900,00	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACION	115.000,00	115.000,00	
			145.000,00

Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2018 se revela la reserva legal que equivale al 10% de la utilidad después de impuestos y el 15% participación trabajadores según el siguiente detalle

[illegible]

ART. 297 Ley de Compañías.- En compañías anónimas, de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio, se tomará un porcentaje no menor del 10%, destinado a formar parte de la reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social.

Resultados del Acumulados

Un resumen de los resultados acumulados se detalla:

Pérdidas acumuladas años anteriores	
Resultado Ejercicio 2017	(4.714,92)
Resultado Ejercicio 2018	(16.243,25)
Resultados Acumulados 2018	\$ 66.934,88

Resultados del Periodo

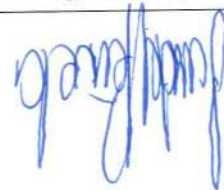
Un resumen es como sigue:

Utilidad del Ejercicio 2018	17.098,16	dic-18
10% RESERVA LEGAL	854,91	
Resultado del Ejercicio 2018	523,88	dic-17
	5.238,80	
	\$ 16.243,25	
	\$ 4.714,92	

NOTA 21 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 14 de marzo de 2019 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los socios sin modificaciones.

Gerente General



Contador

