

# **RUIZFUEL S.A**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(En dólares Americanos)**

---

### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**RUIZFUEL S.A** EXPEDIENTE: 142763, es una sociedad anónima radicada en el cantón Santo Domingo, provincia de los Tsachilas, Ecuador, con RUC 2390009529001, con domicilio ubicado en la Ciudadela Huertos Familiares Margen derecho.

**OBJETO SOCIAL:** Su actividad principal es transporte regulado por carretera.

### **2. BASES DE PRESENTACIÓN**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las *Normas Internacionales de Información Financiera* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

### **3. BASES DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB. Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

De acuerdo con la última resolución mencionada la empresa es clasificada dentro del tercer grupo, y comienza su aplicación de NIIF para PYMES, desde el periodo 2011.

#### **4. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

##### **4.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición.

##### **4.2 Activos Financieros**

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 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.

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía, son cuentas que revelan riesgo de incobrabilidad por lo que se debe provisionar esos montos incobrables.

##### **4.3 Servicios y otros pagos Anticipados**

En estas cuentas se registrarán los anticipos a proveedores y pagos anticipados por servicios que se devengarán a futuro, en un periodo no mayor a un año.

##### **4.4 Activos por impuestos corrientes**

Se registra el crédito tributario de IVA, así como también las retenciones efectuadas por nuestros clientes y el Anticipo del impuesto a la Renta correspondiente al periodo fiscal.

##### **4.5 Inventarios**

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

#### **4.6 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 lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

<b>Concepto</b>	<b>Porcentaje</b>	<b>Vida útil</b>
Edificios	5 %	20 años
Instalaciones	10 %	10 años
Muebles y Enseres	10 %	10 años
Máquinas y Equipos	10 %	10 años
Equipo de Computación	3.33 %	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	20 %	5 años

**Nota:** 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.

#### **4.7 Otros Activos no corrientes**

Se registra los valores por trámites judiciales y tributarios de la empresa que se encuentran en procesos.

#### **4.8 Cuentas y Documentos por pagar**

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la actividad empresarial.

#### **4.9 Otras obligaciones corrientes**

Son obligaciones que deben ser cancelados a la administración tributaria (SRI), así como a la seguridad social (IESS).

#### **4.10 Anticipo de Clientes**

Se registra los importes entregados anticipados por nuestros clientes en el transcurso de la negociación para el compromiso del servicio prestado o bien a entregar.

#### **4.11 Cuentas por pagar relacionadas**

Son obligaciones por pagar a los socios de la empresa, para un periodo mayor a un año por lo cual se la registra en una cuenta de pasivo no corriente.

#### **4.12 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 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. 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.

#### **4.13 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se ha prestado el servicio y ha quedado en completa satisfacción. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

#### **4.14 Gastos por préstamos**

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

### **5. PRESENTACIÓN DE CONJUNTO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS**

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente:

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.

**RUIZ FUEL S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
**(Expresado en Dólares )**

1	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2017	2018
			US\$	US\$
<b>101</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	6	-	-
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	7	-	-
10102	Otras Cuentas por Cobrar	7	56,242.55	43,549.60
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	7	-	-
10103	Inventarios	8	-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	8	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	9	18,301.21	18,301.21
10105	Activos por Impuestos Corrientes	10	509.53	631.06
10108	Otros activos Corrientes	11	-	-
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>75,053.29</b>	<b>62,481.87</b>
<b>102</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	-	-
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	-	-
10202	Propiedad de Inversión (Neto)	13	-	-
10204	Activo Intangible	14	-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles	14	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	15	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	16	-	-
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>75,053.29</b>	<b>62,481.87</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			
<b>201</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	-	-
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	-	-
20105	Provisiones	19	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	3,383.73	161.92
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	-	-
20109	Otros pasivos financieros	22	-	-
20110	Anticipo de Clientes	23	-	-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	-	-
20113	Otras Pasivos Corrientes	25	-	-
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3,383.73</b>	<b>161.92</b>

**RUIZ FUEL S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
*(Expresado en Dólares )*

		<i>Al 31 de Diciembre</i>		
		<i>NOTAS</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
	<i>Suman y Vienen.....</i>		<i>3,383.73</i>	<i>161.92</i>
<b>2</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b><i>3,383.73</i></b>	<b><i>161.92</i></b>
<b>301</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			
30101	Capital Suscrito o Asignado	35	800.00	800.00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	36	-	-
30401	Reserva Legal	37	-	-
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	37	-	-
<b>305</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	38		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
<b>306</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	39		
30601	Ganancias acumuladas		71,135.54	71,135.54
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		(120.19)	(265.98)
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		-	-
30604	Reserva de capital		-	-
30605	Reserva por Donaciones		-	-
30606	Reserva por Valuación		-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		-	-
<b>307</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	40		
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	<b><i>(145.79)</i></b>	<b><i>(9,349.61)</i></b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b><i>71,669.56</i></b>	<b><i>62,319.95</i></b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>		<b><i>75,053.29</i></b>	<b><i>62,481.87</i></b>

- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.

**RUIZ FUEL S.A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**  
**Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018**  
**(Expresado en Dólares )**

	Notas	<i>Diciembre</i>	
		2017	2018
<b><u>INGRESOS</u></b>			
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Ventas Netas	41	43,936.44	6,076.76
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>43,936.44</b>	<b>6,076.76</b>
<b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>			
Costo de venta y producción	43	-	-
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>43,936.44</b>	<b>6,076.76</b>
<b>Otros Ingresos</b>	42	-	-
<b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b>			
Gastos de ventas	44	40,351.41	15,426.37
Gastos de Administración	45	3,730.82	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>44,082.23</b>	<b>15,426.37</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS</u></b>			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	46	-	-
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		-	-
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	48	(145.79)	(9,349.61)
15% Participación a Trabajadores	48	-	-
<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>		<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>
Impuesto a la Renta	48	-	-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO</b>		<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>
<b>(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	48	-	-
<b>(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	48	-	-
<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>
<b>COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>			
Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-
Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de una Activo Revaluado		-	-
<b>TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		-	-
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>		<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>

c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.

**RUIZ FUEL S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**  
*(Expresado en dólares )*

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
			301	30601	30602	30603	30604	30701	
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>99</b>	<b>800.00</b>	<b>71,135.54</b>	<b>(265.98)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(9,349.61)</b>	<b>62,319.95</b>
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800.00	71,135.54	(265.98)	-	-	-	-	71,669.56
<b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	<b>990101</b>	<b>800.00</b>	<b>71,135.54</b>	<b>(265.98)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>71,669.56</b>
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102	-			-				-
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-							-
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	<b>9902</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(9,349.61)</b>	<b>(9,349.61)</b>
Aumento (disminución) de capital social	990201	-							-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-							-
Prima por emisión primaria de acciones	990203								-
Dividendos	990204		-						-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		-						-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206		-						-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207		-						-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208		-						-
Otros cambios	990209		-	-	-		-	-	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210						-	<b>(9,349.61)</b>	<b>(9,349.61)</b>

d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.

**RUIZ FUEL S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO**  
**Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2017**  
*(Expresado en Dólares)*

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación</b>	<b>83.49</b>	<b>(885.10)</b>
<b>Clases de Cobros por actividades de operación</b>		
<i>P</i> Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	57,623.40	50,515.30
<i>P</i> Otros cobros por actividades de operación	-	2,196.95
<b>Total Clases de Cobros por actividades de operación</b>	<b>57,623.40</b>	<b>52,712.25</b>
<b>Clases de Pagos por actividades de operación</b>		
<i>N</i> Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(49,612.99)	(52,094.16)
<i>N</i> Pagos a y por cuenta de empleados	(3,511.95)	(207.45)
<i>N</i> Otros pagos por actividades de operación	-	-
<i>N</i> Dividendos pagados	-	-
<i>P</i> Dividendos recibidos	-	-
<i>N</i> Intereses pagados	-	-
<i>P</i> Intereses recibidos	-	-
<i>N</i> Impuesto a las ganancias pagado	(4,414.97)	(1,295.74)
<i>D</i> Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>Total Clases de Pagos por actividades de operación</b>	<b>(57,539.91)</b>	<b>(53,597.35)</b>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión</b>		
<i>P</i> Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
<i>N</i> Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
<i>N</i> Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
<i>P</i> Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
<i>P</i> Dividendos recibidos	-	-
<i>P</i> Intereses recibidos	-	-
<i>D</i> Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inve</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación</b>		
<i>P</i> Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
<i>P</i> Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
<i>N</i> Pago de Prestamos	-	-
<i>N</i> Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
<i>N</i> Dividendos pagados	-	-
<i>P</i> Intereses recibidos	-	-
<i>D</i> Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Fina</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>83.49</b>	<b>(885.10)</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo</b>	<b>801.61</b>	<b>885.10</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo</b>	<b>885.10</b>	<b>(0.00)</b>
	<i>(0.00)</i>	

**RUIZ FUEL S.A.**  
**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**  
**Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018**  
*(Expresado en Dólares)*

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
<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>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>		
<i>Ajustes por gasto de depreciación y amortización</i>	-	-
<i>Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)</i>	-	-
<i>Ajustes por gastos en provisiones</i>	-	-
<i>Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable</i>		
<i>Ajustes por gasto por impuesto a la renta</i>		
<i>Ajustes por gasto por participación trabajadores</i>		
<i>Otros ajustes por partidas distintas al efectivo</i>	-	-
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>		
<i>(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes</i>	6,578.86	-
<i>(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar</i>	2,196.95	12,571.42
<i>(Incremento) disminución en anticipos de proveedores</i>		
<i>(Incremento) disminución en inventarios</i>	-	-
<i>(Incremento) disminución en otros activos</i>	-	-
<i>Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales</i>	-	-
<i>Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar</i>	1,514.66	(3,221.81)
<i>Incremento (disminución) en beneficios empleados</i>		
<i>Incremento (disminución) en anticipos de clientes</i>	-	-
<i>Incremento (disminución) en otros pasivos</i>	(11,029.78)	-
<b>TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>(739.31)</b>	<b>9,349.61</b>
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>(885.10)</b>	<b>0.00</b>
<b>PRUEBA**</b>	<b>(885.10)</b>	<b>-</b>
<b>Prueba Cero -----&gt;</b>	<b>- 0.00</b>	<b>0.00</b>

- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

## 6. NOTAS EXPLICATIVAS

**RUIZ FUEL S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>10102    <u>ACTIVOS FINANCIEROS</u></b>		<b>dic-17</b>	<b>dic-18</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	56,242.55	43,549.60
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>56,242.55</b>	<b>43,549.60</b>

<b>10104    <u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>		<b>dic-17</b>	<b>dic-18</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados	18,301.21	18,301.21
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>18,301.21</b>	<b>18,301.21</b>

<b>10105    <u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>		<b>dic-17</b>	<b>dic-18</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	509.53	631.06
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>509.53</b>	<b>631.06</b>

### **PASIVO CORRIENTE**

<b>20103    <u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u></b>		<b>dic-17</b>	<b>dic-18</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010301	Proveedores Locales		
2010302	Proveedores del Exterior		
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>20107    <u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u></b>		<b>dic-17</b>	<b>dic-18</b>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010701	Con la Administración Tributaria	2,687.37	75.96
<b>2010702</b>	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>		
2010703	Obligaciones con el IESS	696.36	85.96
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados		
<b>2010705</b>	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>		
2010706	Dividendos por pagar		
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>3,383.73</b>	<b>161.92</b>

301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado HAMILTON SANCHEZ CRISTIAN DAVID RUIZ GUERRON MILTON IVAN	1.00 799.00	1.00 799.00
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>

**RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	71,135.54	71,135.54
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	120.19	265.98
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>71,255.73</b>	<b>71,401.52</b>

307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-17

dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo		
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	145.79	(9,349.61)
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>145.79</b>	<b>(9,349.61)</b>

41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas		6,076.76
4102	Prestación de Servicios	33,556.44	
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	10,380.00	
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>43,936.44</b>	<b>6,076.76</b>

5201 **GASTOS DE VENTA**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	26,776.91	9,933.40
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,707.16	1,685.50
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	5,179.58	3,807.47
520108	Mantenimiento y reparaciones	1,804.98	
520112	Combustibles	146.90	
520115	Transporte	1,625.00	
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	10.00	
520128	Otros gastos	100.88	
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>40,351.41</b>	<b>15,426.37</b>

5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520228	Otros gastos	3,730.82	
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>3,730.82</b>	-
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>44,082.23</b>	<b>15,426.37</b>

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-17

dic-18

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(145.79)	(9,349.61)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
804	(-)100% Dividendos Exentos		
805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	
819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) -----&gt;</b>	<b>(145.79)</b>	<b>(9,349.61)</b>

**IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-17

dic-18

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	<b>Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)</b>		-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente		
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal		(121.53)
850	(-) Crédito tributario de años anteriores		(509.53)
	(+) Saldo pendiente de pago		
855	<b>Impuesto a pagar</b>	-	
856	<b>Saldo a Favor</b>		<b>(631.06)</b>

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)



Sr. Iván Ruiz Guerron  
Gerente General