

## ECOCRATOS CÍA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

---

#### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**ECOCRATOS CÍA LTDA.:** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 06 de FEBRERO del 2012, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuadragésima del cantón Quito con fecha 7 de diciembre del 2003.

**Objeto Social:** La empresa se dedica a la importación, compra venta, comercialización de materiales para la construcción, maquinaria y equipos, médicos.

**Plazo de duración:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 7 de febrero del 2012.

**Domicilio principal de la empresa:** Alonso de Torres N40-150, Quito – Ecuador

**Domicilio Fiscal:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792364353001.

**Forma legal:** Compañía Limitada.

**Estructura organizacional y societaria:** La empresa cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

Al 31 de diciembre del 2018, el personal total de la Compañía alcanza 4 empleados, respectivamente.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

#### 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

**2.1. Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

**2.2. Bases de preparación y presentación** - Los estados financieros de MODELO CIA. LTDA, han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

**2.3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo** - Incluye aquellos activos financieros líquidos.

**2.4. Inventarios** - Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

##### **2.5. Propiedad, Planta y Equipo**

**2.5.1. Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

**2.5.2. Medición posterior al reconocimiento: MODELO del costo** - Después del reconocimiento inicial, los equipos son registradas al costo menos la depreciación y el importe acumulados de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

- 2.5.3. Método de depreciación y vidas útiles** - El costo de propiedad, planta y equipo, se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Adecuaciones Instalaciones	5
Muebles y Enseres	10
Vehículos	5
Equipos de Computación	3
Maquinaria	10
Equipos	10
Sistemas de Seguridad	3

- 2.6. Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

**2.6.1. Impuesto corriente** - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

**2.6.2. Impuestos diferidos** - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

**2.6.3. Impuestos corrientes y diferidos** - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce 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.

## **2.7. Beneficios a empleados**

**2.7.1. Beneficios definidos; Jubilación patronal y bonificación por desahucio** - El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los costos por servicio presente y pasado se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

- 2.7.2. Participación a trabajadores** - La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.
- 2.8. Reconocimiento de ingresos por venta de bienes** - Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- 2.9. 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.
- 2.10. Compensación de saldos y transacciones** - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

- 2.11. Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio emitidos por la Compañía** - Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

- 2.11.1. Pasivos financieros medidos al costo amortizado** - Se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se hayan incurrido en la transacción. Posteriormente, se miden a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida del acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.
- 2.11.2. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar** - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.
- Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.
- 2.11.3. Baja de un pasivo financiero** - La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.
- 2.11.4. Instrumentos de patrimonio** - Consiste en cualquier contrato que evidencie un interés residual en los activos de la Compañía luego de deducir todos sus pasivos. Los instrumentos de patrimonio emitidos por el Compañía se reconocen por los ingresos recibidos, neto de los costos de emisión directos.

### 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

- 3.1 Deterioro de activos** - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en periodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

Durante el año 2018, conforme al análisis antes mencionado, la Compañía no requirió registrar pérdidas por deterioro.

- 3.2 Provisiones para obligaciones por beneficios definidos** - El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios a definidos depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos. Estos supuestos utilizados para determinar el valor presente de estas obligaciones incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.

El actuario contratado por la Compañía para realizar el cálculo actuarial, utiliza la tasa de descuento, la tasa de mortalidad y de rotación al final de cada año reportados por la administración de la Compañía. La tasa de descuento es la tasa de interés que debe ser utilizada para determinar el valor presente de los flujos futuros de caja estimados que se espera van a ser requeridos para cumplir con la obligación de estos beneficios.

- 3.3 Estimación de vidas útiles de propiedades, planta y equipo** - La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.5.3.

### 4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía el 26 de marzo del 2019 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia General de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.

EMPRESA ECOCRATOS CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica		
	Caja General	-	
	Subtotal Caja	-	
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Produbanco Cta. Corriente		116.732,77
	Banco Internacional Cta. Corriente	-	
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	Póliza a 90 días		
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	116.732,77
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	-	116.732,77

10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
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		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-
1010209	<b>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>		dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	-	-

10103 INVENTARIOS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima		
1010302	Inventario de Productos en Proceso		
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.		
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		53.784,17
1010307	Mercaderías en Tránsito		
1010308	Obras en construcción		
1010309	Obras terminadas		
1010310	Materiales o bienes para la construcción		
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
1010312	Otros Inventarios		
10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	-	53.784,17

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-12  
dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		

TOTAL PROVISION POR VNR - -

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	-	
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		82.719,88
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		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	82.719,88

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		343.971,60
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	343.971,60

ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	
1020102	Edificios	-	
1020103	Construcción en Curso	-	
1020104	Instalaciones	-	
1020105	Muebles y Enseres	-	
1020106	Máquinas y Equipos	-	
1020108	Equipo de Computación	-	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	
1020111	Repuestos y Herramientas	-	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	-
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	-

PROPIEDAD DE INVERSION dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	
1020202	Edificios		
1020203	(-)Depreciación Acumulada		
102024	(-)Deterioro Acumulado		
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-

10204 ACTIVOS INTANGIBLES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		
1020403	Activos de Exploración y Explotación		
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporarias deducibles		
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento		
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros		
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros		
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		412.448,01
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	412.448,01

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
---------	---------	-----------	-----------

2010401	Obligaciones Bancos locales				
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-		
.(1)	Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días				
.(2)	Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días				
DEL EXTERIOR					
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior				
	Banco UBS				
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-		
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-		
20105	PROVISIONES dic-12	dic-18			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
2010501	Provisiones locales				
2010502	Provisiones del exterior				
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00		
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-12	dic-18		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
2010701	Con la Administración Tributaria			508,34	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-			
2010703	Obligaciones con el IESS			472,32	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados				
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-		79,93	
2010706	Dividendos por pagar				
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-		1.060,59	
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-12	dic-18		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas				
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-		
20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	dic-12	dic-18		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
20109	Comisiones, pendientes de pago				
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-		
20110	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-12	dic-18		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
20110	Anticipo de Clientes				
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-		
20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-12	dic-18		
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
2011201	Jubilación Patronal				
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)				
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-		

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-

#### PASIVO NO CORRIENTE

20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-12 dic-18

#### Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha		

20203 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES - -

#### Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-12 dic-18

#### LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior		
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes		
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-12  
dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		

20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-		
20208	OTRAS PROVISIONES	dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	20208	Otras Provisiones			
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-		
20209	PASIVO DIFERIDO	dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2020901	Ingresos Difendos			
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-		
20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	20210	Otros Pasivos			
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-		
PATRIMONIO					
301	CAPITAL SOCIAL	dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
30101	Capital Suscrito o asignado				
		Socio A		400,00	
		Socio B			
		Socio C			
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	-		400,00
302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Aportes futuras capitalizaciones			182.846,89
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-		182.846,89
RESERVAS		dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30401	Reserva Legal			
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria			
304	TOTAL RESERVAS	-	-		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta			
	30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo			
	30503	Superávit por revaluación de activos intangibles			
	30504	Otros Superávit por revaluación			
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-		
RESULTADOS ACUMULADOS		dic-12	dic-18		
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30601	Ganancias acumulados	-		
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas			
	30603	Resultados acumulados por adopción NIIF			
	30604	Reserva de Capital			
	30605	Reserva por Donaciones			

30606	Reserva por Valuación			
30607	Superávit por revaluación de Inversiones			
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-12	dic-18	
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$	
30701	Ganancia neta del Período	-		452,93
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-	
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-		452,93

#### CUENTA DE INGRESOS

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
4101	Ventas			68.105,58
4102	Prestación de Servicios			
4103	Contratos de Construcción			
4104	Subvenciones del Gobierno			
4105	Regalías			
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito			
410602	Otros Intereses Generados	-		
4107	Dividendos			
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos			
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias			
4110	(-) Descuento en ventas			
4111	(-) Devolución en Ventas			
4112	(-) Bonificación en Producto			
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales			
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-		68.105,58

43 OTROS INGRESOS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
4301	Dividendos			
4302	Intereses Financieros			
4303	Ganancias en Inversiones			
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable			
4305	Otras Rentas			
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-	

Nota:

#### CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía			
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.			37.270,00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía			
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-		
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)			
510105	(+) Inventario inicial de materias primas			
510106	(+) Compras netas locales de materia prima			
510107	(+) Importaciones de materia prima			

510108 (-)	Inventario final de materia prima		
510109 (+)	Inventario inicial de productos en proceso		
510110 (-)	Inventario final de productos en proceso		
510111 (+)	Inventario inicial productos terminados		
510112 (-)	Inventario final de productos terminados		
5102 (+)	MANO DE OBRA DIRECTA		
510201	Sueldos y Beneficios sociales		
510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
5103 (+)	MANO DE OBRA INDIRECTA		
510301	Sueldos y beneficios sociales		
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104 (+)	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones		
510407	Suministros materiales y repuestos		
510408	Otros Costos de producción		
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	37.270,00

5201 GASTOS DE VENTA dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520104	Gasto planes de beneficios a empleados		
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones		
520109	Arrendamiento operativo		
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad		
520112	Combustibles		
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		

Subtotal Gastos de Venta		-	-
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-12	dic-18
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		19.540,22
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		3.539,33
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		1.751,68
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		1.069,98
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		1.656,95
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		802,56
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		142,00
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Instrumentos Financieros		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		1.800,00
	Subtotal Gastos de Administración	-	30.302,72
	Total, Gastos de Venta y Administrativos	-	30.302,72

5203 GASTOS FINANCIEROS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	-

5204 OTROS GASTOS dic-12 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	<b>TOTAL, OTROS GASTOS</b>	-	-

NOTA:

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-12 dic-18

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	532,86	
803	(-) 15% Participación a Trabajadores		(79,93)
804	(-)100% Dividendos Exentos		
805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
807	(+) Gastos no Deducibles Locales		
	(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
812	(+) Deducciones por leyes Especiales		
813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
816	(-) Deducción por Discapacitados		
817	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
818	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R Único		
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	-	452,93
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-	

**GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO** 452,93

(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO

(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO

(=) **GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS** 452,93

  
Dr. Sebastián Castillo Núñez  
GERENTE GENERAL

  
Lcdo. Rubén Chilguano Fernández  
CONTADOR