

6. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Inventarios	181,466.85	44,732.20
Total Inventarios al 31-12-2017 y 2016	181,466.85	44,732.20

Los inventarios de la Compañía están registrados al costo total y se valoran utilizándose el método del promedio ponderado. No se realizó ningún ajuste por la valorización del VNR debido a que los costos unitarios de los productos son menores al VNR de acuerdo a la NIC 2

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

DETALLE	2016	2017
Impuestos Anticipados (1)	41,143.52	21,269.24
Total otros activos ctes. al 31-12-2017 y 2016	41,143.52	21,269.24

(1) Las retenciones por impuesto a la renta efectuadas en el Ejercicio 2016 son 11,964.15 lo cual es cruzado al momento del pago del impuesto a la Renta anual del año 2017, la diferencia es crédito tributario años anteriores de Impuesto a la renta que será compensado el año 2017

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta al 31-12-2017

DETALLE	Saldo Inicial	Adiciones y retiros	Saldo al 31 de Diciemb. 2017
NO DEPRECIABLES			
Terrenos	65,100.00		65,100.00
Total Activos no Depreciables	65,100.00		65,100.00
DEPRECIABLES			
Edificios	89,900.00		89,900.00
Vehículos	19,901.79	-	19,901.79
Equipo de Oficina			-
Muebles y Enseres	1,500.00		1,500.00
Maquinaria y Equipo	1,079.20	-	1,079.20
Instalaciones			-
Equipo de Computación	2,456.00	851.36	3,307.36
Total depreciable	114,836.99	851.36	115,688.35
DEPRECIACIONES			
Edificios	9,650.38	2,994.96	12,645.34
Vehículos	11,121.60	2,780.19	13,901.79
Equipo de Oficina			-
Muebles y Enseres	415.50	135.00	550.50
Maquinaria y Equipo	36.19	97.44	133.63
Instalaciones			-
Equipo de Computación	1,751.20	345.30	2,096.50
Total Depreciación	22,974.87	6,352.89	29,327.76
Total propiedad planta y equipo:	156,962.12	- 5,501.53	86,360.59

Durante el año 2017 se compró una Laptop para Presidencia en un valor de US\$ 851,36 y generando un valor residual del 10% del valor de adquisición. La depreciación acumulada se calcula en base al método de línea recta de acuerdo a la L.R.T.I

9. OTROS ACTIVOS

DETALLE	2016	2017
Inv. Otros Activos		
Impuestos Diferidos (1)	-	-
Total Otros Activos al 31-12-2017 y 2016	-	-

(1) No se registro diferencias temporarias para la generacion de Impuestos diferidos durante el año 2017

10. PROVEEDORES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Proveedores Locales	6,594.11	913.11
Proveedores del Exterior	51,553.43	1,652.10
Total Proveedores al 31-12-2017 y 2016	58,147.54	2,565.21

En el presente ejercicio se mantiene un control de las cuentas de proveedores mediante un sistema computarizado con la cual cuadra el balance y son cuentas tanto locales como de los proveedores del exterior por compra de los equipos

11. CUENTAS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Obligaciones Empleados	4,616.75	4,987.43
Deudas al IESS	3,762.52	3,614.55
Deudas al Fisco (1)	1,210.25	9,507.85
Ingresos diferidos(2)	-	261,617.93
Anticipo de Clientes (3)	199,198.20	
Total Cuentas por Pagar al 31-12-2017 y 2016	208,787.72	279,727.76

(1) **Deudas al Fisco:** incluye el valor de Retención en la Fuente , IVA (2) **Ingresos Diferidos:** se realizo la reclasificacion de los ingresos diferidos debido a que se facturo por concepto de Anticipo por parte de una entidad del Estado. La Mercaderia llegara en el 2018 la cual se procederá a la liquidacion respectiva

12. CUENTA POR PAGAR

DETALLE	2016	2017
15%trabajadores (1)	0.00	734.14
Impuesto a la Renta (2)	0.00	1,827.01
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2017 y 2016	0.00	2,561.15

La empresa calculo la base de participacion trabajadores del 15% de acuerdo alCodigo de Trabajo y el 22% de Impuesto al a renta para el año 2017



13. PROVISIONES LARGO PLAZO

DETALLE	2016	2017
Prov. Jubilación Patronal (1)	43,959.62	39,999.84
Prov. Bonificación por deshaucio (1)	16,545.45	21,041.58
Pasivo por Impuestos Diferidos (2)	48.22	48.22
Total Provisiones Largo Plazo al 31-12-2017	60,553.29	61,089.64

(1) La empresa ha procedido a registrar para este año la provision actuarial conforme lo establece la ley, por lo que ha contratado para estos calculos matematicos a LA EMPRESA PATCO CIA LTDA elaborado por el sr.PALAN TAMAYO CONSULTORES, tanto de la Jubilacion Patronal como de la

14. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Capital Pagado*	5,000.00	5,000.00
Total Capital Social al 31-12-2017 y 2016	5,000.00	5,000.00

* Se encuentra constituido por 5000 participaciones de \$1,00 dólar cada una.

15. RESERVAS Y UTILIDADES POR DISTRIBUIR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	2016	2017
Reserva Legal (1)	1,000.00	1,000.00
Reserva Facultativa	8,509.99	17,242.53
Reserva de Capital		-
Total Reservas al 31-12-2017	9,509.99	18,242.53
Resultados acumulados	168,822.47	126,317.85
Utilidad del ejercicio	22,504.62	2,216.48
Total Reservas y utilidades por distribuir:	155,827.84	146,776.86

(1) La Ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la Utilidad anual, hasta que represente el 50% del Capital Pagado, en el caso de las Compañías de Responsabilidad Limitada. Esta Reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

16. INGRESOS OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los ingresos al 31-12-2017

DETALLE	2016	2017
Ventas	820,259.22	840,780.31
Descuento en Ventas		
Total Ventas Netas al 31-12-2017	820,259.22	840,780.31

Los ingresos son generados por la venta de equipos y repuestos. Mismos que son reconocidos en base a las facturas y descuentos de la empresa.

17. COSTOS Y GASTOS

Los gastos de personal y de operación son:

DETALLE	2016	2017
Costo de Ventas	544,949.25	581,087.69
Gastos de Administración	60,155.55	62,233.44
Gastos Generales y Ventas	203,164.54	167,997.08
Gastos Financieros	28,435.29	30,755.26
Total Costos y Gastos	836,704.63	842,073.47

Los costos y gastos corresponden al periodo, y se respaldan en facturas de proveedores.

18- INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	2016	2017
Ingresos No Operacionales		
Intereses Ganados	-	-
Rendimiento Inversiones	-	-
Ingresos Varios	1,842.31	9,772.54
Total Ingresos No Operacionales	1,842.31	9,772.54

19. CONCILIACION TRIBUTARIA

DETALLE	2,016	2017
Utilidad del Ejercicio	- 22,504.62	4,894.29
(-) 15% Reparto a Trabajadores	-	734.14
(=) Utilidad Contable	- 22,504.62	4,160.15
(-) Ingresos Excentos	-	-
(+) 15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
(+) Gastos No Deducibles (1)	2,042.92	4,144.44
(=) Utilidad Gravable	- 20,461.70	8,304.59
(-) 22% Impuesto a la Renta	-	1,827.01
(-) gastos no deducibles(1)	2,042.92	4,144.44
(+) Ingresos Excentos	-	-
(-) 15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
(=) Utilidad Neta	- 22,504.62	2,333.14
(-) 5% Reserva Legal	-	116.66
(-) 5% Reserva Facultativa	-	116.66
(=) Utilidad Neta del Ejercicio	-	2,099.82
PAGO DEL IMPUESTO		
Impuesto a la Renta Causado	-	1,827.01
(-) Anticipo Determinado año corriente	8,151.12	7,116.31
(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al Anticipo determ	-	4,269.79
(-) Anticipo Impuesto a la Renta pendiente de pago	-	2,846.52
(-) Retenciones en la fuente del Ejercicio	8,536.62	11,964.15
(-) Crédito Años Anteriores	768.47	9,305.09
Total impuesto a pagar al 31-12- 2017 y 2016	- 1,153.97	- 18,422.72

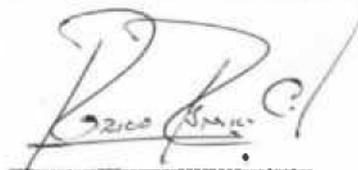
(1) Corresponde a pagos sin soporte

Cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta para el año 2018

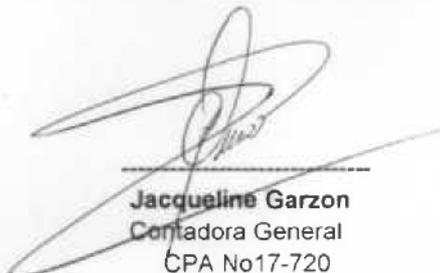
DETALLE	Montos	valor a pagar
0,2% Patrimonio Total	151,776.86	303.55
0,2% Costos y Gastos deducibles	769,865.61	1,539.73
0,4% Activo Total	305,496.61	1,221.99
0,4% Ingresos Gravables	853,320.65	3,563.58
Total Anticipo Impuesto a la renta calculado		6,628.85
Menos retenciones en la fuente 2017		- 11,964.15
Total impuesto por anticipo 2018	2,080,459.73	- 5,335.30

20. EVENTOS SUBSECUENTES

b) Entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de preparación de este informe, posterior al cierre del ejercicio, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-contables en la implementación de las NIIFS (Normas Internacionales de Información Financieras) que puedan afectar la interpretación de los mismos y pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera de la empresa.



Rodrigo Astudillo
Representante Legal



Jacqueline Garzon
Contadora General
CPA No17-720