

MACHDEPORTES CIA LTDA.

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS

- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

MACHDEPORTES CIA. LTDA.

Informe sobre el examen de los
Estados Financieros
Mes terminado
el 31 de diciembre del 2018

MACHDEPORTES CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>Notas</u>	<u>Año terminado</u> <u>31/12/2018</u> (en U.S. dólares)	<u>31/12/2017</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	242.338,84	235.026,37
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5	73.583,81	33.365,30
Activos por impuestos corrientes	8	33.046,97	59.372,35
Otros activos	5	625,00	6.893,38
Total activos corrientes		349.594,62	334.657,40
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipo	6	54.569,46	592.954
Activos Intangibles	7	4.500,00	69.122
Activos por Impuestos Diferidos	8	834,50	-
Total activos no corrientes		59.903,96	662.076
TOTAL ACTIVOS		<u>409.498.58</u>	<u>846.904</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	81.240,03	14.756
Pasivos por impuestos corrientes	10	15.315,37	11.368
Otros Pasivos	10	<u>200.000,00</u>	
Total pasivos corrientes		296.555,40	26.124
Total pasivos		296.555,40	801.971
PATRIMONIO:			
Capital social	12	50.000	40.000
Reserva Legal		2.701,99	-
Ganancia o Pérdida Actuariales		(5.431,00)	
Resultados acumulados		27.243,93	4.077
Utilidad del ejercicio		38.428,26	856
Total patrimonio		112.943,18	44.933
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>409.498.58</u>	<u>846.904</u>


 Lcdo. Roberto Machado V.

Gerente General


 Ing. Katherine Gonza

Contadora General

MACHDEPORTES CIA.LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	<u>Notas</u>	<u>Año terminado</u>	
		<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
(en U.S. dólares)			
INGRESOS	13	683.455,34	547.440.67
Otros ingresos	13	3.710,96	-
Gastos de administración y ventas	14	(619.860,54)	(335.429)
Gastos financieros	14	(495,39)	(266.16)
Otros gastos	14	(6.055,76)	-
Gastos No Deducibles	14	-	(2,417.08)
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		60.754,61	-
(-) Gasto Impuesto a la renta		(12.095,58)	-
(+/-) Gasto Impuesto a la renta diferido		(834,50)	-
(-) Participación Trabajadores		(9.113,20)	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>40.380,25</u>	<u>39.313,55</u>


 Lcdo. Roberto Machado V.
 Gerente General


 Ing. Katherine Gonza
 Contadora General

GESTION EMPRESARIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MES TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en US Dólares)

1. INFORMACIÓN GENERAL

MACHDEPORTES CIA. LTDA., es una Compañía de Responsabilidad Limitada, legalmente constituida y domiciliada en la ciudad de Quito, bajo control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías. Su objeto social está orientado a actividades de radiodifusión y producción de programas en radio.

La información contenida en estos estados financieros es de 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 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- 2.2 Bases de preparación** - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

- 2.3 Bancos** - Incluye depósitos en cuentas bancarias y se encuentran en el estado de situación financiera.
- 2.4 Propiedad, planta y equipos** - Son registrados al costo. La política de la Compañía es que los activos son considerados a partir de \$200.00. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Los años de vida útil estimada de los activos fijos son los siguientes:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>
Muebles, Equipos de oficina e Instalaciones	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

2.5 Costos por préstamos - Todos los otros costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.6 Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles - Al final de cada período, el Grupo evalúa los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados.

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

2.7.1 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 imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo del Grupo por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.7.2 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 imponderables. 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.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

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 el Grupo tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.7.3 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; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.8 Provisiones - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

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 período 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 Activos financieros - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado.

La Compañía clasifica sus activos financieros como otras cuentas por cobrar y otros activos financieros. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Los activos financieros se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.11.1 Deterioro de activos financieros al costo amortizado - Los activos financieros que se miden al costo amortizado, son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.11.2 Baja de un activo financiero - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar. Si la Compañía retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo colateral por los ingresos recibidos.

2.12 Pasivos financieros - 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.

2.12.1 Pasivos financieros medidos al costo amortizado - Los pasivos financieros 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.

2.12.2 Préstamos - Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

2.12.3 Baja de un pasivo financiero - El Grupo da de baja un pasivo financiero si, y solo sí, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración 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 períodos 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.

3.2 Vida útil de Propiedad, Planta y Equipos - Como se describe en la Nota 2.4, la Compañía mantiene como Propiedad, Planta y Equipos Muebles y Enseres los mismos que se deprecian en 10 años, Equipo de Computación que se deprecian a 3 años y un Vehículo el mismo que se deprecia en 5 años.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2018
	(dólares)
Caja Chica	100.00
Banco Produbanco	202.480.63
Cooperativa 29 de octubre	6.334.69
Inversiones	33.423.52
Total:	242.380.84

DEPRECIACION ACUMULADA						
ENERO 1o., 2.019	0,00	1,249.10	0.00	52,345.24	975.12	54569,46
DEPRECIACION ACUMULADA ENERO-DICIEMBRE						
2018	670.00	1,192.00	3,106.11	122,978.33	1,218.83	129,165.27
BAJAS	-	-	-	-	-	-
	-----	-----	-----	-----	-----	-----
DICIEMBRE 31, 2.018	670.00	1192.00	3106.11	122,978.33	1,218.83	129,165.27
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

7. ACTIVOS INTANGIBLES

	2018
	(dólares)
Marcas, Patentes, Derecho de Llave (1)	4.500,00
Total:	4.500,00

Nota:

- (1) Los valores tienen que ver con Marcas, Patentes y Derechos de Llave.

8. IMPUESTOS

8.1 Activos por impuestos corrientes - Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

	2018 (dólares)
<u>Impuesto al Valor Agregado</u>	
Retenciones IVA Clientes	25.589.44
<u>Impuesto a la Renta</u>	
Retención en Fuente de Clientes	7.457.53
Total:	<u>33.046.97</u>

8.2 Aspectos Tributarios

Código Orgánico de la Producción

Con fecha diciembre 29 de 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La reducción progresiva en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013. Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, para la medición del activo (pasivo) por impuestos diferidos, el Grupo utilizó una tasa de impuesto a la renta promedio del 22% y 23% respectivamente.
- Exoneración del impuesto a la renta y del anticipo durante 5 años para nuevas sociedades cuyas inversiones se realicen para el desarrollo de sectores económicos considerados prioritarios para el Estado.
- Exoneración de retención en la fuente de impuesto a la renta en pago de intereses de créditos externos otorgados por instituciones financieras.
- Exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por instituciones financieras destinados al financiamiento de inversiones previstas en este Código.

Aspectos Tributarios de la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado - Con fecha noviembre 24 de 2011 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 583 la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado, la misma que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La tarifa del Impuesto a la Salida de Divisas - ISD se incrementó del 2% al 5%. Por presunción se considera hecho generador de este impuesto el uso de dinero en el exterior y se establece como exento de este impuesto el pago de dividendos a compañías o personas naturales que no estén domiciliadas en paraísos fiscales. Los pagos de este impuesto en la importación de materias primas, insumos y bienes de capital, que consten en el listado que establezca el Comité de Política Tributaria y que sean utilizados en procesos productivos, pueden ser utilizados como crédito tributario de impuesto a la renta.

Depreciación de Revaluación Decreto Ejecutivo No. 1180 - Con fecha 30 de mayo del 2012, el Servicio de Rentas Internas promulgó el Decreto Ejecutivo No. 1180 en el que se reforma el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, eliminando el literal mediante el cual, la autoridad tributaria y los contribuyentes consideraban sin efectos tributarios la revaluación de activos fijos.

La Compañía decidió tomar como gasto el valor de la depreciación de la revaluación de activos fijos efectuada a la fecha de transición de las NIIF y de las revaluaciones posteriores.

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2018
	(dólares)
Cuentas por Pagar Locales (1)	81,240.03
Total:	<u>81,240.03</u>

(3) Valores por pagar a proveedores nacionales de productos y servicios.

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2018
	(dólares)
<u>Con la Administración Tributaria</u>	
Impuesto a la Renta Cía.	12.095,58
Impuesto Fiscales por Pagar	3.219,79
<u>Con el I.E.S.S.</u>	
Aportes	2.387,88
Fondos de Reserva por pagar	102,87

Préstamos IESS	1.300,38
<u>Con los empleados</u>	
Beneficios Sociales	11.465,09
<u>Con los Socios</u>	
Dividendos por Pagar	200.000,00
Total:	<u>230.571,59</u>

11. PROVISIONES

	2018
	(dólares)
Provisión Jubilación y Desahucio	15.198,00
Total:	15.198,00

12. PATRIMONIO

- a. **Capital Social** - El capital social autorizado está constituido por 1.500 participaciones de U.S. \$ 1,00 cada una, a valor nominal, considerando un incremento patrimonial realizado en el 2016 por \$48500, asciende el capital social a \$50.000,00
- b. **Aportes Futuras Capitalizaciones.** - Valores entregados por los accionistas para futuros aumentos de capital.
- c. **Reservas**

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Los saldos de las siguientes cuentas surgen de la aplicación por primera vez de las NIIF y de los saldos según PCGA anteriores, los cuales según Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías el 14 de octubre del 2011, podrán ser utilizados de la siguiente forma:

d. **Utilidades acumuladas.** - Valores de utilidades por entregar a los socios de los años anteriores al 2.017.

e. **Resultado del ejercicio.** - Corresponde a una utilidad obtenida durante el ejercicio económico del año 2.018.

1. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Por los años 2018 el ingreso de actividades ordinarias se detalla como sigue:

		<u>31/12/2018</u>
<u>Ingresos de actividades ordinarias</u>		
Ingresos netos provenientes de publicidad	(1)	683.455,34
Total		683.455,34
 <u>Otros ingresos</u>		
Ingreso por interés financieros	(2)	3.710,96
Total		3.710,96

(1) Corresponde a ingresos operacionales por Publicidad en radio.

(2) Corresponde a ingresos por intereses financieros.

2. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Por los años 2018, el detalle de gastos por su naturaleza es como sigue:

	<u>31/12/2018</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
GASTO SUELDO	115.899,70
HORAS EXTRAS	7.689,33
DECIMO TERCER SUELDO	10.539,06
DECIMO CUARTO SUELDO	3.356,08
VACACIONES	489,09
APORTE PATRONAL	15.455,67
FONDO DE RESERVA	10.668,63
COMISIONES EMPLEADOS	4.055,00
DESAHUCIO	1.441,00
JUBILACION PATRONAL	1.897,00

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	171.490,56
 GASTOS GENERALES	
SEGUROS DE ACCIDENTES	8.655,83
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTO	16.611,18
PUBLICACIONES Y ANUNCIOS	1.128,75

GASTOS DE VIAJE	2.573,84
GASTOS DE GESTION	456,57
CAFETERIA Y LIMPIEZA	28,99
MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	865,63
TELEFONIA CELULAR	984,74
TELEFONIA FIJA	5.310,04
PASAJES AEREOS	7.045,47
HOSPEDAJE	5.645,14
IMPRESA Y SUMINISTROS	6.765,27
GASTO COMISIONES	38.684,10
HONORARIOS PROFESIONALES	21.684,45
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	255.472,99
SERVICIOS OCASIONALES	9.683,31
SERVICIOS BASICOS	1.865,05
DEPREC. EQUIPO DE TRASMISION	219,36
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	309,80
DEPRECIACION VEHICULOS	30.264,68
CORRESPONDENCIA Y CORREOS	180,90
TRANSMISION ESTADIOS	3.757,67
ALIMENTACION	27.150,12
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	13.950,16
MOVILIZACION	2.101,33
ARRIENDOS	885,45
MATRICULA Y SOAT	3.025,35
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	9.113,28
MANTENIMIENTO DE OFICINA	380,65

TOTAL GASTOS GENERALES	474.800,10

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	<u>31/12/2018</u>
<u>Gastos financieros</u>	
Diferencia en cambio	0,96
Comisiones bancarias	494,43
Total	<u>495,39</u>

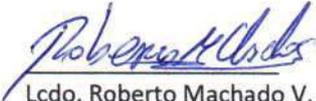
	<u>31/12/2018</u>
<u>Otros gastos</u>	
Gastos de viaje	2.573,84
Gastos de gestión	456,27
Matriculas y Soat	3.025,35
Total	<u>6.055,76</u>

3. EVENTOS SUBSIGUIENTES

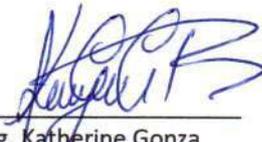
Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (abril 24 del 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

4. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Administración de MACHDEPORTES CIA.LTDA en abril 24 del 2019 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.



Lcdo. Roberto Machado V.
Gerente General



Ing. Katherine Gonza
Contadora General

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS
DE LA COMPAÑÍA MACHDEPORTES CIA LTDA.**

En el cantón Quito Distrito Metropolitano, a los 24 días de abril del 2019, en la Avenida Naciones Unidas E3-39 y Avenida Amazonas, encontrándose presente la totalidad del capital social de la Compañía, el señor Licenciado Roberto Carlos Machado Villacres, somete a consulta de los socios si aceptan la celebración de esta Junta, sin convocatoria previa, como lo autoriza la Ley de Compañías y el Estatuto Social de la Empresa, para tratar el siguiente Orden del Día.

1. Conocer y resolver sobre el informe presentado por la administración, relativo a su gestión durante el año 2018, y dictar la resolución correspondiente;
2. Conocer y resolver sobre el Balance de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y sus anexos correspondientes al ejercicio económico 2018;
3. Conocer sobre el destino del resultado arrojado por el ejercicio económico 2018;

Representada la totalidad del Capital Social de la Compañía, los socios de la misma aceptan la celebración de esta Junta, con el mencionado Orden del Día. Se instala la sesión a las 10h25, bajo la Presidencia del señor Licenciado Esteban Sebastián Machado Villacres y con la presencia de los socios de la Compañía **ROBERTO CARLOS MACHADO VILLACRES** por sus propios y personales derechos propietarios de veinte y siete mil quinientas (27.500) participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de Un dólar de los Estados Unidos de América (US\$ 1,00) cada una pagadas en su totalidad; **ESTEBAN SEBASTIAN MACHADO VILLACRES**, por sus propios y personales derechos propietarios de veinte y dos mil quinientas (22.500) participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de Un dólar de los Estados Unidos de América (US\$1,00) cada una, pagadas en su totalidad. Actúa como Secretario Ad-Hoc, el señor Doctor Eduardo Nájera Dávila, por decisión de los socios presentes.

A continuación, el señor Presidente pone en consideración de la Junta General el Orden del Día, por lo que, la Junta General por unanimidad resuelve:

1. Leído que fue el informe presentado por la administración correspondiente ejercicio económico de 2018, este es aprobado por unanimidad.
2. Se somete a consideración de la Junta El Estado de Situación Financiera y el Estado del Resultado Integral correspondiente al ejercicio económico 2018, los mismos que obtienen aprobación unánime.
3. Con relación a este punto del Orden del Día, se informa que el Ejercicio Económico 2018, después de realizadas las correspondientes deducciones de Ley, arroja utilidad de \$ 40.380,25 (Cuarenta mil trescientos ochenta dólares con

25/100 centavos). Se propone que estas utilidades no sean repartidas y que las mismas sean contabilizadas en la cuenta utilidades retenidas. La Junta General procede a analizar la propuesta presentada, la misma que es aprobados por unanimidad.

Pasan a ser documentos habilitantes de la presente: (i) el informe presentado por la administración de la Compañía, (ii) el Estado de Situación Financiera y el Estado del Resultado Integral.

Estos documentos fueron puestos a consideración de los socios con quince días de anticipación de la presente fecha.

Habiéndose tratado y resuelto los puntos para los cuales se instaló esta Junta General, el Señor Presidente concede un receso para la elaboración del Acta.

Reinstalada la sesión, se da lectura al Acta, la misma que se la aprueba por unanimidad y sin ninguna observación.

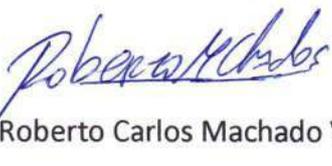
Se levanta la sesión a las 12h00.

Para constancia de lo expresado, firman el señor Presidente Ad-Hoc, los socios de la Compañía y el señor Secretario Ad-Hoc que certifica, en el lugar y fecha indicados.



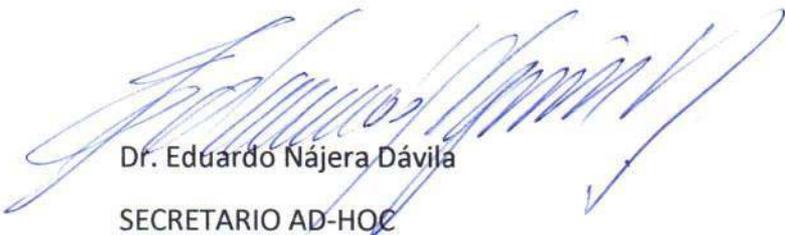
Lic. Esteban Sebastián Machado Villacres

PRESIDENTE DE JUNTA Y SOCIO



Lic. Roberto Carlos Machado Villacres

SOCIO



Dr. Eduardo Nájera Dávila

SECRETARIO AD-HOC