

DISTECNICS CORPORATION S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	2017	2018
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	11.384,91	3.466,97
10102	Activos Financieros	8	32.766,08	51.692,75
10103	Inventarios	9	69.916,75	86.964,66
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	0,00	3.688,10
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	18.685,45	19.571,25
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		132.753,19	165.383,73
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	5.898,66	5.468,63
10204	Activo Intangible	13	0	0
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	1.310,96	1.310,96
10206	Activos Financieros no corrientes	15	1.500,00	1.500,00
10207	Otros Activos No Corrientes	16	0	0
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		8.709,63	8.279,59
1	TOTAL ACTIVO		141.462,82	173.663,32
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	20.010,56	34.410,58
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	6.514,60	21.352,75
20105	Provisiones	19	0	0
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	5.657,16	5.110,10
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	0	0
20109	Otros pasivos financieros	22	0	0
20110	Anticipo de Clientes	23	5.557,80	8.039,75
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	4.875,28	4.875,28
20113	Otras Pasivos Corrientes	25	5.089,67	8.603,96
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		47.705,07	82.392,42
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	78.111,21	75.507,22
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0	0
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	0	0
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0	0
20208	Otras Provisiones	29,1	0	0
20209	Pasivo Diferido	30	0	0
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		78111,21	75507,22
2	TOTAL PASIVO		125.816,28	157.899,64
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	31	800	800
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	0,00	0,00
30401	Reserva Legal	33	1.751,91	1.751,91
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	33	0	0
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	34	0	0
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo			0
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35	0	0
30601	Ganancias acumuladas		16.265,70	18.132,37
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF		-5.037,74	-5.037,74
3060301	Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada	1.600,00		
3060302	Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable	275,56		
3060304	Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable	-229,68		
3060305	Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con la política contables	-300		
3060306	Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable	-241		

3060307	Ajuste Provisión Acumulada de Jubilación Patronal		3.597,52	
3060308	Ajuste Impuestos Diferidos Jubilación Patronal		-899,38	
3060309	Ajuste Provisión Acumulada por Desahucio		1.646,30	
3060310	Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio		-411,58	
30604	Reserva de capital			
30605	Reserva por Donaciones			
30606	Reserva por Valuación			
30607	Superávit por revaluación de Inversiones			
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Período	R I	1.866,67	117,14
TOTAL PATRIMONIO NETO			15.646,54	15.763,68
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			141.462,82	173.663,32
*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros				

DISTECNICS CORPORATION S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Diciembre	
	Notas	2017	2018
<u>INGRESOS</u>			
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Ventas de bienes	36	231.923,51	324.147,20
4109 (-) Descuento en ventas		-665,64	1.627,65
4110 (-) Devolución en Ventas		-290,64	-98.724,61
41 VENTAS NETAS		230.967,23	227.050,24
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	37	134.543,47	133.753,99
42 GANANCIA BRUTA--> Subtotal "A" (41-51)		96.423,76	93.296,25
43 Otros Ingresos	36.1	9.293,35	12.957,97
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
5201 Gastos de ventas	38	23.254,93	22.345,41
5202 Gastos de Administración	38.1	78.937,40	83.209,29
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		102.192,33	105.554,70
5203 GASTOS FINANCIEROS			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	38.2	596,67	522,84
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		596,67	522,84
5204 OTROS GASTOS		0	0
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -->"B"(A+43-52)	38	2.928,11	176,68
61 15% Participación a Trabajadores	39	-439,22	-26,50
62 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-->"C"(B-61)		2.488,89	150,18
63 Impuesto a la Renta		-622,22	-33,04
64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS-->"D"(C-63)		1.866,67	117,14
81 COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-5.037,74	-5.037,74
8103 Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo			0
8108 Otros (cambios de políticas contables y errores)	35	-5.037,74	-5.037,74
Ajuste de Garantía Arriendo Ejecutada			
Ajuste Activos Fijos que no cumplen con la política contable	1.600,00		
Ajuste Proveedores Locales que no cumplen con la política contable	275,56		
Ajuste de Anticipo clientes que no cumple con las política contables	-229,68		
Ajuste Proveedores Exterior que no cumplen con la política contable	-300		
Ajuste Provisión Acumulada de Jubilación Patronal	-241		
Ajuste Impuestos Diferidos Jubilación Patronal	3.597,52		
Ajuste Provisión Acumulada por Desahucio	-899,38		
Ajuste Impuestos Diferidos por Desahucio	1.646,30		
	-411,58		
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			-5.037,74
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO-->"E(D+81)			-4.920,60

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
101010101	Caja Chica	200,00	200,00
101010102	Caja General	-	-
101010103	Fondo Rotativo	-	-
	Subtotal Caja	200,00	200,00
	BANCOS LOCALES		
101010201	Banco Internacional Cta. Cte.	3.099,88	875,79
101010202	Banco Produbanco	7.933,67	2.350,22
101010203	Banco del Pacifico	151,36	40,96
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Subtotal Bancos e Inversiones	11.184,91	3.266,97
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11.384,91	3.466,97

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	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	33.097,05	52.214,90
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-330,97	-522,15
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	32.766,08	51.692,75

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	-	-
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	-	-
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	-	-
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	69.916,75	87.414,66
1010307	Mercaderías en Tránsito	-	- 450,00
1010308	Obras en construcción	-	-
1010309	Obras terminadas	-	-
1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
1010312	Otros Inventarios	-	-
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	-	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	69.916,75	86.964,66

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	3.688,10
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	3.688,10

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	16.680,83	15.350,38
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	2.004,62	4.220,87
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.685,45	19.571,25

12. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17		dic-18	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$	
1020101	Terrenos	-	-	-	
1020102	Edificios	-	-	-	
1020103	Construcción en Curso	-	-	-	
1020104	Instalaciones	-	-	-	
1020105	Muebles y Enseres	15.508,14	-	15.508,14	
1020106	Máquinas y Equipos	-	-	-	
1020107	Naves, Aeronaves	-	-	-	
1020108	Equipo de Computación y Software	15.496,17	1.189,93	16.686,10	
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-	-	
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-	
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-	
1020110	Otros Propiedad y Equipo	5.170,81	-	5.170,81	
1020111	Repuestos y Herramientas	7.867,46	-	7.867,46	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	44.042,58	1.189,93	45.232,51	
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-38.143,92	-1.619,96	-39.763,88	
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	
10201	Total Depreciación Acumulada	-38.143,92	-1.619,96	-39.763,88	

10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	5.898,66	-430,03	5.468,63	
--------------	---	-----------------	----------------	-----------------	--

12.1. **ACTIVOS BIOLÓGICOS**

13. **ACTIVOS INTANGIBLES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17		dic-18	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
1020401	Plusvalía	-	-	-	
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-	-	
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	-	-	-	
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	-	-	-	
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	-	-	-	
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	-	-	-	
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	

14. **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17		dic-18	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	-	-	
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	1.310,96		1.310,96	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.310,96		1.310,96	

Mencionar en esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

- Diferencias temporarias deducibles
- La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

15. **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17		dic-18	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-	-	
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-	-	
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	1.500,00		1.500,00	
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-	-	
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1.500,00		1.500,00	

16. **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17		dic-18	
		VALOR US\$		VALOR US\$	
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-	-	
1020702	Inversión en Asociadas	-	-	-	
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-	-	
1020704	Otras Inversiones	-	-	-	

1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	7.254,63	16.310,13
2010302	Proveedores del Exterior	12.755,93	18.100,45
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.010,56	34.410,58

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

18.1

LOCALES		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Tarjetas de crédito	6.514,60	21.352,75
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	6.514,60	21.352,75

18.2

DEL EXTERIOR		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

18.3

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	6.514,60	21.352,75
--------------	---	-----------------	------------------

19. PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	-	-
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	-	-

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	985,70	1.095,62
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	2.974,00	2.730,39
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.258,24	1.257,59
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	439,22	26,50
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5.657,16	5.110,10

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

En esta cuenta se registrarán obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	5.557,80	8.039,75
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	5.557,80	8.039,75

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes.

24. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	4.875,28	4.875,28
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	4.875,28	4.875,28

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados.

25. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	5.089,67	8.603,96
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	5.089,67	8.603,96

PASIVO NO CORRIENTE**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	11.127,65	11.127,65
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	66.983,56	64.379,57
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	78.111,21	75.507,22

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Del exterior

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-

Código	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
--------	---------------------------------------	---	---

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	-	-

Del Exterior

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	-	-
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	-	-

20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-
-------	--	---	---

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

29.1 OTRAS PROVISIONES

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

30. PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	-
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

Pasivo Diferido: Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

Ingresos diferidos: Se registrará un importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficios por tales servicios.

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Socio A	640,00	640,00
3010102	Socio B	160,00	160,00
3010103	Socio C	-	-
30102	(-)Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	-	-
	Socio A	-	-
	Socio B	-	-
	Socio C	-	-
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

El capital Social de la empresa está constituido por 800.00 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	1.751,91	1.751,91
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	1.751,91	1.751,91

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades líquidas anuales.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$

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	-	-

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	16.265,70	18.132,37
	Menos Dividendos	-	-
	Menos transferencias a Reserva Legal	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060304	Ajuste por Provisión Activos Fijos	1.806,08	1.806,08
3060305	Ajuste por Provisión Jubilación Patronal y desahucio	- 5.243,82	- 5.243,82
3060306	Ajuste por Provisión Garantías efectuadas	- 1.600,00	- 1.600,00
30604	Reserva de capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	11.227,96	13.094,63

Resolución N° S.S.ICI.CPAIFRS.G.11 07 del 9 de Septiembre del 2011 Resuelve: los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital, Revaluación por Donaciones, Reserva por Valuación y superávit por revaluación de Inversiones, deben ser transferidos al patrimonio a la cuenta "Resultados Acumulados", saldos que solo podrán ser capitalizados en la parte que excede al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido.

36. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	231.923,51	324.147,20
4110	Descuento en ventas	-665,64	1.627,65
4111	Devolución en Ventas	-290,64	-98.724,61
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	230.967,23	227.050,24

36.1 OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4305	Otros Ingresos (por garantía de arriendo que nos devuelven)	9.293,35	12.957,97
43	TOTAL OTROS INGRESOS	9.293,35	12.957,97

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	61.918,39	69.916,75
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	40.393,20	55.610,65
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	72.606,12	56.623,99
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-69.916,75	-87.414,66
5101	MATERIALES UTILIZADOS		
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 FABRICACION		

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	29.542,51	39.017,26
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	134.543,47	133.753,99

38. GASTOS DE VENTA

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	8.160,00	8.160,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.362,97	3.150,83
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.398,27	1.411,13
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	8.259,25	7.225,15
520111	Promoción y publicidad	912,00	233,00
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	590,07	813,42
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	572,37	1.160,70
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	-	191,18
	Subtotal Gastos de Venta	23.254,93	22.345,41

38.1 GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	39.360,00	39.100,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.060,88	8.007,32
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.903,21	1.956,60
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	400,00	400,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	10.717,68	587,79
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	1.067,40	729,74
520209	Arrendamiento operativo	9.335,00	9.420,00
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	258,13	155,68
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	249,48	230,37

520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	2.481,50	2.558,99
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	801,84	734,28
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	1.838,87	1.619,96
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	-	-
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)	-	-
520128	Otros gastos	2.463,41	17.708,56
Subtotal Gastos de Administración		78.937,40	83.209,29

38.2 GASTOS DE FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	596,67	522,84
5203	Total Gastos Financieros	596,67	522,84
520402	Otros Gastos	-	-
5204	Total Otros Gastos	-	-
TOTAL COSTOS Y GASTOS		237.332,47	239.831,53

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	dic-17	dic-18
			VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2.928,11	176,68
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-439,22	-26,50
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite dl 1%	-	-
		(+)Depreciación que exceden al porcentaje del SRI	-	-
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años	-	-
		(+)Gasto Valor neto de realización inventarios	-	-
	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	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	2.488,89	150,18
63	839	Impuesto Causado	622,22	33,04
	800	Saldo del Anticipo pendiente de pago Antes de rebaja	2.312,78	-
	841	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	-	-
	844	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	-	-
	845	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	-	-2.249,29

	850	(-) Crédito tributario años anteriores	-	-2.004,62
	851	Anticipo Determinado Correspondiente al ejercicio fiscal declarado	-2.312,78	-
	852	Rebaja del Saldo del anticipo	2.312,78	-
	853	Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado	-	-
	854	Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo reducido	622,22	-
	857	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	2.280,79	-
	861	(-) Crédito tributario años anteriores	346,05	-
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.866,67	117,14
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	-	-
		(Menos:)	-	-
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	-	-
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta(Nota N°11)	-	-
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	-	-

40. **DIFERENCIAS TEMPORALES**

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	-	-
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	-	-
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	-	-

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo	-	-
Revaluación propiedad, planta y equipo	-	-
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	-	-

Notas Aclaratorias:

- En el año 2018 obtuvo un impuesto a la renta de 33,04 que no se va cancelar ya que se tiene más retenciones en la fuente.
- En el año 2018 se obtuvo menos utilidad que el año 2017.
- En el año 2018 se obtuvo mas otros ingresos que el año pasado.



GERENTE:

DRA. SILVIA VERONICA PROAÑO



CONTADOR:

MARIA GABRIELA ANDRAMUÑO