

COMDISFAVA CIA.LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

6

10101

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco Cta. Corriente	9.082,29	9.338,38
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	9.082,29	9.338,38
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	9.082,29	9.338,38

7

10102

ACTIVOS FINANCIEROS

dic-17

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	26.254,80	20.029,18
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	37.113,66
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	3.104,02	3.104,02
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	29.358,82	60.246,86

9

10104

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-17

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	-	-

82799,71

10

10105

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	24.174,80	23.976,86
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	24.174,80	23.976,86

12

10201

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	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	117.741,52	-	117.741,52
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	117.741,52	-	117.741,52
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(82.799,71)	-	(102.242,59)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(82.799,71)	-	(102.242,59)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	34.941,81	-	15.498,93

PASIVO CORRIENTE

17

20103

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	6.245,36	290,25
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6.245,36	290,25

18

20104

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-17

dic-18

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

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pacifico (1)	2.067,53	-
			-

COMDISFAVA CIA.LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	2.067,53	-
---------	--	----------	---

- (1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días
(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

20	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	-	-
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	3.122,72	6.155,40
	2010703	Obligaciones con el IESS	1.356,04	408,99
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2.504,86	-
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6.983,62	6.564,39

25	20113	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	1.878,51	30.416,52
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1.878,51	30.416,52

PASIVO NO CORRIENTE

26	20201	<u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

29	20204	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-17	dic-18
	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	-	-

LOCALES

30	20206	<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20206	Anticipo de Clientes	-	-
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31	20207	<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u>	dic-17	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	-	-

32	20208	<u>OTRAS PROVISIONES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20208	Otras Provisiones	-	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33	20209	<u>PASIVO DIFERIDO</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020901	Ingresos Diferidos	-	-
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34	20210	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos	-	-
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35	301	<u>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</u>	dic-17	dic-18
	En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública			
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado	400,00	400,00
		Socio Cristian Saavedra 50%	-	-
		Socia Carolina Saavedra 25%	-	-
		Socia Paola Saavedra 25%	-	-
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00

36	302	<u>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

39	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

COMDISFAVA CIA.LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

30601	Ganancias acumulados	75.835,70	86.907,18
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(6.924,48)	(6.924,48)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	68.911,22	79.982,70

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-17 dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	11.071,48	21.823,69
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	11.071,48	21.823,69

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	0,00	0,00
4102	Prestación de Servicios	143.748,15	146.239,00
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	143.748,15	146.239,00

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-17 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:

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	18.675,28	20.360,88
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	3.825,32	4.170,54
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	12.325,44	18.207,32
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	362,40	2.980,00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	21.859,82	19.446,14
520209	Arrendamiento operativo	0,00	0,00
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	3.135,96	2.646,42
520213	Lubricantes	0,00	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	10.695,49	9.390,51
520215	Transporte	346,69	46,43
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	654,52	0,00
520217	Gastos de viaje	0,00	0,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.031,38	1.224,65
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	359,53
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	13.808,76	37.960,81
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	23.520,19	19.442,88
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	-	-

COMDISFAVA CIA.LTDA
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	4.480,98	7.862,41
	Subtotal Gastos de Administración	114.722,23	144.098,52
	Total Gastos de Venta y Administrativos	114.722,23	144.098,52

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	159,77	258,74
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	159,77	258,74

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	12.167,09	4.319,17
	TOTAL OTROS GASTOS	12.167,09	4.319,17

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-17 dic-18

Casillero Super	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	16.699,06	27.979,09
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(2.504,86)	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	30.416,52
		(+) 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	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	14.194,20	27.979,09
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(3.122,72)	(6.155,40)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	11.071,48	21.823,69