EMPRESA ANDEAN DISCOVERY ANDESCOVERY S.A.

NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANDEAN DISCOVERY ANDESCOVERY S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía ANDEAN DISCOVERY ANDESCOVERY S.A.: (En adelante "La compañía") legalmente constituida en el Ecuador, por escritura pública otorgada en la NOTARÍA VIGESIMO CUARTA del cantón Quito, ante el Notario Dr. Sebastián Valdivieso con fecha 30 de marzo de 2006,

OBJETO SOCIAL: su giro principal de negocio es Ofrecer servicios de Actividad turística y las relacionadas con este sector así como la realización y operación de paquetes turísticos, venta de paquetes turísticos en el ecuador y fuera del territorio nacional.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 04 de marzo del 2006

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Orellana E11-75 y Av. La Coruña Edificio Albra, Of. 603

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792028469001.

ANDEAN DISCOVERY ANDESCOVERY S.A. Está bajo la supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador signada con el expediente Nro. 155420.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades **(NIIF para la PYMES),** emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas en Ecuador, La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan, en la preparación de los presentes Estados Financieros que se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables de la Compañía.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados por la Administración para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.

- En la Nota N° 3: **"Principios, políticas contables y criterios de valoración",** se revelan los principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en éstos Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera (moneda funcional). Los Estados Financieros se expresan en unidades monetarias (Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.
En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo
3. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activo
4. Reconocimiento de Jubilación Patronal y Desahucio

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de estos Estados Financieros de la compañía correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Activos y Pasivos Financieros

Clasificación

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y Medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar. Los pasivos financieros se clasifican en la categoría de "Otros Pasivos Financieros". La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, la Compañía mantuvo activos financieros en la categoría de "préstamos y cuentas por cobrar". De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de "Otros Pasivos Financieros", cuyas características se explican a continuación:

Préstamos y cuantas por cobrar. - representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, porque sus vencimientos son menores a 12 meses.

Otros pasivos financieros. - representados en el estado de situación financiera por cuentas y documentos por pagar, otras cuentas por pagar y préstamos de Instituciones Financieras. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimientos mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

Reconocimiento y medición inicial y posterior

Reconocimiento

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medicación Inicial

Los activos y Pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias o pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la compañía valoriza los mismos como se detalla a continuación:

Medición posterior

Préstamos y cuentas por cobrar: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Clientes: Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por sus clientes por la venta y servicios, en el curso normal de su operación. Si se espera cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentarán como activos no corrientes. Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no generan intereses y se recuperan a corto plazo.

Las ventas se realizan en condiciones normales de cobro, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales, no tienen intereses, se asume que no tienen componente de financiación cuando las ventas se hacen en un periodo corto de cobro, lo que está en línea con la práctica de mercado y las políticas de cobro de la compañía, por lo tanto, las cuentas por cobrar se registran al precio de factura.

Otras cuentas por cobrar: Estas cuentas corresponden principalmente a los préstamos a empleados que se liquidan a corto plazo y no generan intereses por lo cual se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.

Pasivos financieros: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Cuentas y documentos por pagar: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso norma de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son cancelados hasta 60 días.

Préstamos bancarios: Se registran inicialmente a su valor nominal que no difiere de su valor razonable. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas con la institución bancaria.

Deterioro de activos financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperable. Si se identifica dicha evidencia se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor, en los resultados con la provisión de cuentas incobrables.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrarán como gastos en el Estado de Resultados Integrales.

3.3. Inventarios

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición Inicial. - Los inventarios se miden por su costo; el cual incluye: precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Medición posterior: Deterioro del valor de los inventarios, la compañía evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daños, obsolescencia o precios de venta decrecientes, en estos casos la compañía mide el inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y que reconozca una **Pérdida por deterioro del valor.**

Método de costo: La Compañía valora sus inventarios por el método del costo promedio ponderado

3.4. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario: 14% de IVA en compras e IVA retenido, Retenciones de Impuesto a la Renta del año corriente y de ejercicios anteriores, Anticipo de Impuesto a la Renta, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento:**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil	%
Instalaciones	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinarias y Equipos	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evaluará si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización si existiere.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la compañía tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.7. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.
Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.9. Provisiones

Se registrará el importe estimado, para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la compañía, a futuro, tenga que desprenderse de recursos. Las provisiones serán evaluadas periódicamente y se cuantificarán teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los Estados Financieros. (En caso de aplicar)

3.10. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar 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 nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2015, 22% y para el 2018, 22%), la cual se reducen al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio,0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

- **Impuestos diferidos**

El Impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y las bases fiscales correspondientes, utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de 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, en los casos que aplique.

En las reformas a la ley y reglamento para el ejercicio 2015, se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos en los casos y condiciones que establezca el reglamento.

3.11. Beneficios a los trabajadores

Beneficios de corto plazo. - Corresponden principalmente a:

Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones: Que se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldo, se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo. - jubilación patronal y desahucio, la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las Leyes vigentes, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestado a la misma Compañía o empleador, este beneficio de denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente las provisiones para jubilación patronal y desahucio con base en un estudio actuarial practicado por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los costos y gastos (Resultados) del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado representan el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a otros resultados integrales.

Al cierre del año las provisiones cubren a todos los empleados que se encontraban trabajando para la Compañía.

3.12. Reserva Legal

La Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad liquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital pagado. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.13. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía

durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.14. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.15. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.16. Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos Estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentra basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración,

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada de ser relevante.

3.17. Principio de Negocio en Marcha

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.18. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Fundamento del Riesgo del Principio de Negocio en Marcha

Conforme lo determinado por las NIIFS para PYMES se establece que el riesgo de la compañía es material y significativo por los antecedentes jurídicos de años anteriores, razón por la cual en este riesgo se identifica que la compañía esta sujeta a liquidación inmediata.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantienen una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

La continuidad de las operaciones de la Compañía no presenta incertidumbre con respecto al negocio en marcha y no existen intenciones de disminuir de forma importante la escala de sus operaciones.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.

M. Katherine Guzmán J.
CONTADOR
RUC:1711775948001

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO** dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja		
		Bancos	6,057.30	159,676.53
		Inversiones Temporales		
	311	**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**6,057.30**	**159,676.53**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales		
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior		
	314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales		
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

7 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	318	Accionistas. Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales		
	319	Accionistas. Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior		
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-	-

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo		
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	198,467.30	3,919.07
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior		
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	**198,467.30**	**3,919.07**

OTRAS NO RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)		
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	327	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	**198,467.30**	**3,919.07**

8 **OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	328	A Costo Amortizado		

	329	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes		
	330	A valor Razonable		
		TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-	-

9 **PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar		
	331	Relacionados		
	332	No Relacionados	-	
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

10 **IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	333	Relacionados		
	334	No Relacionados		
		TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-	-

11 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%		
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	10,160.58	7,044.45
	338	Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**10,160.58**	**7,044.45**

12 **INVENTARIOS** dic-18 dic-17

Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	339	Mercadería en Transito		
	340	**Inventario de Materia Prima no para la construcción**		
	341	Inventario de Productos en Proceso		
	342	**Inv. De productos terminados y mercadería en almacén**		
	343	Inventario de Suministros y Materiales		
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción		
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta		
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta		
		TOTAL INVENTARIOS	-	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR dic-18 dic-17

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		
		NETO INVENTARIOS	**0.00**	**0.00**

13 **ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	348	Costo		
	349	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta		
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-

14 **ACTIVOS BIOLOGICOS** dic-18 dic-17

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	350	A costo		
	351	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos		
	352	A valor Razonable menos los costos de venta		
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

ANIMALES VIVOS **dic-18** **dic-17**

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	353	A costo		
	354	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos		
	355	A valor Razonable menos los costos de venta		
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-
		TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-

15 **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada		
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	3,500.00	1,700.00
	358	Primas de seguro pagados por anticipado		
	359	Otros-pagos por anticipado		
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	**3,500.00**	**1,700.00**

16 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.01.06.01.01	360	Otros Activos Corrientes		
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

17 **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	365	EDIFICIOS -Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	366	NAVES,,Aeronaves, Barcazas y similares Costo Histórico			
	367	NAVES,,Aeronaves, Barcazas -Ajuste Acumulado por reexpresiones			
	368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	369	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	370	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	371	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	372	Construcción en Curso y otros activos en transito		-	
	373	Muebles y Enseres	2,844.20	(479.80)	3,324.00
	374	Equipo de Computación	13,050.18	1,591.25	11,458.93
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-	
		Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
	376	Terrenos		-	
	377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)		-	
	378	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares		-	
	379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones		-	
	380	Equipo de computación		-	
	381	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil		-	
	382	Otros		-	
	383	Otras propiedades, planta y equipo		-	
	SRI	**Total Costo Propiedad, Planta y Equipo**	**15,894.38**	**1,111.45**	**14,782.93**

	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- **Del Costo**	(13,534.73)	(668.10)	(12,866.63)
	385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-**Revaluaciones**		-	
	386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	**(13,534.73)**	**(668.10)**	**(12,866.63)**
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	**2,359.65**	**1,779.55**	**1,916.30**

18 **ACTIVOS INTANGIBLES** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	387	Plusvalía		-	
	388	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares		-	
	389	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo		-	
	390	Derechos en acuerdos de concesión		-	
	391	Otros		-	
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	**0.00**	-	**0.00**
	392	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	
	393	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-	
		TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	**0.00**	**0.00**	**0.00**
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	**0.00**	**0.00**	**0.00**

19 **PROPIEDAD DE INVERSION** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
		Terrenos			
	394	A costo		-	
	395	A valor razonable		-	
		Edificios			
	396	A costo		-	
	397	A valor razonable		-	
		Total Costo Propiedad de Inversión	-	-	-
	398	(-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión		-	
	399	(-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión		-	
		Total Depreciación Acumulada	-	-	-
		PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	-	-	-

20 **ACTIVOS BIOLOGICOS** **dic-18** **dic-17**

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	400	A costo			
	401	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos			
	402	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos		-	
	403	A Valor razonable		-	
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-

ANIMALES VIVOS **dic-18** **dic-17**

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	404	A costo			
	405	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos			
	406	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos			
	407	A Valor razonable		-	
		TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-

		NETO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-

0 **ACTIVOS DE EXPLORACION Y EVALUACION RECURSOS MINERALES** **dic-18** **dic-17**

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	408	Tangibles			
	409	Intangibles			
	410	(-)Depreciaciones- **Amortización** Acumulada de Activos de Evaluación			

	411	(-) Deterioro Acumulado de Activos de Explotación		-	
		ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION (NETO)	-	-	-

0 0 **INVERSIONES NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		En subsidiarias		
	412	Costo	-	
	413	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
		En asociadas		
	414	Costo	-	
	415	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
		En negocios conjuntos		
	416	Costo	-	
	417	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)	-	
	418	Otros Derechos Representativos de Capital	-	
	419	**(-)Deterioro acumulado del valor de inversiones corrientes**	-	-
		TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES	-	-

21 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales		
	421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior		
	422	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	423	**Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales**		
	424	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior		
	425	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

22 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa **Locales**		
	427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
	428	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
	430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
	431	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales		
	433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior		
	434	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

0 **OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	435	A costo amortizado	-	-
	436	(-)Menos deterioro acumulado del valor de otros activos	-	-
	437	A valor razonable	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

23 **PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTON FINANCIERO** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	438	Relacionados		
	439	No Relacionados		
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

24 **ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	440	**Por diferencias temporarios**		-
	441	Por perdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes		-
	442	**Por créditos a favor del sujeto pasivo(ISD)**		-
	443	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta		-
	444	**Otros**		-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-

		Detalle de Diferencias Temporales Deducibles		
		Provisión por Garantías		
		Valor Neto de Realización Inventarios		
		Total	-	-

25 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes		
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales		4,029.50
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
	513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales		-
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	-	**4,029.50**

27 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES** dic-18 dic-17

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales		
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-

DIVIDENDOS POR PAGAR dic-18 dic-17

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo		
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales		
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-

		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	**0.00**	**0.00**

OTRAS NO RELACIONADAS — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales		
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	**0.00**	**0.00**

28 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales		
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior		
		NO RELACIONADS		
	525	**Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales**	8,970.93	-
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior		
2010401		**TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES**	**8,970.93**	**0.00**

29 **CREDITO A MUTUO** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

0 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	529	A costo amortizado		
	530	A valor razonable		
		TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	-	-

0 **PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	531	Porción corriente de arrendamiento por pagar		
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANANCIERO POR PAGAR	-	-

30 **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	**13,206.66**	9,086.30
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	**13,206.66**	**9,086.30**

31 **PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO** — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	**7,837.49**	6,666.83
	534	Obligaciones con el IESS	1,093.77	1,111.86
	535	Jubilación Patronal		
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	2,226.24	5,941.24
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	**11,157.50**	**13,719.93**

32 **PROVISIONES CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	537	Por garantias		
	538	Por desmantelamiento		
	539	Por contratos onerosos		
	540	por reestructuraciones de negocios		
	541	Por reembolsos a clientes		
	542	Por litigios		
	543	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		
	544	Otras		
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	**0.00**	**0.00**

33 **PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes		
	546	Subvenciones del gobierno		
	547	Otros		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	**0.00**	**0.00**

34 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)		
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	10,452.17	1,868.84
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**10,452.17**	**1,868.84**

PASIVOS NO CORRIENTES

35 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales		
	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales		
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

Un resumen de estas cuentas es como sigue dic-18 dic-17

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales		-
	558	Accionistas, socios, partícipes por pagar del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue: dic-18 dic-17

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales		
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior		

		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales		
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

36 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales		
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior		
	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales		
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior		
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

37 CREDITO A MUTUO — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	567	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

0 PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	568	Porción corriente de emitidas	-	
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	-	-

0 OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	569	A costo amortizado	-	
	570	A valor razonable	-	
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

0 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINACIERO POR PAGAR — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	571	Pasivos Por Contratos de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PA	**0.00**	**0.00**

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO — dic-18 — dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-18 VALOR USD	dic-17 VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0.00	0.00
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	**0.00**	**0.00**

38 **PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	573	Jubilación patronal	1,347.36	1,347.36
	574	Desahucio	456.32	456.32
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados		
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	**1,803.68**	**1,803.68**

39 **PROVISIONES NO CORRIENTES**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue: dic-18 dic-17

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	576	Por garantías		0.00
	577	Por desmantelamiento		0.00
	578	Por contratos onerosos		0.00
	579	por reestructuraciones de negocios		0.00
	580	Por reembolsos clientes		0.00
	581	Por litigios		0.00
	582	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		0.00
	583	Otras		0.00
		TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	**0.00**	**0.00**

40 **PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	584	Anticipos clientes		
	585	Subvenciones del Gobierno		
	586	Otros		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-	-

41 **OTROS PASIVOS NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)		
	588	Otros,		
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

42 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-18 dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
		Accionista A	800.00	800.00
		Accionista B		
		Accionista C		
	601	**TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**	**800.00**	**800.00**

43 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-18 dic-17

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones		
		Accionista A		
		Accionista B		

		Accionista C		
		Socio C		
	603	**TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES**	-	-

44 **RESERVAS** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de reservas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal	4,438.79	4,438.79
	605	Reserva Facultativa		
	606	Otras		
		TOTAL RESERVAS	**4,438.79**	**4,438.79**

45 **RESULTADOS ACUMULADOS** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	**Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores**	138,509.31	109,816.88
	612	**(-) Pérdidas de ejercicios anteriores**		
	613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
	614	**Utilidad del ejercicio**	31,205.79	28,692.43
	615	**(-) Pérdidas del ejercicio**		
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**169,715.10**	**138,509.31**

46 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO		
	616	Propiedades, planta y equipo		
	617	Activos intangibles		
	618	Otros		
	619	Ganancias y Perdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio		
	620	Ganancias y Perdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero		
	621	Ganancias y Perdidas actuariales acumuladas		
	622	La parte efectiva de las ganancias y perdidas de los instrumentos de cobertura del flujos de efectivo		
	623	Otros		
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

CUENTAS DE RESULTADOS

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

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA		386.60
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA		-
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes		
	6011	De servicios	1,674,594.00	1,547,970.00
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción		
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones		
	6017	Obtenidos por arrendamiento operativo		
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**1,674,594.00**	**1,548,356.60**

48 **OTROS INGRESOS** dic-18 dic-17

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		-
	6019	A residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6021	A NO residentes establecidos en Ecuador	-	-
	6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6025	Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6027	Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo de venta	-	-
	6029	Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión	-	-
	6031	Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable	-	-
	6033	Ganancias netas por diferencias de cambio	-	-
	6035	**Utilidad en venta de propiedad planta y equipo**		-
	6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
	6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-	-
		GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR		
	6041	De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables	-	-
	6043	De inventarios	-	-
	6045	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
	6047	De activos Biológicos	-	-
	6049	De propiedad planta y equipo	-	-
	6051	De activos intangibles	-	-
	6053	De propiedad de inversión	-	-
	6055	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
	6057	De inversiones no corrientes	-	-
	6059	Otras	-	-
		GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES		
	6061	Por garantías	-	-
	6063	Por desmantelamiento	-	-
	6065	Por contratos onerosos	-	-
	6067	Por reestructuración de negocios	-	-
	6069	Por reembolsos de clientes	-	-
	6071	Por litigios	-	-
	6073	Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios	-	-
	6075	Otras	-	-
		GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEA		-
	6077	Jubilación patronal y desahucio	-	-
	6079	Otros	-	-
		RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES		-
	6081	De recursos públicos	-	-
	6083	De otros locales	-	-
	6085	Del exterior	-	-
		POR REEMBOLSOS DEL SEGURO		-
	6087	Por lucro cesante	-	-
	6089	Otros	-	-
	6091	Provenientes del Ecuador	-	-
	6093	Otros	-	738.57
		TOTAL OTROS INGRESOS	-	**738.57**

52 **INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES** dic-18 dic-17

INGRESOS FINANCIEROS

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
		RELACIONADAS		
	6095	Locales	-	-
	6097	Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		-
	6099	Locales	-	-
	6101	Del Exterior	-	-
		COSTO DE TRANSACCIONES COMISIONES BANCARIAS HONORAARIOS		
		RELACIONADAS		-

En dólares Americanos

	6103	Locales	-	-
	6105	Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS	-	-
	6107	Locales	-	-
	6109	Del Exterior	-	-
		INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
		RELACIONADAS		
	6111	Locales	-	-
	6113	Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
	6115	Intereses con Instituciones Financieras- Locales	-	-
	6117	Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-	-
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS		-
		RELACIONADAS		-
	6119	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales		-
	6121	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
	6123	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	
	6125	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
	6127	**Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido**	-	-
	6129	Otros	-	-
	6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participac	-	-
	6133	Otros	-	-
	6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
		TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-

	6999	**TOTAL INGRESOS**	**1,674,594.00**	**1,549,095.17**

49 **COSTOS Y GASTOS** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
	7001	**Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo**		
	7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7010	**(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo**		
	7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
	7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
	7019	Importaciones de materia prima	-	-
	7022	**(-) Inventario final de materia prima**	-	-
	7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
	7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
	7034	**(-) Inventario final de productos terminados**	-	-
	7037	(+-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
	7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
	7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
	7049	Honorarios, profesionales y dietas	-	-
	7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	7055	**Jubilación patronal**		-
	7058	**Desahucio**		-
	7061	otros	-	-
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
	7067	**Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada**	-	-
	7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
	7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
	7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
	7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
	7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Natural	-	-
	7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
	7088	Del costo - De activos biológicos		-
	7091	Otras depreciaciones	-	-

		GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
	7094	Del costo históricos de activos intangibles		-
	7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
	7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
	7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minera	-	-
	7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7109	Otras amortizaciones	-	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	
	7115	**Gasto Valor neto de inventarios-costo**		-
	7124	De propiedad planta y equipo	-	-
	7127	De activos intangibles	-	-
	7139	Otras.	-	-
		GASTOS DE PROVISIONES	-	-
	7142	**Por garantias**		-
	7145	por desmantelamiento	-	-
	7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	7163	Otros	-	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
	7166	Relacionadas	-	-
	7169	No relacionadas		-
		OTROS GASTOS		
	7178	**Consumo de combustible**	-	
	7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
	7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	7199	Mermas	-	-
	7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
	7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
	7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
	7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
	7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
	7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
	7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
	7223	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
	7226	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
	7229	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
	7232	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
	7235	Instalación organización y similares	-	-
	7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
	7241	Servicios públicos	-	-
	7247	Otros		-
	7991	**TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS**	-	-

50 **GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION** **dic-18** **dic-17**

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7038	(+/-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	56,149.11	52,615.86
	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	12,748.60	16,062.17
	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	9,244.23	9,451.84
	7050	Honorarios, profesionales y dietas	54,250.61	
	7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales		9,956.41
	7056	**Jubilación patronal**		
	7059	**Desahucio**		**3,324.00**
	7062	Otros		
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		
	7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	923.98	952.35
	7071	Del costo histórico de propiedades de inversión		
	7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales		
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales		
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
	7089	Del costo- De activos biológicos		
	7092	De - Otras depreciaciones		

	GASTOS POR AMORTIZACIONES		
7095	Del costo históricos de activos intangibles		
7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales		
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	
7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minera	-	
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	
7110	Otras amortizaciones	-	
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7113	**Gasto para Provisión incobrables**		
7116	**Gasto valor neto de realización- inventarios**		
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta		
7122	De activos biológicos		
7125	De propiedad planta y equipo		
7128	De activos intangibles		
7131	De propiedad de inversión		
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales		
7137	De inversiones no corrientes		
7140	Otras		
	GASTOS DE PROVISIONES		
7143	Por garantías		
7146	por desmantelamiento		
7149	Por contratos onerosos		
7152	Por restauraciones de negocios		
7155	Por reembolsos a clientes		
7158	Por litigios		
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		
7164	Provisiones-Otros		
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas		
7170	**Pérdida en venta de Activos No relacionadas**		
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	585.00	200.04
7176	Transporte	46,401.00	
7179	Consumo de combustible y lubricantes		
7182	Gastos de viaje		52.25
7185	Gastos de gestión	20,449.66	416.82
7188	Arrendamiento operativo	13,750.00	11,548.00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	3,336.00	1,818.46
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital		
7197	Mantenimiento y reparaciones	236.19	996.93
7200	Mermas		
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones		
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas		
7209	Impuestos contribuciones y otros	490.45	1,454.75
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales		
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales		
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales		
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares		
7239	IVA que se carga al costo o gasto	27,832.47	9,626.19
7242	Servicios públicos	2,454.86	3,879.98
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros	1,372,226.78	1,380,700.98
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	**1,621,078.94**	**1,503,057.03**

51

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES **dic-18** **dic-17**

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
	7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
	7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-

		En dólares Americanos		
	7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
	7263	**Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales**	-	-
	7266	Costos bancarios, comisiones. honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
	7269	**Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales**	1,265.12	1,558.43
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios. Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
	7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
	7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
	7281	**Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales**	-	-
	7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
	7287	**Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales**	-	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
	7293	**Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales**	-	34.15
	7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
	7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
	7302	**Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera di**	-	-
	7305	Otros	-	
	7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	
	7311	Otros		-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**1,265.12**	**1,592.58**

	7992	**TOTAL GASTOS**	**1,622,344.06**	**1,504,649.61**

53 **CONCILIACION TRIBUTARIA**

			dic-18	dic-17
	Casillero SRI	**DETALLE**	**VALOR USD**	**VALOR USD**
	801/802	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**52,249.94**	**44,445.56**
	.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
	.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c	-	-
	.098	**(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores**	**52,249.94**	**44,445.56**
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	**(7,837.49)**	**(6,666.83)**
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-60	-	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	8,414.19	3,522.64
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del im	-	-
	809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
	810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
	811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
	814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
	816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
	818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
	820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
	822-823	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)	-	-
	824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
	826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
	828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
	830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
	833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores		-
	834-835	Por otras diferencias temporarias	-	-
		NETO REVERSION (Casilleros 815-831)	-	
	835-839	**Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)**	**52,826.64**	**41,301.37**
	849	**Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR**	**(13,206.66)**	(9,086.30)
		(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	**31,205.79**	**28,692.43**

		(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-

		(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-

		(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	31,205.79	28,692.43