

INFORME DE AUDITORIA

GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

AUDIFINS CIA. LTDA.

COMPAÑIA GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

INDICE

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

USD \$ - Dólares Estadounidenses

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LOS ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.

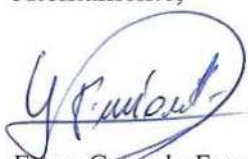
Hemos auditado el Estado de Situación Financiera adjunto de GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha.

La Administración de la Compañía GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en la Auditoría realizada. El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de control interno y de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la auditoría realizada provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros mencionados en el párrafo primero presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de diciembre del 2018, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Atentamente,



Econ. Gonzalo Fernández B.
AUDIFINS CIA. LTDA.
RNAE No. 430

GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares)

		2018	2017
<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
ACTIVOS CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	(Nota 4)	174.293	130.132
DTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	(Nota 5)	469.030	272.763
DTOS Y CTAS POR COBRAR RELACIONADOS	(Nota 6)	3.606	500
INVENTARIOS	(Nota 7)	615.990	430.798
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	58.268	24.081
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(NOTA 9)	28.091	12.329
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.349.278	870.603
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(Nota 10)	241.124	216.703
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		13.683	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		254.807	216.703
TOTAL ACTIVOS		1.604.085	1.087.305

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2018
(Expresado en dólares)

		2018	2017
<u>PASIVOS</u>		US\$.	US\$.
PASIVOS CORRIENTES			
PROVEEDORES	(Nota 11)	148.759	114.087
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	(Nota 12)	126.941	44.608
OBLIGACIONES LABORALES	(Nota 13)	50.655	28.222
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(Nota 14)	5.951	137
PASIVOS CORRIENTES		332.306	187.054
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR LARGO P	(Nota 15)	786.743	470.400
TOTAL PASIVOS		1.119.049	657.454
PATRIMONIO	(Nota 16)	485.036	429.852
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		1.604.085	1.087.305

GERENTE GENERAL

CONTADOR

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.
Estado de Resultados Integrales
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018
(Espresado en dólares)

	2018	2017
<u>INGRESOS</u>	US\$.	US\$.
VENTAS	2.262.108	1.707.076
(-) COSTO DE VENTAS	<u>-1.669.801</u>	<u>-1.295.920</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	592.307	411.157
 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	 <u>-431.102</u>	 <u>-340.068</u>
UTILIDAD BRUTA EN OPERACIONES	161.205	71.088
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	 -99	 -1.948
 OTROS INGRESOS NO OPERACI	 5.742	
Utilidad del ejercicio antes trabajadores e impuesto renta	<u>166.848</u>	<u>69.140</u>

GERENTE GENERAL

CONTADOR

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



Superintendencia
de Compañías

RAZÓN SOCIAL:

Dirección Comercial:

Mé. Expediente:

RUC:

AÑO:

P POSITIVO
N NEGATIVO
D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO

PARTICIPACION CONTROLADORA																					
CAPITAL SOCIAL	APORTE DE ACCIONES O AUMENTO DE CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES						RESULTADOS ACUMULADOS						RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PARTICIPANTES	TOTAL PATRIMONIO ES NO CONTROLADOR A	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVANT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LA INIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DONACIONES	RESERVA POR VALUACIÓN	RESERVA POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	GANANCIAS NETAS DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDAS NETAS DEL PERÍODO				
101	382	389	33491	35412	35591	35602	35603	35594	35601	35600	35593	35604	35595	35606	35798	35792	39	31			
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO																					
6000	20000	0	5250.35	0	0	0	0	0	373351.05	-2411	-7705.33	0	0	0	0	90751.16	0	485006.24		485006.24	
SALDO RECAPESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR																					
6000	20000	0	3086.64	0	0	0	0	0	371610.96	-2411	-7705.33	0	0	0	0	30270.27	0	429851.54		429851.54	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR																					
6000	20000	P	3086.64	P	P	P	P	P	371610.96	-2411	-7705.33	D	P	D	D	30270.27	N	429851.54	D	429851.54	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:																					
CORRECCIÓN DE ERRORES:																					
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:																					
D	0	0	1953.71	0	0	0	0	0	1740.1	0	0	0	0	0	0	51480.89	0	55184.7		55184.7	
Aumento (disminución) de capital social																					
Aportes para futuras capitalizaciones																					
Prima por emisión primaria de acciones																					
Dividendos																					
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales																					
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Financieros Disponibles para la venta																					
Realización de la Reserva por Valoración de Propiedades, planta y equipo																					
Realización de la Reserva por Valoración de Activos Intangibles																					
Otros cambios (debitos)																					
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)																					
			D	D	D	D	D	D	1740.1	D	D					D	D	1740.1	D	90751.16	
																90751.16	N	90751.16	D	90751.16	

GERENTE GENERAL

IVO MORA

C.10201316874

CONTADOR

JHONNY CHAVEZ

C.10201566114



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	N	NEGATIVO
No. Expediente	D	POSITIVO O NEGATIVO (DU)
RUC:		
AÑO:		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	44161.39	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-217305.78	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2363209.88	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2363209.88	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2282892.66	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2173124.29	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-109768.37	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105	-86222.08	N
Intereses recibidos	950106		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-19498.85	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-191902.07	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-34650.73	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-34650.73	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	296117.9	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	39159.66	P
Pagos de préstamos	950305	-41041.76	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N

Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	298000	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO			
	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	44161.39	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	130132.1	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	174293.49	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

96	166,847.63	
----	------------	--

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:

Ajustes por gasto de depreciación y amortización
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada
Pérdidas en cambio de moneda extranjera
Ajustes por gastos en provisiones
Ajuste por participaciones no controladoras
Ajuste por pagos basados en acciones
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable
Ajustes por gasto por impuesto a la renta
Ajustes por gasto por participación trabajadores
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

97	-124268	
9701	-48171.53	D
9702		D
9703		D
9704		N
9705		D
9706		D
9707		D
9708		D
9709	-51069.33	D
9710	-25027.14	D
9711		D

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores
(Incremento) disminución en inventarios
(Incremento) disminución en otros activos
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
Incremento (disminución) en beneficios empleados
Incremento (disminución) en anticipos de clientes
Incremento (disminución) en otros pasivos

98	-259885.41	
9801	-192875.2	D
9802		D
9803	-1275.44	D
9804	-186214.54	D
9805		D
9806	11735.56	D
9807		D
9808		D
9809	460.18	D
9810	108284.05	D

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

9820	-217,305.78	
------	-------------	--

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: IVO MORA
CI / RUC: 020136874

CONTADOR

NOMBRE: THOMAS CHAVEZ
CI / RUC: 020156614

GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2018

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.

Compañía GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., es una Compañía Limitada, constituida en la ciudad de Quito el 27 de julio del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de agosto de 2006.

El 5 de julio de 2017, en la notaría SEPTUAGESIMA del Cantón Quito, se celebra el aumento de capital de la compañía de 5.400,00 dólares, lo cual se inscribe en el Registro Mercantil el 6 de octubre del 2017. Por lo que el capital actual es de 6.000,00 dólares.

Su objeto social es:

La importación, exportación, comercialización y distribución de repuestos, partes y accesorios automotrices de toda clase. La compañía también puede dar servicios de instalación de piezas automotrices, soporte técnico, mantenimiento y/o reparación, y limpieza de toda clase de automotor. Igualmente puede adquirir bienes muebles e inmuebles, vehículos y maquinarias, y abrir sucursales, agencias, representaciones o talleres como medios para el cumplimiento de su objeto.

GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas – funcionales interrelacionadas.

La oficina principal de la Compañía se halla ubicada en la Ciudad de Ambato, Parroquia La Merced, Calle Noruega sin numero con Intersección Italia, a tres cuadras de la fábrica ILA.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador, y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañía.

Los estados financieros se han preparado bajo criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.



Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía.

NOTA 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en las cajas: chica, general y de cheques, y depósitos en bancos locales.

b. Cuentas por cobrar comerciales

Las cuentas por cobrar se registran al costo. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos, no se negocian en un mercado activo.

c. Activos Fijos

Los Edificios se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Muebles y Enseres se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

El Equipo de Oficina se muestra al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Equipos de Computación se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Vehículos se muestran al costo histórico menos la reexpresión y menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Los porcentajes de depreciación aplicados son: del 5% para edificios, 20 % para Vehículos, el 33.33% para equipos de computación, el 10 % para el resto de activos fijos.

La depreciación acumulada se mantiene en sus respectivas cuentas hasta el retiro de los activos.



NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La empresa mantiene efectivo y equivalentes al efectivo como se indica a continuación:

	2018	2017
CAJA CHICA	200,00	200,00
CAJA GENERAL	1.177,79	2.035,38
CAJA DIARIO PROVISIONAL	0,00	2.000,09
CAJA CHEQUES	44.116,18	30.503,96
BANCOS	<u>128.799,52</u>	<u>95.392,67</u>
TOTAL	174.293,49	130.132,10

En Caja Chica son valores que sirve para pagos pequeños que se cancelan en efectivo.

La Caja General es el valor que se tenía al fin del año y fue depositado en enero del año siguiente.

En bancos los saldos de las cuentas corrientes que están debidamente conciliadas y son las siguientes:

	2018	2017
BANCO DEL AUSTRO	19.811,18	26,96
BANCO PICHINCHA	108.689,53	95.365,71
BANCO INTERNACIONAL	298,81	0,00

NOTA 5.- DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta corresponde a las cuentas y documentos por cobrar a los clientes locales, así:

	2018	2017
CLIENTES	479.040,89	286.165,69
CHEQUES PROTESTADOS	6.029,61	160,01
PROVISION CREDITOS INCOBRABLES	<u>-16.040,86</u>	<u>-13.563,09</u>
TOTAL	469.029,64	272.762,61

NOTA 6.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

La empresa tiene documentos y cuentas por cobrar relacionados y otros de acuerdo a lo siguiente:



	2018	2017
CUENTAS POR COBRAR SOLBRIC	1.404,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR FILTEC	1.702,02	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>
TOTAL	3.606,02	500,00

NOTA 7.- INVENTARIOS

Los inventarios que mantiene la empresa son como a continuación se detallan:

	2018	2017
INVENTARIOS DE PRODUCTOS	506.600,81	320.386,27
Importaciones en Tránsito Tai Jeou Polymer	53.997,27	33.324,29
Importaciones en Tránsito Hebei Xue Yuan	32.420,05	35.230,43
Importaciones en Tránsito Zhejiang Hongrui	<u>22.971,77</u>	<u>41.856,88</u>
TOTAL	615.989,90	430.797,87

NOTA 8.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La empresa tiene pagos anticipados de acuerdo a lo siguiente:

	2018	2017
Anticipo a Proveedores	85,81	1.361,25
Anticipo de Sueldos	34.054,70	1.545,20
Garantías por Cobrar	1.000,00	500,00
Chevyplan # 5017044	3.937,50	4.275,00
Chevyplan # 5002973	<u>19.190,00</u>	<u>16.400,00</u>
TOTAL	58.268,01	24.081,45

NOTA 9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa tiene activos por impuestos de acuerdo al siguiente detalle:

	2018	2017
Saldo a Favor IVA	8.527,83	0,00
Anticipo Mínimo de Impuesto a la Renta	3.856,80	2.341,40
Retención Impuesto a la Renta por Parte de Clientes	<u>15.706,15</u>	<u>9.987,24</u>
TOTAL	28.090,78	12.328,64

Φ.

NOTA 10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Incluye: edificios, muebles y enseres, equipos de computación, equipo de oficina y vehículos, para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene como se detalla a continuación.

ACTIVOS DEPRECIABLES

	... Diciembre 31, ...	
	2018	2017
	USD	USD
Costo o valuación	289.295,67	254.644,94
Depreciación acumulada	48.171,53	37.942,31
Total	241.124,14	216.702,63
CLASIFICACIÓN		
Edificios	140.000,00	140.000,00
Muebles y Enseres	7.268,76	6.375,90
Equipo de Computación	7.508,05	6.540,76
Equipo de Oficina	2.162,94	2.162,94
Vehículos	129.755,92	97.762,34
Software	2.600,00	1.800,00
Total Depreciables	289.295,67	254.644,94

NOTA 11.- PROVEEDORES

La Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio, así:

	2018	2017
Proveedores de Inventarios	125.822,73	114.087,17
Proveedores de Bienes	2.624,54	0,00
Proveedores de Servicios	7.077,13	0,00
Proveedores de Activos Fijos	320,00	0,00
Cheques girados y no cobrados	12.908,21	0,00
Proveedores del Exterior	6,00	0,00
TOTAL	148.758,61	114.087,17

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La Compañía tiene obligaciones tributarias de acuerdo al siguiente detalle:

	2018	2017
Retención de Impuesto a la Renta por Pagar	1.590,34	1.102,32
Retención de IVA por Pagar	2.290,02	1.085,54
IVA por Pagar	33.598,88	22.921,20
Impuesto a la Renta Empresa	51.069,33	19.498,85
Obligaciones con el SRI T/C	4.008,16	0,00
Obligaciones con el Sri	28.099,07	0,00
Obligaciones con la SENAE	<u>6.285,20</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	126.941,00	44.607,91

NOTA 13.- OBLIGACIONES LABORALES

La Compañía tiene obligaciones de ley a empleados de acuerdo al siguiente detalle

	2018	2017
PARTICIPACION 15% TRABAJADORES	25.027,14	10.371,02
OBLIGACIONES CON EL IESS	3.242,84	2.395,07
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	<u>22.384,58</u>	<u>15.455,49</u>
SUMAN	50.654,56	28.221,58

NOTA 14.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La Compañía tiene Otras cuentas por pagar desglosados así:

	2018	2017
Acreedores Relacionados	1.672,26	0,00
Anticipo de Clientes	484,96	24,80
Depósitos por Confirmar	<u>3.974,22</u>	<u>112,50</u>
TOTAL	5.951,44	137,30

10

NOTA 15: CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

La Compañía tiene pasivos a largo plazo por diferentes conceptos, los que se detallan a continuación:

	2018	2017
Préstamos bancarios	116.010,72 a)	109.960,34
Préstamo Uninova	16.000,00	4.289,32
Préstamo Juan Pío de Mora	20.617,31	30.859,50
Préstamos de Socios	129.540,44	111.040,44
Otras obligaciones no corrientes	<u>504.575,00 b)</u>	<u>214.250,00</u>
TOTAL	786.743,47	470.399,60

- a) Corresponden a préstamos del Banco Internacional a 540 días, que vence en diciembre de 2020 y del Banco del Austro a 48 meses con vencimiento en diciembre de 2020. En los dos casos el pago es mensual.
- b) Corresponden a préstamos de terceras personas a largo plazo y por contratos con Chevyplan por autos.

NOTA 16: PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado de la Compañía las reservas y sus resultados, es el siguiente:

	2018	2017
CAPITAL	6.000,00	6.000,00
RESERVAS	5.050,35	3.086,84
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	7.705,33	7.705,33
RESULTADOS ACUMULADOS	373.351,06	369.199,96
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	20.000,00	20.000,00
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>90.751,16</u>	<u>39.270,27</u>
TOTAL	485.036,24	429.851,74

NOTA 17: INGRESOS Y GASTOS

La empresa tiene los ingresos y gastos de acuerdo al siguiente detalle:



INGRESOS

	AÑO 2018	AÑO 2017
VENTAS NETAS	2.262.108	1.707.076
COSTO DE VENTAS	<u>-1.669.801</u>	<u>- 903.307</u>
UTILIDAD BRUTA	592.307	434.242
OTROS INGRESOS	<u>5.742</u>	<u>3.113</u>
TOTAL INGRESOS	598.049	437.355

GASTOS

GASTOS DE VENTAS	162.796	133.733
GASTOS ADMINISTRATIVOS	175.313	110.654
GASTOS FINANCIEROS	92.993	102.399
OTROS GASTOS	<u>99</u>	<u>1.948</u>
TOTAL GASTOS	431.200	348.735

RESULTADOS

UTILIDAD ANTES DE EMPLEADOS E IMPTO RENTA	166.848	69.140
--	---------	--------

