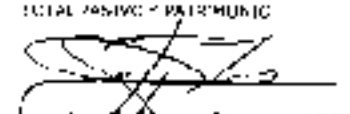


BALANCE GENERAL
De: ENE 1/2018 A: DIC 31/2018

DESCRIPCION	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
ACTIVO			281,840.50
11 ACTIVO CORRIENTE		107,479.28	
1101 DISPONIBLE			
110101 CAJA	310.93		
110102 BANCOS NACIONALES	24,672.66		
1102 EXTIBLE			
110201 CUENTAS POR PAGAR CLIENTES	104,192.13		
110204 PROVISION DE CUENTAS INCORRASIBLES	15,404.51		
1103 CREDITO TRIBUTARIO			
11030401 IVA A FAVOR DE LA EMPRESA	1,562.95		
11030402 RETENCIONES A FAVOR CLIENTES	131.12		
11030403 IVA FAVOR DE LA EMPRESA ACTUA.	2,578.81		
11030404 CREDITO DE AÑOS ANTERIORES	7,100.55		
12 ACTIVO Fijo Tangible			
1201 MAQUINARIA Y EQUIPO		10,011.74	
120101 MAQUINARIA Y EQUIPO	1,458.25		
120102 DEPACUM MUEBLES Y ENFERMERIA	1455.89		
120103 EQUIPO DE OFICINA	1,192.25		
120104 DEPACUM EQUIPO DE COMPUTO	11,557.80		
120101 VEHICULO	30,651.00		
120102 DEPACUM VEHICULO	12,579.75		
PASIVO			107,613.86
21 PASIVO CORRIENTE		41,527.14	
2101 PROVEEDORES A CORTO PLAZO	36,116.43		
2102 CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS			
210201 EXPENSE DECIMO TERCER SUELDO	104.40		
210202 EXPENSE DECIMO CUARTO SUELDO	158.10		
210204 EXPENSE PARTICIPACION BENEFICIARIOS	2,666.45		
210205 EXPENSE RENTA POR PAGAR	0.00		
210206 EXPENSE CESSA APOORTE PATRONAL	139.75		
210207 EXPENSE CESSA APOORTE PERSONAL	86.46		
210208 EXPENSE CESSA APOORTE DE RESERVA	82.21		
2105 OBLIGACIONES CON LA ADMIN TRIBUTARIA			
210501 IVA POR PAGAR	5,666.14		
210502 RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	0.00		
210503 RETENCIONES EMPLEADO A LA RENTA POR PAGAR	769.15		
210504 IMPORTE A LA RENTA POR PAGAR	2,927.47		
21 PASIVO NO CORRIENTE		110,910.75	
2201 PROVEEDORES A LARGO PLAZO			
220101 OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	118,816.73		
PATRIMONIO			33,617.13
31 CAPITAL SOCIAL			
3101 CAPITAL	450.00		
32 RESERVAS			
3201 RESERVA LEGAL			
320101 RESERVA LEGAL	511.13		
33 RESERVAS			
3301 RESERVAS NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES			
330101 RESERVAS NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANT	1,844.37		
3303 RESERVA ACTUAL	5,021.41		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			281,840.50


Rocio SANTIBANO TENREIRO
REPRESENTANTE LEGAL


Celia VELLACORRE
CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS
De: ENE 1/2018 A: DIC 31/2018

CUENTA	MONEDA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4	TOTAL INGRESOS		281,840.50
4101	VENTAS		
410101	VENTAS LOCALES IVA 0%	281,101.50	
410102	VENTAS LOCALES IVA 6%	738.99	
5	TOTAL COSTOS		173,101.14
51	COSTOS	173,101.14	
5	TOTAL GANANCIA		108,739.36
5101	SA DE OBRAS SUELDOS NOMINALES	173,101.14	

Notas a los estados financieros (Continuación)
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

610107	GA DEB RRHH DECIMO TERCER SUELDO	11,994.88	
610108	GA DEB RRHH DECIMO CUARTO SUELDO	11,994.88	
610112	GA DEB RRHH AJUSTE PATRONAL	11,850.77	
610113	GA DEB RRHH FONDOS DE RESERVA	977.44	
610210	GA IND RRHH GASTO MONEDA TAXIS	253.01	
610401	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	598.40	
610402	SERVICIOS DE ALIMENTACION	303.00	
610403	SERVICIOS BASICOS	12,704.62	
610404	SERVICIOS SEGURIDAD	785.00	
610405	SEGURO	177.10	
610704	GA DEB PUEBLOS Y ENSURES	26,000.00	
610903	GA AMORTIZ CUENTAS INCOGNITAS - UTILIDAD DEL EJERCICIO	11,6434.91	12,736.11
UTILIDAD NETA			
(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			12,621.41
UTILIDAD DESPUES DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS			11,709.88
(2) GASTOS NO DEDUCIBLES			0.00
UTILIDAD ANTES DE AMORTIZACION PERDIDA EFECTIVIDAD AÑOS ANTERIORES			11,709.88
(3) AMORTIZACION PERDIDA AÑOS ANTERIORES (25% UTILIDAD ANTES VALOR A AMORTIZAR)			0.00
UTILIDAD GANANET			11,709.88
(4) IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA			6,232.17
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA			5,477.71
(5) GASTOS NO DEDUCIBLES			0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO			<u>5,477.71</u>

ING. SANTIAGO TENORIO
REPRESENTANTE LEGAL

CPA. SILVIA VILLACRES
CONTADOR

ESTADO DE EVOLUCION DE PATRINONIO
DE ENE 1/2018 A: DICI 31/2018

DETALLE	3001 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	10401 RESERVA LEGAL	30501 UTILIDADES NO DISTRIB EJE	30701 UTILIDAD EJERCICIO ACTUAL	SUMAN
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	450.00	511.15	23,172.26	1,728.69	24,159.10
TRANSFERENCIA A UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS			1,025.60	1,025.60	0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO				735.62	735.62
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	450.00	511.15	23,197.86	735.62	24,854.72
TRANSFERENCIA A UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS			135.57	1,375.62	0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO				5,477.71	5,477.71
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	450.00	511.15	23,333.43	8,753.33	25,047.91

ING. SANTIAGO TENORIO
REPRESENTANTE LEGAL

CPA. SILVIA VILLACRES
CONTADOR

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

INCREMENTO (DECREMENTO) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	22,481.48
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	32,869.35
Cuentas de cobros por actividades de operación	734,864.19
Recechos procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	142,030.12
OTROS CARGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7,104.11
Cuentas de pagos por actividades de operación	131,774.88
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	24,699.55
Otros pagos por actividades de operación	18,216.75
Otros efectos (cobros) de efectivo	37,739.85
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0.00
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre efectivo y equivalentes al efectivo	0.00
INCREMENTO (DECREMENTO) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	22,481.48
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	2,514.04
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	25,000.00
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS Y TRANSACCIONES E IMPUESTO A LA RENTA	12,179.00
AJUSTES POR TRANSACCIONES RELACIONADAS AL EFECTIVO:	1,007.87
Ajustes por costo de depreciación y amortización	4,801.80
Ajustes por costo financiero a la renta	2,462.25
Ajustes por costo por participación registrada	1,000.35
Otros ajustes por pérdidas o ganancias al efectivo	4,024.05
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	9,793.28
Incremento (disminución) en otros activos por cobrar clientes	107,039.22
Incremento (disminución) en otros pasivos por cobrar	1,134.71
Incremento (disminución) en deudas por pagar comerciales	24,268.95
Incremento (disminución) en otros cambios en otros pasivos	12,147.34
Incremento (disminución) otros	13,916.72
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	22,481.48

ING. SANTIAGO TENORIO
REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR
CPA. SILVIA VILLACRES

ROTEGLOBAL
31 de diciembre de 2018
Notas a los estados financieros

- (1) Información general
- (2) Políticas contables significativas
 - (2.1) Declaración de cumplimiento
 - (2.2) Bases de preparación
 - (2.3) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes
 - (2.4) Efectivo y equivalentes de efectivo
 - (2.5) Activos financieros
 - (2.6) Propiedad, maquinaria y equipos
 - (2.7) Pasivos financieros
 - (2.8) Impuestos
 - (2.9) Beneficios a empleados
 - (2.10) Reconocimiento de ingresos
 - (2.11) Reconocimiento de gastos
- (3) Efectivo y equivalentes de efectivo
- (4) Activos financieros
- (5) Propiedad, maquinaria y equipos
- (6) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
- (7) Otras obligaciones corrientes
- (8) Patrimonio
- (9) Ingresos de actividades ordinarias
- (10) Costo de ventas y Gastos por su naturaleza

Nota 1. Información general

ROTEGLOBAL (en adelante "la Compañía"), se constituyó en la ciudad de Quito el 01 de octubre del 2007. El objeto principal de la compañía está relacionado a las actividades de elaboración de páginas web, prestación de servicios de software

Nota 2. Políticas contables significativas

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que comprenden:

- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF),
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC),

2.2 Bases de Presentación

Los estados financieros de ROTEGLOBAL, han sido preparados sobre las bases del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a un valor razonable, tal como se aplica en las políticas contables incluidas más abajo

Costo histórico

El costo histórico generalmente se basa en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

2.3 Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho periodo.

2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos.

2.5 Activos financieros

Los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar (préstamos y cuentas por cobrar) y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.5.1 Cuentas por cobrar

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Las cuentas y documentos por cobrar comerciales se reconocen por el importe de la factura, registrando el correspondiente ajuste en el caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente.

Las cuentas y documentos a corto plazo no se descuentan. La Compañía ha determinado que el cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

Las cuentas y documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

2.5 Propiedad, maquinaria y equipos

Las propiedades, maquinaria y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y pérdidas acumuladas por deterioro de valor.

El costo de las propiedades, maquinaria y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la adquisición del activo y su puesta en marcha en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se registran directamente al resultado del ejercicio cuando se presentan.

La administración de la Compañía como procedimiento efectivo el análisis si existe la incidencia de deterioro para las propiedades, maquinaria y equipos en forma anual.

Las propiedades, maquinaria y equipos se deprecian mediante el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los mismos, como sigue.

	Porcentaje
Edificios	5%
Adecuaciones e instalaciones	5%
Maquinaria y equipos	10%
Muebles y equipos de oficina	10%
Equipos de computación	33%
Vehículo	20%

Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La administración de la Compañía considera que no existe un valor residual para las propiedades, maquinarias, equipos y muebles de oficina y equipos de computación para la determinación de la depreciación, considerando que el valor de recuperación en caso de enajenación no es significativo, se ha determinado valor residual para los vehículos.

2.7 Pasivos financieros

Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente, a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del saldo de situación financiera.

2.7.1 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la nota 6, al 31 de diciembre de 2018, no se establecen indicios significativos de deterioro.

2.8 Impuestos

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

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 que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período, para el año 2018 es del 25% así también, puede amortizar sus pérdidas tributarias hasta en los cinco años posteriores de producidas las pérdidas, hasta el 25 % de la base imponible de cada año.

2.9 Beneficios a empleados

2.9.1 Beneficios a empleados corto plazo

Son beneficios a corto plazo medidos a una base no descontada y reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido.

2.9.2 Participación trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.

2.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos.

Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

Venta de bienes y prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la venta de bienes y servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos.

Los gastos son registrados con base en lo devengado. En el estado de resultados del periodo se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso correspondiente no produce beneficios económicos futuros, o cuando y en la medida en que tales beneficios económicos futuros, no cumplan o dejen de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados del periodo en aquellos casos en que se incurra en un pasivo.

2.11 Reconocimientos de gastos

Los gastos son registrados con base en lo devengado. En el estado de resultados del periodo se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso correspondiente no produce beneficios económicos futuros, o cuando y en la medida en que tales beneficios económicos futuros, no cumplan o dejen de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados del periodo en aquellos casos en que se incurra en un pasivo.

Nota 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo, al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	310.83	-
Instituciones financieras privadas	24,672.66	2,514.10
Total	US\$25, 983.49	US\$2, 514.10

Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a depósitos de efectivo en cuenta corriente en Instituciones del Sistema Financiero.

Nota 4. Activos financieros

Un detalle de activos financieros al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

Notas a los estados financieros (Continuación)
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales	USD\$	164,379.13	USD\$	5,875.00
Provisión cuentas incobrables		(16,434.91)		-
		-		-
Total	USD\$	<u>147,944.22</u>	USD\$	<u>5,875.00</u>

La Compañía constituye estimaciones ante la evidencia objetiva de algún deterioro de las cuentas por cobrar. Los criterios utilizados para determinar que existe evidencia objetiva de pérdida por deterioro son:

- Madurez de la cartera de acuerdo al tipo de actividad
- Hechos concretos de deterioro, de acuerdo a la naturaleza de los mismos.

Nota 5. Propiedad, planta y equipo

Un detalle del movimiento de propiedad, maquinaria, vehículos, muebles y equipos a 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Depreciables</u>		
Muebles y enseres	1,458.25	1,458.25
Equipo de Computo	1,593.25	1,593.25
Vehículo	30,651.00	30,651.00
Total propiedad de propiedad, planta y equipos	<u>33,702.50</u>	<u>33,702.50</u>
Depreciación Acumulada	(19,890.76)	(13,088.96)
Deprecio de Asumos	-	-
Total propiedad de propiedad, planta y equipos, netos	<u>13,811.74</u>	<u>20,613.54</u>

Nota 6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

		<u>2018</u>		<u>2017</u>
Cuentas por pagar comerciales	USD\$	36,136.33	USD\$	11,136.38
Total	USD\$	<u>36,136.33</u>	USD\$	<u>11,136.38</u>

Nota 7. Otras obligaciones corrientes

Un detalle de las obligaciones laborales corrientes, al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

Notas a los estados financieros (Continuación)
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018

	2018	2017
Sueldos y Salarios por Pagar	USD\$	USD\$
Liquidaciones de haberes	-	-
Otros valores por pagar	-	-
Sueldos y Otros por Pagar	-	-
IESS por Pagar	426.19	-
Fondos de Reserva	82.21	-
Préstamos IESS por pagar	-	-
Cuentas por pagar IESS	508.40	-
Deudas tercer sueldo	154.43	-
Deudas cuarto sueldo	558.17	-
Participación trabajadores	2,466.45	173.09
Beneficios Sociales	2,789.05	173.09
Total	USD\$ 3,297.45	USD\$ 173.09

Nota 8. Patrimonio, neto

Capital suscrito o asignado

Al 31 de diciembre de 2018, el capital de la compañía es de USD\$ 450.

Nota 9. Ingreso de Actividades ordinarias

Un detalle de los ingresos ordinarios de la compañía al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

	2018	2017
<u>Ingresos por venta de bienes e instalación</u>		
Ventas de bienes 12%	USD\$ 281,101.58	USD\$ 236,493.25
Ventas de bienes 0%	738.99	-
Total	USD\$ 281,840.57	USD\$ 236,493.25

Nota 10. Costo de ventas y Gastos por su naturaleza

Un detalle de los gastos por su naturaleza al 31 de diciembre de 2018, es como sigue:

	2018	2017
Costos de ventas	USD 209,201.24	USD 202,522.27
Gastos de administración	58,963.06	32,817.06
Total	268,064.30	235,339.33