

NEGOCIOS Y TÉCNICAS DE CONTROL, NYTECON CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018

1 INFORMACIÓN GENERAL

NEGOCIOS Y TÉCNICAS DE CONTROL, NYTECON CIA. LTDA. es una compañía limitada constituida en la ciudad de Quito - Ecuador. Su domicilio principal es la Isla Seymour N44-160 y Av. Río Coca, en la ciudad de Quito.

Las principales actividades de la Compañía se relacionan fundamentalmente con el servicio técnico especializado en el área informática.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2018, fueron preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades - NIIF para PyMES, emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB por sus siglas en inglés).

2.2 Moneda Funcional y de Reporte

Las partidas incluidas en los estados financieros se valoran utilizando la moneda del entorno económico en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (US\$) que constituye además, la moneda de presentación de los estados financieros.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar se utiliza el dólar de los Estados Unidos de América como moneda de curso legal.

2.3 Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por depósitos a la vista en instituciones financieras de libre disponibilidad y fondos líquidos inversiones de corto plazo con un vencimiento menor a tres meses desde la fecha de compra y que son rápidamente convertibles en efectivo.

Los activos registrados en efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor razonable o al costo histórico que se aproxima a su valor razonable de mercado. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5 Inventarios

Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de venta.

2.6 Equipo

2.6.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, los equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.6.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo de equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Vehículos	5
Muebles y enseres	10

2.6.4 Venta de equipos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.7 Impuestos

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

2.7.1 Impuesto 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 no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.7.2 Impuestos diferidos

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por 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.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.7.3 Impuestos corrientes y diferidos

Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado (por ejemplo por cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo), ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.8 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

2.9 Reconocimiento de ingresos

Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.9.1 Venta de bienes

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

2.9.2 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses son registrados sobre una base de tiempo, con referencia al capital pendiente y a la tasa de interés efectiva aplicable.

2.10 Costos y gastos

Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.11 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

2.12 Activos financieros

Todos 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.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. 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.

2.12.1 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es entre 60 y 90 días.

2.12.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado, incluyendo los arrendamientos financieros por cobrar, son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.12.3 Baja de un activo financiero

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero.

Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

2.13 Pasivos financieros

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 estado de situación financiera.

2.13.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 100 días.

2.13.2 Baja de un pasivo financiero

La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

3 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS FINANCIEROS

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamiento, la Compañía está expuesto a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar de manera más o menos significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, sus resultados.

La Compañía dispone de una organización y de sistemas de información, administrados por la Gerencia Financiera, que permiten identificar dichos riesgos, determinar su magnitud, proponer al Directorio medidas de mitigación, ejecutar dichas medidas y controlar su efectividad.

A continuación se presenta una definición de los riesgos que enfrenta la Compañía, una caracterización y una descripción de las medidas de mitigación actualmente en uso por parte la Compañía, si es el caso.

3.1 Riesgo de Mercado

Debido a la naturaleza de sus operaciones, la Compañía está expuesta a riesgos de mercado, tales como; concentración de clientes; y, riesgo de tasas de interés.

3.1.1 Concentración de clientes

La Compañía no mantiene una concentración de sus ventas, debido a que la base de clientes es larga e independiente; por lo tanto, la concentración del riesgo de crédito es limitada.

3.1.2 Riesgo de Tasa de Interés

El riesgo de la tasa de interés en la deuda equivale al riesgo de los flujos de efectivo futuros de los instrumentos financieros debido a la fluctuación de la tasa de interés en el mercado. La exposición de la Compañía frente a riesgos en los cambios en la tasa de interés de mercado estaría relacionada principalmente a obligaciones de largo plazo con tasa variable; sin embargo, durante el año 2015 la Compañía no ha mantenido este tipo de obligaciones.

3.2 Riesgo de Crédito

El riesgo de crédito se refiere al riesgo de que una de las partes incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía. La Compañía ha adoptado una política de únicamente involucrarse con partes solventes como forma de mitigar el riesgo de la pérdida financiera ocasionada por los incumplimientos. La Compañía únicamente realiza transacciones con Compañías que cuentan con la misma o mejor calificación de riesgo.

La evaluación de crédito continua se realiza sobre la condición financiera de las cuentas por cobrar. El cálculo está basado en experiencia histórica real. La Compañía no mantiene colaterales como garantía.

3.3 Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez representa el riesgo de que la Compañía no posea recursos líquidos para atender sus obligaciones.

La Compañía resuelve periódicamente la estimación de la cantidad de dinero que debe mantener en efectivo para atender sus obligaciones a tiempo, es por esto que en el año 2015 la Compañía ha contado con flujos de caja derivados de las actividades operativas como lo es la recuperación de cartera de sus clientes, así como del financiamiento de los socios para solventar sus operaciones.

3.4 Riesgo de Capital

La Compañía gestiona su capital para asegurar que estará en capacidad de continuar como empresa en marcha, mientras que maximiza el rendimiento a sus socios a través de la optimización de los saldos de deuda y patrimonio.

La Gerencia Financiera de la Compañía revisa la estructura de capital sobre una base semestral. Como parte de esta revisión, se considera el costo del capital y los riesgos asociados con cada clase de capital.

Los principales indicadores financieros de la Compañía se detallan a continuación:

Índice de liquidez	1.8 veces
Pasivos totales / patrimonio	1.2 veces
Deuda financiera / activos totales	0.1 %

La administración considera que los indicadores financieros antes indicados están dentro de los parámetros adecuados para el tamaño y nivel de desarrollo que mantiene la Compañía.

4 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

4.1 Deterioro de activos

A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo.

Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4.2 Estimación de vidas útiles de equipos

La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en la Nota 2.5.3

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	CUENTA	2018
1110101	CAJA CHICA	100.00
1110202	BANCO PICHINCHA AHORROS	1,567.47
1110203	BANCO PICHINCHA CONC	(853.71)
	TOTAL	813.76

(1) Representan depósitos de disponibilidad inmediata que se mantienen en una cuenta corriente en una institución financiera local, y que no generan intereses.

6 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

CODIGO	CUENTA	2018
1120101	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	20,502.89
1120201	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,299.77
	TOTAL	22,802.66

Las cuentas de clientes no devengan intereses, aproximadamente el 90% del saldo total comprende cartera con antigüedad menor a 90 días, período considerado como corriente en el giro normal de la Compañía.

La Compañía no ha reconocido una provisión para cuentas dudosas, debido a que de la experiencia histórica establece que las cuentas por cobrar mantenidas con clientes son recuperables en un periodo corriente.

La concentración del riesgo de crédito es limitada debido a que la base de clientes es larga e independiente.

En la determinación de la capacidad de recuperación de un crédito comercial, la Compañía considera cualquier cambio en la calidad crediticia de los deudores comerciales desde la fecha de concesión de crédito hasta el final del período de referencia. La concentración de riesgo de crédito es limitado debido al hecho de que la base de clientes es grande y sin relación.

7 INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

CUENTA	2018
Inventarios	12,078.06
TOTAL	12,078.06

En el año 2018, el costo del inventario reconocido fue de \$ 83,744.95

8 MUEBLES, EQUIPO Y VEHÍCULO

Los movimientos de muebles, equipo y vehículo fueron como sigue:

CODIGO	CUENTA	2018
1210101	MUEBLES Y ENSERES	195.00
1210103	EQUIPO DE COMPUTACION	3,094.62
1210104	VEHICULO	31,241.07
1210101	DEP. MUEBLES Y ENSERES	(195.00)
1210103	DEP. EQUIPO DE COMPUTACION	(1,744.22)
1210104	DEP. VEHICULO	(12,496.02)
	TOTAL	20,095.45

9 CUENTAS REFERENTES A CRÉDITO TRIBUTARIO. ACTIVOS

El resumen de las cuentas correspondientes a crédito tributario son:

CODIGO	CUENTA	2018
1150101	IVA EN COMPRAS	2,649.88
1150102	CR. TRIB.IVA A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	2,050.68
1150103	CR. TRIB.IR A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	1,200.74
1150110	CREDITO TRIBUTARIO AÑO ANTERIOR (2017)	351.95
	TOTAL	6,253.25

10 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, es como sigue:

CODIGO	CUENTA	2018
2120101	PROVEEDORES NACIONALES	-3,247.05
2120202	OTRAS CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	-17,124.52
2120204	OTRAS CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	-12,504.92
2120205	OTRAS CUENTAS POR PAGAR TCREDITO SOCIO	-19.00
2130101	CUENTA POR PAGAR TC CORP VISA NYTECON	-3,107.27
	TOTAL	-36,002.76

11 IEES Y BENEFICIOS SOCIALES

Se presenta un detalle de las cuentas por pagar al IEES y Beneficios sociales:

POR IEES Y BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS POR PAGAR

CODIGO	CUENTA	2018
2130101	SUELDOS POR PAGAR	(14,272.21)
2130301	APORTES IEES	(2,015.58)
2130302	PRESTAMOS IEES	(19.94)
2130303	FONDOS DE RESERVA	(15.33)
	TOTAL	(16,326.42)

12 OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS:

Este grupo de cuentas se presentan a continuación:

CODIGO	CUENTA	2018
2.01.08.02	PRESTAMOS	(39.13)
2140101	ANTICIPOS CLIENTES LOCALES	-432.00
	TOTAL	(471.13)

13 LAS CUENTAS DEL GRUPO PASIVOS ANTE EL S.R.I. nos presentan el siguiente detalle:

CON EL S.R.I.

CODIGO	CUENTA	2018
2130201	I.V.A. POR PAGAR VENTAS	-2,015.58
2130202	1% RETENCION EN LA FUENTE IR	-19.94
2130203	2% RETENCION EN LA FUENTE IR	-15.33
2130205	70% IVA RETENIDO	-3.36
	TOTAL	(2,054.21)

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución (23% para el año 2012) y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización (13% para el año 2012).

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0,2% del patrimonio, 0,4% de ingresos gravados y 0,2 % de costos y gastos deducibles.

14 PATRIMONIO

14.1 Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social autorizado consiste de 1,000 acciones (1,000 acciones) de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

14.2 Reservas

El valor de la reserva legal asciende a US\$200.00. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad

14.3 Resultados Acumulados

Un resumen de los resultados acumulados, es como sigue:

CODIGO	CUENTA	2018
31101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-1,000.00
33101	RESERVA LEGAL	-200
35101	GANANCIAS ACUMULADAS	-11,633.83
3510101	RESULTADO AÑO 2012	-2,064.90
3510102	RESULTADO AÑO 2013	-9,051.51
3510103	RESULTADO AÑO 2014	6,037.12
3510104	RESULTADO AÑO 2015	-3,991.92
3510105	RESULTADO AÑO 2016	-2,191.10
3510106	RESULTADO AÑO 2017	-12,328.79
35102	PÉRDIDAS ACUMULADAS	2,738.26
35103	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION	4197.56
36101	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	20,561.36
	TOTAL	-8,927.75

14.4 Dividendos

La compañía puede distribuir dividendos a los accionistas hasta el límite de los resultados acumulados que obtenga, calculados de acuerdo con las disposiciones societarias vigentes y los estatutos.

15 Costos y gastos por naturaleza

Un resumen del costo de ventas y de los gastos administrativos y operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	CUENTA	2018
	COSTO DE VENTAS-MERCADERÍA	83,744.95
	GASTOS ADMINISTRATIVO Y VENTAS	57.152,87
	TOTAL	140.897,82

El detalle de los gastos del período 2018 es como sigue:

CUENTA	NOMBRE	2018
6110101	Sueldos y salarios	24,000.00
6110102	Aportes IESS Patronal	2,916.00
6110105	Fondos de Reserva	749.70
6110106	Décimo tercer sueldo	1,000.00
6110107	Décimo cuarto sueldo	126.52
6110108	Vacaciones	500.00
6110201	Alimentación	175.75
6110205	Otros gastos	3,149.60
6120101	Honorarios profesionales	505.66
6120103	Asesoría empresa	250.01
6120104	Notarios	103.16
6120105	Servicios Administrativos	27.00
6120201	Suministros de oficina	282.01
6120202	Trabajos de Imprenta	250.00
6120204	Materiales y herramientas	1,835.00
6120205	Suministros limpieza	38.02
6120302	Mantenimiento Eq. Computo	8,149.58
6120303	Mantenimiento Vehículo	2,548.48
6120404	Celular	1,002.81
6120503	Alquiler sistema contable	720.00
6120701	Fletes y envíos	206.11
6120702	Movilización y peajes	28.72
6120703	Combustible urbano	1,037.02
6121201	Multas e intereses	55.97
6121202	Retenciones asumidas	7.83
6121301	Depreciación Muebles y enseres	19.50
6121303	Depreciación Eq. Computo	134.11
6121304	Depreciación Vehículos	6,401.62
6121601	Devengamiento seguro vehículos	828.57
62	GASTOS FINANCIEROS	
6210101	INTERESES	58.98
6210105	OTROS GASTOS FINANCIEROS	45.14
	TOTAL	57,152.87

16 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

17 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en marzo 28 del 2019 y serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Socios sin modificaciones.



Lisette Mera
Socio



Mirian Lituma
Socio



Alejandra Mera
Contadora