

ANEXOS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Fondo Rotativo	274,08	739,12
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	274,08	739,12
Bancos		
Banco Pichincha,Cta.	81.220,64	60.020,54
Total Bancos	81.220,64	60.020,54
Total efectivo y equivalentes de efectivo:	81.494,72	60.759,66

La cuenta bancaria Banco del Pichincha, corresponde a la cuenta líquida que mantiene la Empresa para cubrir los pagos por sus operaciones continuas en la Empresa para pagos a proveedores, empleados, entre otros.

5. CUENTAS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Cientes (1)	467.144,39	556.474,71
(-) Provisión cuentas incobrables	(11.514,13)	(8.390,86)
(-) Provisión por Deterioro	(80.652,61)	(65.633,15)
Cuentas por Cobrar a empleados	30.000,00	35.868,21
Otras cuentas por cobrar	66.136,41	58.900,26
Total cuentas por cobrar	471.114,06	577.219,17

(1) El siguiente es un detalle de la antigüedad de la cartera:

DÍAS DE VENCIMIENTO	VALOR
0 - 30	191.068,42
31 - 60	93.759,36
61 - 90	6.143,81
91 - 120	5.944,44
121 - 180	7.290,92
181 EN ADELANTE	162.937,44
TOTAL	467.144,39

5.1 Provisión por cuentas incobrables y deterioro NIIFs.

El siguiente es el movimiento de la provisión. -

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Saldo Inicial	74.024,01	33.466,46
Provisión del 1% de cuentas por cobrar fiscal	3.123,27	8.390,86
Provisión por niifs Cuentas Incobrables	15.019,46	32.166,69
Saldo final al 31 -12-2018 y 2017	92.166,74	74.024,01

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Crédito Tributario Iva Compras		99,49
Crédito Tributario Retención Iva	7.569,41	1.903,79
Imp. Retenciones en la Fuente	854,61	
Anticipo Impuesto Renta	19.991,80	
Total Activos por Impuestos Corrientes	28.415,82	2.003,28

7. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO. -

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Seguros Pagados por anticipados	1.968,77	2.218,39
Anticipo a Proveedores	4.372,00	2.405,51
Anticipo a Registrados	13.395,35	11.553,66
Total Activos Pagados Anticipados	19.736,12	16.177,56

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>	<u>Adiciones y retiros</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Edificios	1.068.120,98	92.328,76	1.160.449,74
Muebles y Enseres	37.174,71	10.000,00	47.174,71
Muebles de Oficina	13.811,09		13.811,09
Equipo de Computación	48.733,65	2.546,79	51.280,44
Vehiculos	95.110,39	7.239,10	102.349,49
Total activo fijo depreciable:	1.262.950,82	112.114,65	1.375.065,47
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
Edificios	(156.301,03)	(51.874,95)	(208.175,98)
Muebles y Enseres	(6.734,81)	(4.375,76)	(11.110,57)
Muebles de Oficina	(2.645,55)	(1.243,00)	(3.888,55)
Equipo de Computación	(18.627,73)	(11.020,51)	(29.648,24)
Vehiculos	(39.627,29)	(13.399,94)	(53.027,23)
Total Depreciación acumulada:	(223.936,41)	(81.914,16)	(305.850,57)
Total activo fijo depreciable Neto	1.039.014,41	30.200,49	1.069.214,90
Total propiedad planta y equipo (Neto)	1.039.014,41	30.200,49	1.069.214,90

9. ACTIVOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Activos por Impuestos Diferidos	3.994,22	2.276,85
Total Activos Diferidos	3.994,22	2.276,85

ACTIVOS POR IMP. DIFERIDOS	
FECHA	VALOR
31/12/2015	1206,28
31/12/2016	448,86
31/12/2017	621,71
31/12/2018	1717,37
TOTAL	3994,22

10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Cuentas por Pagar	44.412,94	65.420,82
Total Cuentas y Documentos por Pagar	44.412,94	65.420,82

11. PROVISIONES.

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Décimo tercer sueldo	1.602,17	1.770,85
Décimo cuarto sueldo	4.905,42	5.344,00
Vacaciones por pagar	12.691,33	15.865,01
Finiquitos por pagar		755,55
Provisiones Locales	(940,93)	(940,93)
Total Provisiones	18.257,99	22.794,48

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Con la Administración Tributaria		
Retenciones en la Fuente	3.473,18	9.369,95
Retenciones de Iva	10.543,42	14.147,84
Impuesto a la Renta	39.163,96	5.793,00
IVA ventas	4.247,72	13.258,92
Total	57.428,28	42.569,71
Con el IESS		
Aportes IESS	4.152,82	4.514,37
Fondos de Reserva	559,79	312,77
Préstamos Hipotecarios	306,73	302,16
Préstamos Quirografarios	220,83	133,10
Total	5.240,17	5.262,40
Con Empleados		
Garantías recibidas	4.000,00	4.000,00
Anticipos de clientes	60.450,65	49.045,75
Participación trabajadores del ejercicio	20.842,94	15.916,01
Total	85.293,59	68.961,76
Total Otras Obligaciones Corrientes	147.962,05	116.793,87

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR L/P

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Cuentas por Pagar Dr. Silva	392.667,19	538.416,52
Total Cuentas y Documentos por Pagar	<u>392.667,19</u>	<u>538.416,52</u>

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Provision Bonificacion por Desahucio	8.064,48	13.897,78
Reserva para Jubilación Patronal	11.348,44	8.927,29
Total Provisiones por beneficios empleados	<u>19.412,92</u>	<u>22.825,07</u>

(1) En el presente ejercicio se ha realizado el cálculo actuarial como provisión de los beneficios sociales a futuro de los Empleados de la Compañía, con la Empresa Actuarial PATCO CIA. LTDA., para su registro contable bajo NIIFs según la NIC 19

15. PASIVOS DIFERIDOS. -

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Ingresos Diferidos	621,71	621,71
Total Pasivos Diferidos	<u>621,71</u>	<u>621,71</u>

16. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Capital Suscrito	20.000,00	400,00
Total Capital Social	<u>20.000,00</u>	<u>400,00</u>

Mediante Junta General Extraordinaria y Universal de Socios celebrada el 11 de abril del 2018, se resuelve acordar aumentar el capital social de la compañía por \$ 20000.00, inscrito en el registro mercantil el 21 de mayo del 2018.

17. RESERVA LEGAL

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Reserva Legal	80,00	80,00
Total Reserva Legal	80,00	80,00

La ley General de Compañías establece una apropiación obligatoria del 5% de la Utilidad anual, hasta que represente el 20% del Capital Pagado,

18. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES.

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Aporte Futuras Capitalizaciones	22.529,30	22.529,30
Total Aporte Futuras Capitalizaciones	22.529,30	22.529,30

19. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Superavít por Revaluación de PPYE	43.126,22	21.615,47
Total Otros Resultados Integrales	43.126,22	21.615,47

20. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Resultados Ejercicio Anteriores	890.455,21	832.312,05
Resultados acumulados NIIF por primera vez	(4.501,52)	(4.501,52)
Total resultados anteriores	885.953,69	827.810,53

21. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Saldos al 31-dic-2017</u>
Resultado del Ejercicio	78.946,03	58.143,16
Total Resultado del Ejercicio	78.946,03	58.143,16

22. INGRESOS

El siguiente es el detalle de los ingresos a:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Ingresos Operacionales		
Ventas	2.362.896,65	2.987.899,39
Total ingresos	2.362.896,65	2.987.899,39

23. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos de personal y de operación son:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Gastos Generales - Administración	2.217.778,30	2.884.962,37
Gastos Financieros	3.537,57	5.840,12
Total Gastos Operacionales	2.221.315,87	2.890.802,49

24. INGRESOS Y/O GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Ingresos No Operacionales	8.375,58	9.009,81
Total Ingresos No Operacionales	8.375,58	9.009,81
Otros Gastos	11.003,42	
Total Gastos No Operacionales	11.003,42	-
Total Ingresos y Gastos No Operacionales	19.379,00	9.009,81

25. CONCILIACION TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2018	Saldos al 31-dic-2017
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	138.952,94	106.106,71
(-) 15% Reparto a Trabajadores	(20.842,94)	(15.916,01)
(=) Utilidad Contable	118.110,00	90.190,70
(+) Gastos No Deducibles	38.545,86	55.479,97
(-) Dedución por incremento neto de empleados		
(=) Utilidad Gravable	156.655,86	145.670,67
(-) 25% Impuesto a la Renta	(39.163,96)	(32.047,55)
(-) Gastos No Deducibles	(38.545,86)	(55.479,97)
(=) Utilidad Neta	78.946,03	58.143,16

26. TRANSACCIONES CON COMPAÑIAS RELACIONADAS

Se han realizado transacciones con partes relacionadas al 31-12-2018, con cuenta de pasivos: Dr. Raúl Silva por el valor de \$ 392.667,19.