

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

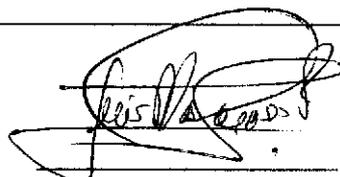
Contenido	Página
Estado de situación financiera	2
Estado de resultado integral	3
Estado de cambios en el patrimonio	4
Estado de flujos de efectivo	5
Notas a los estados financieros	6

Abreviaturas:

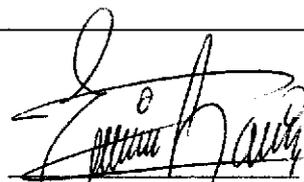
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera (completas)
NIIF PYMES	Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas
CINIIF	Interpretaciones del Comité de Normas Internacionales de Información Financiera
SRI	Servicio de Rentas Internas
FV	Valor razonable (Fair value)
US\$	U.S. dólares

SIDEVOX S.A.**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>(en U.S. dólares)</u>	
		<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos	4	21.264,40	32.659,24
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5	55.898,10	28.539,24
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	5	(1.432,08)	(1.432,08)
Activo por impuesto corriente	10	9.365,48	2.916,56
Inventarios	6	5.593,29	5.593,29
Total activos corrientes		<u>90.689,19</u>	<u>68.276,25</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y equipo:	7	76.970,21	74.119,71
(Depreciación acumulada)	7	(50.708,43)	(41.318,14)
Total activos no corrientes		<u>26.261,78</u>	<u>32.801,57</u>
Total Activo		<u>116.950,97</u>	<u>101.077,82</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	88.623,24	61.966,81
Obligaciones acumuladas	9	3.904,50	3.068,34
Pasivos por impuestos corrientes	10	4.802,39	1.801,26
Total pasivos corrientes		<u>97.330,13</u>	<u>66.836,41</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Beneficios a empleados	9	3.390,35	3.390,35
Total pasivos no corrientes		<u>3.390,35</u>	<u>3.390,35</u>
Total pasivo		<u>100.720,48</u>	<u>70.226,76</u>
PATRIMONIO:			
Capital social	11	4.200,00	4.200,00
Reserva legal		8.234,90	8.234,90
Reserva facultativa		1.197,89	1.197,89
Ganancias acumuladas ejercicios anteriores		11.218,27	16.679,80
Utilidad/Perdida del Ejercicio		(8.620,57)	538,47
Total patrimonio		<u>16.230,49</u>	<u>30.851,06</u>
TOTAL		<u>116.950,97</u>	<u>101.077,82</u>



Luis Machado
Representante Legal

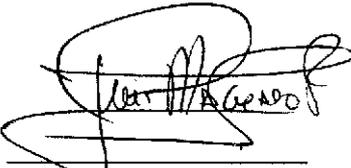


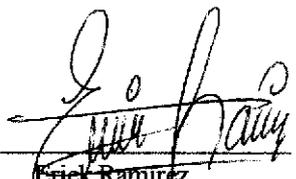
Erick Ramirez
GESFICONT CIA. LTDA
Contador General

SIDEVOX S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

		(en U.S. dólares)	
	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos		191.937,82	163.994,10
Costo de ventas	12	<u>64.940,13</u>	<u>29.331,44</u>
Margen bruto		<u>126.997,69</u>	<u>134.662,66</u>
Gastos de administración y ventas	12	135.618,26	133.208,94
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>(8.620,57)</u>	<u>1.453,72</u>
Menos gasto por impuesto a la renta corriente		0,00	697,19
Menos gasto por participacion trabajadores		0,00	218,06
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>(8.620,57)</u>	<u>538,47</u>

Ver notas a los estados financieros


Luis Machado
Representante Legal


Erick Ramirez
GESFICONT CIA. LTDA
Contador General

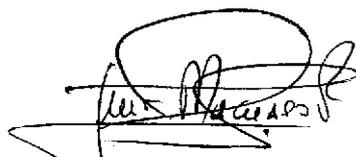
- 3 -

SIDEVOX S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	PATRIMONIO NETO
Saldo al 31 de Diciembre 2017	4.200,00	8.234,90	1.197,89	17.218,27		30.851,06
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:						
Dividendos				(6.000,00)		(6.000,00)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					(8.620,57)	(8.620,57)
Saldo al 31 de Diciembre 2018	4.200,00	8.234,90	1.197,89	11.218,27	(8.620,57)	16.230,49

Ver notas a los estados financieros


Luis Machado
Representante Legal

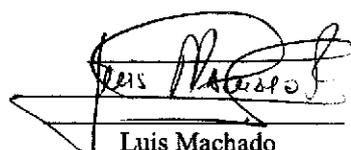

Erick Ramirez
GESFICONT CIA. LTDA
Contador General

- 4 -

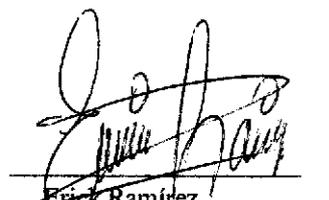
SIDEVOX S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	211.260,66	174.167,80
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(127.285,72)	(64.080,86)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(82.697,60)	(78.362,95)
Otros pagos por actividades de operación	(3.821,71)	(3.932,11)
Dividendos pagados	(6.000,00)	(2.490,91)
Intereses pagados	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de operación	<u>(8.544,37)</u>	<u>25.300,97</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	<u>(2.850,47)</u>	<u>(2.037,04)</u>
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	<u>(2.850,47)</u>	<u>(2.037,04)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos de compañía bancos y socios y flujo de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Incremento neto durante el año	(11.394,84)	23.263,93
Saldos al comienzo del año	<u>32.659,24</u>	<u>9.395,31</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>21.264,40</u>	<u>32.659,24</u>

Ver notas a los estados financieros



Luis Machado
Representante Legal



Erick Ramirez
GESFICONT CIA. LTDA
Contador General

- 5 -

SIDEVOX S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía SIDEVOX S.A. fue constituida en el Ecuador el 17 de Diciembre del 2008 y su actividad principal es VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS ELECTRONICOS, SOFTWARE, SERVICIO DE CALL CENTER, INSTALACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS ELECTRONICOS.

Su domicilio es en la Av. Amazonas N21-147 y Roca.

Al 31 de diciembre del 2018, el personal total de la Compañía alcanza 9 empleados.

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 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES).

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

2.2 Bases de preparación - Los estados financieros adjuntos, fueron preparados sobre bases contables aplicables a una empresa en marcha, las que prevén la realización de activos y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio. Como se desprende de los estados financieros adjuntos, la Compañía mantiene un déficit acumulado al 31 de diciembre del 2018 de US\$ 8.620,57 lo cual de acuerdo a disposiciones legales vigentes limita a la empresa a continuar como negocio en marcha. Esta situación indica que la continuidad de la Compañía como negocio en marcha y la generación de operaciones rentables dependen de eventos futuros, como los indicados a continuación:

- Capitalización de nuevos aportes por parte de los accionistas.
- Lograr un nivel adecuado de ingresos por ventas para soportar la estructura de costos de la Compañía, así como la generación de recursos a fin de atender las obligaciones liquidables a corto plazo.
- Estabilidad de los gastos de operación.

2.3 Efectivo y bancos - Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en instituciones financieras.

2.4 Inventarios - Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado.

2.5 Equipos

- 2.5.1 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.

- 2.5.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, los equipos son registradas 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.

- 2.5.3 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.

- 2.6 Deterioro de activos tangibles** - Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente 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 imponderables 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 imponderables. 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 compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo 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.

Al 31 de diciembre del 2018, no se han establecido diferencias temporarias que requieran calcular impuestos diferidos.

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 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 y servicios - 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.

2.10 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 y se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se presentan como activos corrientes.

La Compañía mantiene principalmente 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 - 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, la cual es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero con el valor neto en libros del activo o pasivo financiero sobre el reconocimiento inicial, menos cualquier deterioro.

2.12.2 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 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 estado de situación financiera.

2.13.1 Préstamos - Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

Los préstamos 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.

2.13.2 Cuentas por pagar comerciales - 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, menos cualquier deterioro

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

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF 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.

4. EFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bancos	21.264,40	32.659,24
Caja Chica	—	—
Total	<u>21.264,40</u>	<u>32.659,24</u>

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo de efectivo en caja y bancos es de libre disponibilidad.

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales*	51.585,84	27.233,74
Cuentas por cobrar comerciales Relacionada**	—	—
Anticipos Proveedores***	4.142,26	1.305,50
Anticipos Empleados****	170,00	—
Total	<u>55.898,10</u>	<u>28.539,24</u>

*Cuentas que no devengan intereses y el término de crédito es de 1 a 60 días, el detalle de la cuenta es como sigue:

(en U.S. dólares)		
		2018
Cliente	Documento	Saldo
Albuja Diego	Años anteriores	8.848,84
Aceroscenter Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000166	2.804,16
Axesat Ecuador S.A.	EQU-FAC-000000148	1.320,00
Bluecard Ecuador S.A	EQU-FAC-000000139	44,00
Bluecard Ecuador S.A	EQU-FAC-000000162	44,00
Bluelectron Sa	FQU-FAC-100001695	288,60
Bluelectron Sa	FQU-FAC-100001771	355,20
Cooperativa De Ahorro Y Credito 29 De Octubre Ltda.	EQU-FAC-000000167	2.844,80
Cooperativa De Ahorro Y Credito San Jose Ltda	EQU-FAC-000000177	9.129,00
Ercoparts Trading S.A.	EQU-FAC-000000163	671,00
Laboratorio Clinico Ecu American Lab.E.A. Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000156	71,12
Laboratorio Clinico Ecu American Lab.E.A. Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000154	337,31
Massive Tech Del Ecuador	EQU-FAC-000000178	1.336,50
Medicina Para El Ecuador Mediecuador Humana S.A.	EQU-FAC-000000153	1.402,08
Memorial International Of Ecuador S A Ecuamemorial	EQU-FAC-000000168	955,04
Memorial International Of Ecuador S A Ecuamemorial	EQU-FAC-000000171	71,12
Ministerio De Energia Y Recursos Naturales No Renovables	EQU-FAC-000000173	6.908,80
Ministerio Del Interior - Direccion Nacional De La Policia Judici	EQU-FAC-000000170	6.589,59
Planet Assist Asistencia Especializada Del Ecuador Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000138	121,00
Planet Assist Asistencia Especializada Del Ecuador Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000137	698,50
Planet Assist Asistencia Especializada Del Ecuador Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000160	698,50
Planet Assist Asistencia Especializada Del Ecuador Cia. Ltda.	EQU-FAC-000000161	121,00
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	FQU-FAC-100001619	2.144,40
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	FQU-FAC-100002297	884,63
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	FQU-FAC-100002298	2.035,97
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	EQU-FAC-000000022	15,60
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	EQU-FAC-000000024	7,90
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	EQU-FAC-000000025	8,00
Siscomservice Sistemas Telecomunicaciones Y Servicios S.A.	EQU-FAC-000000152	471,28
Solkoblex Cia.Ltda.	EQU-FAC-000000131	0,40
Solkoblex Cia.Ltda.	EQU-FAC-000000155	324,50
Utimedical S.A.	EQU-FAC-000000165	33,00
	Total	<u>51.585,84</u>

** Al 31 de Diciembre 2018 no existen cuentas por cobrar a partes relacionadas.

***Anticipos entregados a proveedores según detalle:

(en U.S. dólares)	
Anticipos Proveedor	2018
	Saldo
Rodrigo Aimar	500,00
Guanuña Collaguazo Maria Celia	805,50
Hernandez Garcia Yulexy Carolina	500,00
Olga Marina Tepud Sanchez	850,00
Rodriguez Gonzalez Rubismar Josefina	1.173,36
Ruiz Machado Andres Gonzalo	300,00
Vivas Diaz Segundo Alejandro	13,40
Total	<u>4.142,26</u>

La Compañía no ha reconocido una provisión para cuentas dudosas debido a que se mantiene una cuenta incobrable con el Señor Albuja Diego por un valor de \$ 8.848,84 que será dada de baja en el año 2019.

Diciembre 31		
(en U.S. dólares)		
	2018	2017
(-) Provision cuentas incobrables y deterioro*	<u>1.432,08</u>	<u>1.343,59</u>
Total	<u>1.432,08</u>	<u>1.343,59</u>

6. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios es como sigue:

Diciembre 31		
(en U.S. dólares)		
	2018	2017
Inventarios	<u>5.593,29</u>	<u>5.593,29</u>
Total	<u>5.593,29</u>	<u>5.593,29</u>

A continuación se enlistan los productos que se tuvo en stock al 31 de Diciembre del 2018.

(en U.S. dólares)				
2018				
Código	Detalle	Cantidad	Precio Unitario	Valor Total
CV-SR110	Servidor Contactvox Sr110	1	681,17	681,17
CV-SR212	Servidor Contactvox Sr212	1	681,17	681,17
GS-DP710	Teléfono Dect Ip Grandstream Dp710	3	38,82	116,45
GS-GVR3550	Video Grabadora De Camaras Ip ...	1	236,20	236,20
GS-GXW4224	Gateway Voip Grandstream Gxw...	2	510,22	1.020,44
GS-HT701	Adaptador Voip Grandstream Ht701	23	28,44	654,14
GS-HT702	Adaptador Voip Grandstream Ht702	5	33,09	165,47
GS-UCM6108	Central Voip Grandstream Ucm6108	1	665,00	665,00
OP-D210P	Openvox D210p 2 Port T1/E1/J1 Pr...	2	573,22	1.146,44
OP-GW1202	Openvox Gateway For Gsm	1	226,81	226,81
Total				<u>5.593,29</u>

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31 (en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Muebles y Enseres	8.162,72	8.162,72
Maquinaria y Equipo	1.049,04	1.049,04
Equipo de Computacion	15.077,73	12.227,23
Vehiculos	<u>52.680,72</u>	<u>52.680,72</u>
Saldos netos al fin del año	<u>76.970,21</u>	<u>74.119,71</u>
Depreciación acumulada	<u>(50.708,43)</u>	<u>(41.318,14)</u>
Total	<u>26.261,78</u>	<u>32.801,57</u>

Los movimientos de propiedad planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31 (en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldos netos al comienzo del año	74.119,71	72.082,67
Adquisiciones	2.850,50	2.037,04
Ventas y/o retiros	<u>—</u>	<u>—</u>
Saldos netos al fin del año	<u>76.970,21</u>	<u>74.119,71</u>
Depreciación acumulada	(50.708,43)	(41.318,14)
Ajuste Depreciación acumulada Venta Act. Fijos	<u>—</u>	<u>—</u>
Total propiedades y equipo	<u>26.261,78</u>	<u>32.801,57</u>

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales es como sigue:

	Diciembre 31 (en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar comerciales *	5.108,38	3.184,11
Prestamos Con Instituciones Bancarias	<u>—</u>	<u>—</u>
Anticipos Clientes**	43.674,94	—
Otras cuentas por pagar***	<u>39.839,92</u>	<u>58.782,70</u>
Total	<u>88.623,24</u>	<u>61.966,81</u>

*Cuentas que no devengan intereses y el término de crédito es de 1 a 60 días, el detalle de la cuenta es como sigue:

(en U.S. dólares)		
		2018
Proveedor	Documento	Saldo
SAC Auditores	Años Anteriores	205,00
Simorro Cia. Ltda.	Años Anteriores	365,00
Ambucar Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000422	287,44
Andinaempresarial Cia Ltda	EQU-CEG-000000378	15,00
Apartamentos Y Hoteles Ecuatorianos Apartec Sa	EQU-CEG-000000363	1,40
Atimasa S.A.	EQU-CEG-000000415	1,75
Atimasa S.A.	EQU-CEG-000000429	17,51
Atimasa S.A.	EQU-CEG-000000431	30,00
Automotriz Motorcheck Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000395	80,62
Automovil Club Del Ecuador Aneta	EQU-CEG-000000379	48,01
Carrion Abendano Luz Maria	EQU-CEG-000000468	(2,04)
Cineto Telecomunicaciones S.A.	EQU-CEG-000000383	56,61
Compania De Seguros Ecuatoriano Suiza S.A.	FQU-CEG-100000846	83,22
Consortio Ecuatoriano De Telecomunicaciones S.A. Conecel	EQU-CEG-000000331	11,40
Consortio Ecuatoriano De Telecomunicaciones S.A. Conecel	EQU-CEG-000000367	142,78
Consortio Ecuatoriano De Telecomunicaciones S.A. Conecel	EQU-CEG-000000397	99,60
Convergencia Tecnologica Optom Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000218	811,74
Dulcafe S.A.	EQU-CEG-000000458	(3,20)
Empresa Electrica Quito S.A. E.E.Q.	EQU-CEG-000000365	11,33
Empresa Electrica Quito S.A. E.E.Q.	EQU-CEG-000000428	57,15
Estazul Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000414	12,00
Gerardo Ortiz E Hijos Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000420	65,65
Gerardo Ortiz E Hijos Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000421	655,36
Go-Damfast Cia.Ltda.	EQU-CEG-000000427	69,52
Gordillo Silva Hector Oswaldo	EQU-CEG-000000352	15,01
Intcomex Del Ecuador S.A.	EQU-CEG-000000425	2,01
Jijon Espinosa Enrique Efrain	EQU-CEG-000000381	3,20
Jimenez Calvopina Milton Rodrigo	FQU-CEG-000000116	403,36
Li Pinsheng	EQU-CEG-000000411	4,01
Liberty Seguros S.A.	EQU-CEG-000000268	6,34
Liberty Seguros S.A.	EQU-CEG-000000294	534,90
Megadatos S.A.	EQU-CEG-000000404	56,00
Nuevas Operaciones Comerciales Nucopsa S.A.	EQU-CEG-000000403	15,02
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000389	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000390	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000391	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000392	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000393	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000394	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000398	0,60
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000399	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000416	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000417	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000418	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000432	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000433	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000401	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000423	1,00
Panamericana Vial S A Panavial	EQU-CEG-000000400	0,60
Pecmanoil Cia. Ltda	EQU-CEG-000000362	15,50
Petroplatinum Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000413	45,28
Rojas Jaramillo Anibal Fernando	EQU-CEG-000000412	199,96
Sanchez Ochoa Andres Eduardo	EQU-CEG-000000396	26,25
Servientrega Ecuador S.A.	EQU-CEG-000000450	(5,13)
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Sweaden Compania De Seguros S.A.	EQU-CEG-000000127	73,08
Tiecone S.A.	EQU-CEG-000000356	5,97
Torres Gonzalez Luis Josue	EQU-CEG-000000360	8,40
Vivas Diaz Segundo Alejandro	EQU-CEG-000000452	(16,11)
Yanez Avalos Cia. Ltda.	EQU-CEG-000000359	65,72
	Total	5.108,38

**Anticipo entregado por los clientes según detalle:

(en U.S. dólares)	
2018	
Anticipos Clientes	Saldo
Cooperativa De Ahorro Y Credito San Jose	4.760,00
Ministerio Del Interior - Direccion Nacional	38.914,94
Total	<u>43.674,94</u>

*** Al 31 de diciembre del 2018, Corresponden principalmente a flujos de efectivo recibidos para financiamiento de la empresa por parte de los accionistas no generan intereses puesto que esta obligaciones son cubiertas dentro de 30 días.

9. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

Diciembre 31		
(en U.S. dólares)		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y salarios por pagar	967,66	—
Beneficios Sociales*	1.643,57	1.803,51
less por pagar	<u>1.293,27</u>	<u>1.264,83</u>
Total	<u>3.904,50</u>	<u>3.068,34</u>

*Cuentas que no devengan intereses ya que corresponden a provisiones para beneficios sociales de los empleados como son Decimo Tercero, Decimo Cuarto sueldo y Vacaciones.

Diciembre 31		
(en U.S. dólares)		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Provision Jubilacion Patronal**	2.175,53	2.175,53
Provision Desahucio**	<u>1.214,82</u>	<u>1.214,82</u>
Total	<u>3.390,35</u>	<u>3.390,35</u>

**El valor de las provisiones para beneficios sociales, correspondientes a jubilación patronal e indemnización laboral o desahucio, es resultado de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para considerar los gastos de planes de beneficios a empleados. Dichas provisiones esta consideradas dentro del activo no corriente.

10. IMPUESTOS

10.1 *Activos y Pasivos del año corriente* - Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Activos por impuesto corriente:</i>		
Crédito Tributario por impuesto al valor agregado	1.479,30	—
Retenciones en la fuente del IVA	2.593,58	—
Retenciones en la fuente año corriente	3.073,23	2.908,03
Retenciones en la fuente años anteriores	2.219,37	8,53
Total	<u>9.365,48</u>	<u>2.916,56</u>

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Pasivos por impuestos corrientes:</i>		
Impuestos retenidos por pagar	93,85	886,01
IVA en ventas	4708,54	—
15% Participacion a trabajadores por pagar	—	218,06
Impuesto a la renta causado por pagar	—	697,19
Total	<u>4.802,39</u>	<u>1.801,26</u>

10.2 *Conciliación tributaria - contable del impuesto a la renta corriente* - Una reconciliación entre la utilidad (pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad/(Perdida) antes de impuesto a la renta	(8.620,57)	1.453,72
15% Participacion a trabajadores	—	218,06
Gastos no deducibles	8.380,69	1.933,39
Amortizacion de perdidas tributarias	—	—
Utilidad/(Perdida) tributaria	<u>(239,88)</u>	<u>3.169,05</u>
Impuesto a la renta causado (1)	—	697,19
Anticipo calculado (2)	—	1.146,55
Rebaja Anticipo Decreto E. 210	—	(1.146,55)
Impuesto a la renta cargado a resultados	<u>—</u>	<u>697,19</u>

- (1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% 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).
- (2) 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.

Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por las autoridades tributarias y son susceptibles de revisión por el periodo 2018.

10.3 Aspectos Tributarios:

Código Orgánico de la Producción - Con fecha diciembre 29 del 2010, se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios la reducción progresiva en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.

Precios de transferencia - De conformidad con disposiciones legales vigentes, los contribuyentes sujetos al impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas locales y/o del exterior, dentro de un mismo período fiscal por un importe acumulado superior a US\$6 millones, están obligados a presentar un estudio de Precios de Transferencia que determine si tales operaciones han sido efectuadas a valores de plena competencia. Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no supera el mencionado importe; por consiguiente, no ha preparado el referido estudio.

11. PATRIMONIO

Capital Social - El capital social autorizado consiste de 420 acciones de US\$10 valor nominal unitario, los cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

	Diciembre 31	
	(en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Luis Machado	3.360,00	3.780,00
Luis Aguirre	<u>840,00</u>	<u>420,00</u>
Total	<u>4.200,00</u>	<u>4.200,00</u>

12. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

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

	Diciembre 31 (en U.S. dólares)	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Costo de ventas	64.940,13	29.331,44
Gastos de administración y ventas	135.032,00	132.958,04
Gastos Financieros	<u>586,26</u>	<u>250,90</u>
Total	<u>200.558,39</u>	<u>162.540,38</u>

13. TRANSACCIONES SIGNIFICATIVAS CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

La compañía no ha realizado transacciones con compañías relacionadas.

14. 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 (Marzo 29 del 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

15. 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 29 del 2019 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.