PAVIMARSA S.A.

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

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

La compañía PAVIMARSA S.A., está constituida en la república del Ecuador en 10 de febrero del 2009, y sus objetivos sociales son: a) Importación, exportación, compra, venta, arrendamiento, distribución, representación, comercialización, elaboración o fabricación de todo tipo de materiales para la construcción de cualquier clase o naturaleza, entre estos: cemento, ladrillos, bloques, adoquines, hierro, acero, u otros metales, pinturas, barnices y lacas, acoples de mangueras y conexiones para maquinaria y más equipos mecánicos, plásticos y de caucho, maderas, productos mecánicos, plásticos y de caucho, maderas, productos cerámicos, de PVC, grifería, sanitarios y así mismo de cualquier tipo de acabados para la decoración de interiores o exteriores de cualquier tipo de construcción y afines, artículos de ferretería, material pétreo; b) Compra, venta, representación, administración, comercialización, distribución, fabricación, arrendamiento, elaboración, importación, exportación, de suministros y equipos para el hogar y oficinas, electrónicos, o digitales, material y equipos de audiovisuales y computación, para las telecomunicaciones, hardware, software, copiadoras, máquinas para fax, artículos de bazar y cristalería, así como menaje de casas, maquinaria e insumos para la industria textil, alimenticia, minera, eléctrica o metalmecánica, informática, vehículos, maquinaria liviana y pesada, partes y piezas, toda clase de repuestos, todo tipo de accesorios, artículos para el aseo personal, ropa, juguetes, licores, refrescos, conservas, enlatados, alimentos en estado natural o procesados; c) compra, venta, permuta administración, arrendamiento de bienes muebles e inmuebles; d) Realizar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes tendientes a cumplir con su objeto social; e) la compañía podrá participar en la constitución y aumentos de capital en otras compañías nacionales o extranjeras; f) Actuar como representante de empresas nacionales o extranjeras para cumplir con su objeto social. La compañía no se dedicará a la intermediación financiera. - Para el cumplimiento de su objetivo la Compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos u cumplimiento de su objeto la Compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos u operaciones permitidos por las leyes ecuatorianas o de terceros países y acordes y necesarios para este fin.

Los estados financieros PAVIMARSA S.A., para el periodo terminado al 31 de diciembre de 2019, fueron aprobados y autorizados por la Gerencia para su emisión el 30 de junio de 2020

En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas sin modificaciones.



Escaneado con CamScanner

## 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

### 2.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

### 2.2. Moneda Funcional

La moneda funcional de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), la cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

### 2.3. Bases de preparación

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son basadas en condiciones de crédito normales.

### 2.4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.



Escaneado con CamScanner

2.5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar

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 ingreso por interés (incluyendo los intereses implícitos) se reconocen como ingresos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El periodo de crédito promedio sobre la venta de productos es de 90 días.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, como activos financieros que conlleva los Documentos y cuentas por cobrar clientes no Relacionados, Otras cuentas por Cobrar para Empleados, Cuentas por Liquidar y Cuentas por Pagar Varios.

La administración de la Compañía determina las políticas y procedimientos para mediciones al valor razonable recurrentes y no recurrentes. A cada fecha del reporte, la Administración analiza los movimientos de los valores de los activos que deber ser valorados de acuerdo con las políticas contables de la Compañía.

2.6. Inventarios

Se encuentran valuados como sigue:

El inventario de productos terminados y mercado en almacén: al costo promedio, los cuales no exceden de los valores netos de realización.

Este inventario se subdivide en Inventario de artículos no producidos por la empresa e Inventarios Productos en Proceso.

2.7. Servicios y Otros Pagos Anticipados

Aquí se encuentran los anticipos a Proveedores Nacionales



Escaneado con CamScanner

2.8. Activos por Impuestos Corrientes

Se mantiene los movimientos de Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA), Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.) y los Anticipos del Impuesto a la Renta.

2.9. Otros Activos Corrientes

En esta cuenta van los Cheques devueltos

2.10. Propiedad planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo son registradas a su costo de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada

Las reparaciones y mantenimientos que no significan un aumento de la vida útil de los mismos, se incluyen en los resultados del ejercicio que ocurren y se imputan a resultados en el periodo en que se producen. Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales.

La depreciación se calcula sobre el costo total de los activos y se deprecia de acuerdo al método de línea recta en función de la vida útil estimada. A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

| Ítem | Vida útil (en años) |
|---|---|
| Muebles y Enseres | 10 |
| Maquinaria y Equipo | 10 |
| Equipo de Computación | 3 |
| Vehículos | 5 |
| Equipos de Oficina | 10 |
| Otras Propiedades, Planta y Equipo | 10 |

2.11. Otros Activos No Corrientes

La empresa detalla todo lo referente a mantenimiento y reparaciones de su Propiedad, Planta y Equipo en una subcuenta llamada Gastos Mantenimiento Diferidos



Escaneado con CamScanner

## 2.12. Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable. Los valores razonables de las cuentas por pagar comerciales se revelan en la nota 13.

La Administración de la Compañía determina las políticas y procedimientos para mediciones al valor razonable recurrentes y no recurrentes. A cada fecha de reporte, la Administración analiza los movimientos en los valores de los pasivos que deben ser valorizados de acuerdo con las políticas contables de la Compañía.

Representan las deudas con los proveedores, están con el nombre de Cuentas y Documentos por Pagar – Proveedores Locales y del Exterior.

## 2.13. Obligaciones con Instituciones Financieras

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Las obligaciones bancarias 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.

## 2.14. Otras Obligaciones Corrientes (Impuestos)

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar. Retenciones del IVA Por Pagar, IVA en Ventas, Impuesto por Liquidar y con el IESS.

### 2.14.1. Retenciones del Impuesto a la Renta

Se registra todas las Retenciones en la Fuente a las Compras.



Escaneado con CamScanner

2.14.2. Retenciones del IVA por Pagar

Se desglosa y clasifica en 30% Retención del IVA, 70% Retención del IVA, 100% Retención del IVA.

2.14.3. IVA en Ventas

Se registran el 12% IVA en Ventas por Pagar

2.14.4. Impuesto por Liquidar

Se registran los impuestos que están por ser cancelados

2.14.5. Con el IESS

Se registran las aportaciones del 11.15% y del 9.35% que la empresa tiene por pagar al IES, también se registran los Préstamos al IESS y los Fondos de Reserva por Pagar.

2.15. Por Beneficios de Ley a Empleados

2.15.1. Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social

Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como un gasto por el valor (sin descontar) de los beneficios a corto plazo que se han de pagar por tales servicios.

2.15.2. Beneficios definidos: Décimo tercer sueldo y Décimo cuarto sueldo por pagar

Son beneficios que se pagan de forma acumulable o mensual de acuerdo a las fechas previstas por la Ley. Se registran: Décimo tercer sueldo por Pagar y Décimo cuarto sueldo por Pagar



Escaneado con CamScanner

### 2.15.3 Finiquitos por Pagar

La jubilación patronal y bonificación por desahucio es determinado, utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada periodo.

Los costos por servicio se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

Las ganancias y/o pérdidas actuariales se reconocen en la cuenta patrimonial Otro Resultado Integral y no son reclasificadas a la utilidad o pérdida del periodo.

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

### 2.15.4 Participación a trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades líquidas del ejercicio antes de impuestos.

Es la política de la empresa efectuar la provisión en el ejercicio en que ocurren.

## 2.16. Cuentas por pagar Diversas Relacionadas

Esta cuenta se ve reflejada como parte del pasivo corriente, pero también existen condiciones para que se vuelva un pasivo no corriente.

## 2.17. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neto de descuentos comerciales y devoluciones en venta.



Escaneado con CamScanner

## 2.18. 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 periodo más cercano en que se conocen.

Además, también es importante el registro del Costo de Venta por los materiales utilizados o producidos.

## 2.19. Gastos de Venta

Las comisiones a vendedores, promoción y publicidad, combustible, transporte, gastos de viaje, servicios básicos y entre otros gastos como los suministros de oficina y de cómputo son clasificados en esta sección.

## 2.20. Gastos Administrativos

Los sueldos y salarios, aportaciones a la Seguridad Social, los honorarios profesionales remuneraciones pagadas por servicios ocasionales, mantenimiento y reparaciones, el arrendamiento operativo, Promoción y publicidad, Combustible, Transporte, de gestión, de viaje, servicios básicos, Impuestos, contribuciones y otros, y la cuenta otros gastos se registran también como gastos administrativos.

## 2.21. Gastos Financieros

Los gastos por interés por préstamos se registran como gastos en el periodo en que se incurren. También están registradas las comisiones bancarias y los intereses de tarjetas de crédito.



Escaneado con CamScanner

## 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, las cuales se describen en la Nota 2 la Administración debe hacer juicios, estimados y presunciones sobre los importes en libros de los activos y pasivos que aparentemente no provienen de otras fuentes. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables son reconocidas 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 criterios contables:

A la fecha de cierre de cada periodo, 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 perdida 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.

Durante el año 2019, PAVIMARSA S.A., no ha reconocido perdidas por deterioro en sus rubros de activos.

### 3.11. Provisiones para obligaciones por beneficios definidos

El valor presente de las provisiones para obligaciones por beneficios definidos a trabajadores depende de varios factores que son determinados en función de un cálculo actuarial basados en varios supuestos. Estos supuestos utilizados para determinar el valor presente de estas obligaciones incluyen una tasa de descuento. Cualquier cambio en los supuestos impacta en el valor en libros de las provisiones de estos beneficios.



Escaneado con CamScanner

El actuario contratado por la Compañía para realizar el cálculo actuarial, utiliza la tasa de descuento, la tasa de mortalidad y de rotación al final de cada año reportados por la Administración de la Compañía. La tasa de descuento es la tasa de interés que debe ser para determinar el valor presente de los flujos futuros de caja estimados que se espera van a ser requeridos para cumplir con la obligación de estos beneficios, la cual se determina utilizando como referencia los rendimientos del mercado, al cierre del año, correspondiente a bonos empresariales de alta calidad en la moneda en que se pagarán los beneficios.

3.12. Vida útil de propiedades, planta y equipo

Como se describe en la Nota 2.10. la Compañía revida la vida útil estimada de propiedades, planta y equipo al final de cada periodo anual.

## 4. ADIMISTACIÓN DE RIESGOS

4.11. Riesgo de mercado

El riego de mercado es el riego que el valor razonable de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúe debido a cambios en los precios de mercado. En el caso de la compañía, los precios de mercado comprenden el riesgo de una tasa de interés. Los instrumentos financieros afectados por los riesgos de mercado incluyen las obligaciones financieras que devengan intereses y los depósitos en bancos.

4.12. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Compañía ha adoptado una política de únicamente involucrarse con partes solventes y obtener suficientes colaterales, cuando sea apropiado, como forma de mitigar el riesgo de la pérdida financiera ocasionada por los incumplimientos. La compañía únicamente realiza transacciones con clientes que cuentan con la misma o mejor calificación de riesgo.



Escaneado con CamScanner

Las cuentas por cobrar comerciales están compuestas por clientes distribuidos entre diversas industrias, comercios y áreas geográficas. La evaluación de crédito es continua y se realiza sobre la condición financiera del cliente y el saldo de cuentas por cobrar.

### 4.13. Riesgo de liquidez

La Administración es la que tiene la responsabilidad final por la gestión de liquidez. La Administración ha establecido un marco de trabajo apropiado para la gestión de liquidez de manera que la Compañía pueda manejar los requerimientos de financiamiento a corto, mediano y largo plazo, así como la gestión de liquidez.

El objetivo de la Compañía es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del financiamiento a través del uso de préstamos (de requerirse). El acceso a fuentes de financiamiento está suficientemente asegurado y la deuda con vencimiento a menos de 12 meses podría ser refinanciada son problema con los actuales prestamistas si esto fuera necesario.

Los pasivos financieros tienen un vencimiento a menos de 12 meses, excepto por las obligaciones financieras y otros pasivos a largo plazo registradas al 31 de diciembre de 2017.

### 4.14. Riesgo de tasa de interés

El riesgo de tasa de interés es el riesgo de que el valor razonable o lis flujos futuros de efectivo de instrumentos financieros fluctúen debido a los cambios en las tasas de interés del mercado. La exposición de la Compañía al riesgo de tasa de interés se relaciona principalmente con las obligaciones financieras con tasas de interés reajustables.

### 4.15. Gestión de capital

El objetivo principal de la gestión de capital de la Compañía es asegurar que ésta mantenga una calificación de crédito sólida y ratios de capital saludables para sustentar su negocio y



Escaneado con CamScanner

maximizar el valor para los socios. La Compañía gestiona su estructura de capital y realiza ajustes en función a los cambios en las condiciones económicas. A fin de mantener y ajustar su estructura de capital, la Compañía puede modificar pagos de dividendos a los socios.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, no han existido cambios en las actividades y políticas de manejo de capital en la Compañía.

4.16. Estimación del valor razonable de instrumentos financieros

Se define como valor razonable al precio que sería recibido por vender un activo o pagado por trasferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. Una medición al valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar: en el mercado principal del activo o pasivo; o en ausencia del mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo.

## 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se compone de las siguientes cuentas:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | **2018** | **2017** |
| CAJAS | | |
| Caja Efectivo | 1316,59 | 0,00 |
| **SUBTOTAL** | **1316,59** | **0,00** |
| BANCOS | | |
| Banco de Loja | 6.116,51 | 0,00 |
| Banco Pichincha | 0,00 | 15.578,51 |
| Banco Bolivariano | 0,00 | -2.423,68 |
| **SUBTOTAL** | **6.116,51** | **13.154,83** |
| **TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO** | **7.433,10** | **13.154,83** |



Escaneado con CamScanner

## 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Los pagos a proveedores están clasificados de la siguiente manera:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES LOCALES | 2018 | 2017 |
| Proveedores | 0,00 | 5.960,80 |
| **SUBTOTAL** | **0,00** | **5.960,80** |
| **TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS** | **0,00** | **5.960,80** |

## 7. INVENTARIOS

Se compone de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| INVENTARIOS | 2018 | 2017 |
| INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCADO EN ALMACEN COMPRADO A TERCEROS | | |
| INV. ARTICULOS NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA | 701.847,51 | 783.943,75 |
| Inventario Para Vender | 701.847,51 | 783.943,75 |
| **TOTAL INVENTARIOS** | **701.847,51** | **783.943,75** |

## 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta se compone por:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 2018 | 2017 |
| **CREDITO TRIBUTARIO** | | |
| Crédito Tributario Impuesto a la Renta | 3.626,31 | 11.603,67 |
| Crédito Tributario Compras y Adquisiciones | | 3.625,14 |
| IVA en compras | | 195,84 |
| Retención En la Fte del Impuesto a la Renta | | 4.104,33 |
| **TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** | **3.626,31** | **19.528,98** |



Escaneado con CamScanner

## 9. PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO

Se constituye de la siguiente forma:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 2018 | 2017 |
| Muebles y Enseres | 7.977,40 | 7.977,40 |
| Equipo de Computación | 11.197,66 | 11.197,66 |
| Vehículos | 23.973,21 | 23.973,21 |
| **TOTAL** | **43.148,27** | **43.148,27** |

### DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se constituye de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 2018 | 2017 |
| Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equ | -21.909,99 | -16.527,69 |
| **TOTAL** | **-21.909,99** | **-16.527,69** |
| **TOTAL PROPIEDADES, PANTA Y EQUIPO** | **21.238,28** | **26.620,58** |

## 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Los pagos a proveedores están clasificados de la siguiente manera:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES | 2018 | 2017 |
| LOCALES | | |
| Proveedores | 138.802,88 | 313.952,38 |
| **SUBTOTAL** | **138.802,88** | **313.952,38** |
| **TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** | **138.802,88** | **313.952,38** |

## 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES



Escaneado con CamScanner

CON EL IESS

Se compone de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | |
| IESS Por pagar | 0,00 | 1.361,68 |
| **TOTAL** | **0,00** | **1.361,68** |

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Se compone de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | |
| 15% Participación a Trabajadores | 961,49 | 743,84 |
| **TOTAL** | **961,49** | **743,84** |

## 12. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se constituye de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Otros Pasivos Corrientes | 0,00 | 48.828,99 |
| **TOTAL** | **0,00** | **48.828,99** |

## 13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Se constituye de:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| Cuentas y Documentos por pagar no corrientes | 68.754,06 | 0,00 |
| **TOTAL** | **68.754,06** | **0,00** |



Escaneado con CamScanner

## 14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES

Se constituye de la siguiente forma:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES | | |
| Locales | 233.450,37 | 158.216,66 |
| **TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES** | **233.450,37** | **158.216,66** |

## 15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se constituye de la siguiente forma:

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Otros Pasivos No Corrientes | 168.430,30 | 207.807,71 |
| **TOTAL** | **168.430,30** | **207.807,71** |

## 16. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es de US $ 15.200,00, dividido en quince mil doscientos (15.200) acciones sociales de un dólar (US $1.00) cada una.

## 17. APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIÓN

Existe un aporte de accionistas para futura capitalización por un valor de USD $ 22.210,01, mismo que aún no se encuentra legalizado.

## 18. RESULTADOS ACUMULADOS

La compañía refleja un saldo de resultados acumulados por un valor de USD $ 74.657,50;



Escaneado con CamScanner

## 19. RESERVAS

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| RESERVAS | 2019 | 2018 |
| Reserva Legal | 3.053,53 | 3.053,53 |
| Reserva Facultativa | 3.176,64 | 3.176,64 |
| **TOTAL** | **6.230,17** | **6.230,17** |

## 20. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía refleja un saldo de resultados acumulados por un valor de USD $ 5.448,42;

## 21. INGRESOS

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

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| Venta de bienes gravados con tarifa diferente de 0% IV/ | 1.428.864,42 | 1.631.685,36 |
| Venta de bienes gravados con tarifa 0% IVA | 0,00 | 0,00 |
| (-) Descuento en Ventas | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** | **1.428.864,42** | **1.631.685,36** |



Escaneado con CamScanner

## 22. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

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

| | dic-31 | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| Costo de Ventas | 1.286.547,72 | 1.499.163,83 |
| Gasto de Ventas | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de Administración | 129.937,35 | 122.741,69 |
| Gastos Financieros | 5.969,43 | 4.823,90 |
| Otros Gastos | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL DE COSTOS Y GASTOS** | **1.422.454,50** | **1.626.729,42** |

Atentamente

**Carrion Rodriguez Segundo M.**
**GERENTE GENERAL**

**Flores Bravo Jefferson A.**
**CONTADOR GENERAL**



Escaneado con CamScanner