COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.

Estados Financieros y Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

INDICE DEL CONTENIDO

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo Y Equivalentes Del Efectivo	4	16.214,03	18.332,90
Cuentas por cobrar y otros gastos anticipados	5	1.627,67	1.627,67
Impuestos Corrientes	6	7.124,78	7.061,32
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**24.966,48**	**27.021,89**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta Y Equipo, Neto	7	-	-
Activos por Impuestos Diferidos	8	321,31	321,31
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**321,31**	**321,31**
TOTAL ACTIVOS		**25.287,79**	**27.343,20**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		-	-
PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		-	-
TOTAL PASIVOS		-	-
PATRIMONIO NETO			
Capital	11	400,00	400,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	12	4.211,60	4.211,60
Reservas	13	630,87	630,87
Resultados Acumulados	14	30.066,65	32.858,02
Resultados Provenientes De La Adopción De NIIF	15	- 7.965,92	- 7.965,92
Resultados Del Ejercicio		- 2.055,41	- 2.791,37
TOTAL PATRIMONIO NETO		**25.287,79**	**27.343,20**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		**25.287,79**	**27.343,20**
		-	-

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

GERENTE GENERAL
PATRICIA BURNEO

CONTADOR GENERAL
CRISTIAN TENORIO

COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2019	2018
Ingresos De Actividades Ordinarias			
Ventas Netas	16	-	-
Ganancia Bruta		-	-
Gastos De Administracion Y Ventas	19	- 2.053,91	- 2.235,13
Otros Ingresos	19	-	-
Otros gastos	19	- 1,50	- 3,90
Total Gastos		**- 2.055,41**	**- 2.239,03**
Ganancia (Pérdida) Antes Del 15% A Trabajadores e Impuesto A La Renta		- 2.055,41	- 2.239,03
15% Participación a Trabajadores	20	-	-
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		- 2.055,41	- 2.239,03
Gasto Impuesto a la Renta	20	-	552,34
Reserva Legal			
Ganancia (Pérdida) De Operaciones Continuadas		**- 2.055,41**	**- 2.791,37**

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

GERENTE GENERAL
PATRICIA BURNEO

CONTADOR GENERAL
CRISTIAN TENORIO

COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Aportes Futuras Capitalizaciones	Reservas	Resultados Acumulados de la adopción de NIIF	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 1 enero 2018	**400,00**	**4.211,60**	**630,87**	**- 7.965,92**	**28.538,52**	**4.319,50**	**30.134,57**
Resultados acumulados	-	-	-	-	4.319,50	- 4.319,50	-
Perdida del ejercicio	-	-	-	-	-	- 2.791,37	- 2.791,37
Saldo al 31 de diciembre de 2018	**400,00**	**4.211,60**	**630,87**	**- 7.965,92**	**32.858,02**	**- 2.791,37**	**27.343,20**
Resultados acumulados	-	-	-	-	- 2.791,37	2.791,37	-
Perdida del ejercicio	-	-	-	-	-	- 2.055,41	- 2.055,41
Saldo al 31 de diciembre de 2019	**400,00**	**4.211,60**	**630,87**	**- 7.965,92**	**30.066,65**	**- 2.055,41**	**25.287,79**

GERENTE GENERAL
PATRICIA BURNEO

CONTADOR GENERAL
CRISTIAN TENORIO

COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.
Estados de Flujos de Efectivo
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares americanos)

	Año terminado al 31 de diciembre de 2019	2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Efectivo recibido de clientes	-	-
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	- 2.118,87	- 4.881,54
Efectivo provisto por la actividades de operación	**- 2.118,87**	**- 4.881,54**
Impuesto a la renta pagado	-	- 160,86
Efectivo neto provisto por la actividades de operación	**- 2.118,87**	**- 5.042,40**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Flujos de efectivo de las acticades de inversión	-	-
Adciciones a mobiliario y equipo	-	-
Proveniente de disposicion de mobiliario y equipo	-	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento	-	-
Pago de dividendos	-	-
Proveniente de (utilizado en) otras actividades de financiamiento	-	-
Efectivo neto provisto por actividades de financiacion	-	-
Aumentos/disminucion neto del efectivo	**- 2.118,87**	**- 5.042,40**
Efectivo al inicio del año	**18.332,90**	**23.375,30**
Efectivo al final del año	**16.214,03**	**18.332,90**

Patricia Burneo

GERENTE GENERAL
PATRICIA BURNEO

CONTADOR GENERAL
CRISTIAN TENORIO

COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.

Notas a los estados financieros según revelación NIIF
31 de diciembre de 2019 Y 2018
(En dólares)

Nota 1. Constitución y Operaciones

1. Identificación y Objeto de la Compañía

Es una Compañía Limitada registrada en la ciudad de Quito, de la Provincia de Pichincha, que inició actividades el 13 de diciembre de 1984 bajo el nombre de COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.

Su actividad económica principal es consultoría, asesoría, fiscalización, gerencia de proyectos y servicios complementarios.

Nota 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con lo previsto en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos estados financieros fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía el 28 de febrero de 2020 y según las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la junta de accionistas.

2.2 Base de medición y presentación

Los estados financieros de Colimarq Consultores Cía. Ltda., comprenden: los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y 2018; y los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas.

2.3 Moneda funcional y de presentación

La unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

2.4 Uso de Estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con NIIF requiere que la Gerencia de la Compañía 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.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados, así como las revelaciones que se presentan en este informe fueron los adecuados en las circunstancias y que cumplen con los requerimientos de las NIIF.
Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información sobre juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen el efecto más importante sobre el monto reconocido en los estados financieros, se resume en las notas siguientes.

Nota 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

Clasificación de saldos en corriente y no corriente

a. Clasificación de saldos en corriente y no corriente

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

b. Instrumentos financieros activos

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando virtualmente exista una transacción de compra o venta de un activo financiero bajo un contrato cuyas condiciones requieren la entrega del activo durante un período que generalmente está regulado por el mercado correspondiente, y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto para 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: a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, préstamos y cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial. A la fecha de los estados financieros, la Compañía mantiene básicamente cuentas por cobrar originados de las operaciones de actividades ordinarias.

I) **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activo corriente, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.
Las cuentas por cobrar incluyen las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

II) **Baja de un activo financiero**

La Compañía dará de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o si la Compañía transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riegos y beneficios del activo

III) **Instrumentos financieros pasivo**

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

IV) **Pasivos financieros**

Los instrumentos financieros se clasifican como pasivo financiero medidos al costo amortizado. Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

V) **Pasivos financieros medidos al costo amortizado**

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo menos los costos de transacción que sean directamente atribuible a la emisión del mismo. Posteriormente, se miden a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos y el valor del reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida del acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

VI) **Baja en cuentas de pasivo financiero**

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero sí, y sólo sí, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

c. Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo de mobiliario y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y cuando aplique la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, el mobiliario y equipo es registrado al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los costos de mantenimiento de maquinaria y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

Métodos de depreciación y vidas útiles

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliario y equipo, puesto que éstas reflejan con mayor

exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Activo	Vida útil (en años)
Maquinaria y herramientas	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipos de oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de computación	3 años

El método de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario.

Retiro o venta de mobiliario y equipo

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

En caso de venta o retiro posterior de mobiliario y equipo revaluados incluido como costo atribuido, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

d. Beneficios a Empleados

i) Beneficios a Corto Plazo

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada (esto es, valor nominal derivado de la aplicación de leyes laborales ecuatorianas vigentes) y son contabilizadas como gastos en la medida en la cual el empleado provee el servicio o el beneficio es devengado por el mismo.

Se reconoce un pasivo si la Compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada de manera fiable. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden a los beneficios definidos en el Código Laboral ecuatoriano y bonos por desempeño.

ii) Beneficios por Terminación

Las indemnizaciones por terminación intempestiva o cese laboral son reconocidas como gasto cuando es tomada la decisión de dar por terminada la relación contractual con los empleados.

e. Impuesto de Renta Corriente y Diferido

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

El impuesto sobre la renta incluye el impuesto corriente y el diferido. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados, excepto que esté asociado con alguna partida reconocida directamente en la sección patrimonial, en cuyo caso se reconoce en el patrimonio.

El impuesto sobre la renta corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado con base en la tasa de impuesto vigente a la fecha de los estados financieros.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del periodo.La tarifa de impuesto a la renta es del 22% para el año 2019, si el valor de las utilidades que se reinviertan en el país se destina a la adquisición de maquinarias nuevas y equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, la tarifa tendrá una reducción de diez puntos porcentuales.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros.

El impuesto a la renta diferido se establece utilizando la metodología establecida en NIC 12.

Se calcula, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros.

Se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Tal método se aplica a las diferencias temporales entre el valor en libros de activos y pasivos para efectos financieros y los valores utilizados para propósitos fiscales. De acuerdo con esta norma las diferencias temporales se identifican ya sea como diferencias temporales gravables (las cuales resultarán en un futuro en un monto imponible) o diferencias temporales deducibles (las cuales resultarán en el futuro en partidas deducibles). Un pasivo diferido por impuesto representa una diferencia temporal gravable, y un activo diferido por impuesto representa una diferencia temporal deducible.

El activo por impuesto a la renta diferido se reconoce únicamente cuando se establece una probabilidad razonable de que existirán utilidades gravables futuras suficientes que permitan realizar ese activo. Asimismo, el activo por impuesto sobre la renta diferido reconocido se reduce en la medida en que no es probable que el beneficio de impuesto se realice.

f. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos provenientes de las ventas o servicios en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neto de devoluciones, descuentos comerciales y devoluciones por volumen de venta. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en la forma de un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios de la propiedad han sido transferidos al comprador, la recuperación de la consideración es probable, los costos asociados y las posibles devoluciones pueden ser estimados con suficiente fiabilidad.

g. Reconocimiento de Costos y Gastos

Los 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 realice el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.
Se componen de: gastos financieros, gastos administrativos, impuestos, tasas, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio.

h. 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 algunanorma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

i. Provisiones y Contingencias

Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera cuando existe una obligación legal o implícita resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para pagar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado.

Las provisiones se determinan descontando el flujo de efectivo que se espera a futuro, a la tasa antes de impuesto que refleja la evaluación actual del mercado sobre el valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos de la obligación. El saneamiento del descuento se reconoce como costo financiero.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas.

Cuando no es probable que un flujo de salida de beneficios económicos sea requerido, o el monto no puede ser estimado de manera fiable, la obligación es revelada como un pasivo contingente. Obligaciones razonablemente posibles, cuya existencia será confirmada por la ocurrencia o no ocurrencia de uno o más eventos futuros, son también reveladas como pasivos contingentes, a menos que la probabilidad de un flujo de salida de beneficios económicos sea remota.

No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

j. Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor

No se han presentados nuevos cambios a considerar que entraron en vigencia en el año 2019 sobre los Estados Financieros de COLIMARQ CONSULTORES CIA. LTDA.,

Nota 4. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Las NIIF requieren la conciliación entre el efectivo y equivalente de efectivo al final del período revelado en el estado de flujos de efectivo y los saldos en el balance de situación.

Los saldos de efectivo y equivalentes no tienen restricciones.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
BANCO DEL PACIFICO	16.214,03	18.332,90
Total USD $	16.214,03	18.332,90

Nota 5. Cuentas por cobrar comerciales y gastos anticipados

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
ANTICIPOS POR LIQUIDAR	1.627,67	1.627,67
Total USD $	1.627,67	1.627,67

Nota 6. Impuestos Corrientes

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
CREDITO TRIBUTARIO IVA	7.124,78	7.061,32
Total USD $	**7.124,78**	**7.061,32**

Nota 7. Propiedad, Planta y Equipo

		Equipos de oficina	E. Computación y software	Vehículo	Total
Costo:					
Saldos al 31 de diciembre del 2018	US$	1.725,00	12.437,02	-	14.162,02
Disposición		-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2019	US$	1.725,00	12.437,02	-	14.162,02
Depreciación acumulada:					
Saldos al 31 de diciembre del 2018	US$	- 1.725,00	- 12.437,02	-	- 14.162,02
Adiciones		-			-
Disposición		-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre del 2019	US$	- 1.725,00	- 12.437,02	-	- 14.162,02
Valor en libros neto:					
Al 31 de diciembre del 2018	US$	-	-	-	-
Al 31 de diciembre del 2019	US$	-	-	-	-

Nota 8. Activos por Impuestos Diferidos

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO POR IMPTO.A LA RENTA DIFERIDO	321,31	321,31
Total USD $	**321,31**	**321,31**

Nota 9. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes

La compañía al 31 de diciembre de 2018 y 2019 no registra pasivos corriente

Nota 10. Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes

La compañía al 31 de diciembre de 2018 y 2019 no registra pasivos no corrientes

Nota 11. Capital Social

Está dividida en 400 participaciones de 1 dólar cada una conforme al siguiente detalle:

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
BURNEO CARLOS ARQ.	360,00	360,00
BARRAGAN RENE ING.	40,00	40,00
Total USD $	**400,00**	**400,00**

Nota 12. Aportes Futuras Capitalizaciones

Corresponden a valores a ser capitalizados, tiene un saldo de USD $ 4.211,60 al cierre del año 2019

Nota 13. Reservas

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
RESERVA LEGAL	601,47	601,47
RESERVA ESTATUTARIA	29,40	29,40
Total USD $	**630,87**	**630,87**

Nota 14. Resultados Acumulados

DESCRIPCION	31/12/2018	31/12/2018
EJERCICIO ECONOMICO 2007	4.159,14	4.159,14
EJERCICIO ECONOMICO 2008	578,48	578,48
EJERCICIO ECONOMICO 2009	47,83	47,83
EJERCICIO ECONOMICO 2010	549,71	549,71
EJERCICIO ECONOMICO 2011	5.376,71	5.376,71
EJERCICIO ECONOMICO 2012	5.314,26	5.314,26
EJERCICIO ECONOMICO 2013	- 3.583,83	- 3.583,83
EJERCICIO ECONOMICO 2014	11.334,80	11.334,80
EJERCICIO ECONOMICO 2015	4.701,23	4.701,23
EJERCICIO ECONOMICO 2016	60,19	60,19
EJERCICIO ECONOMICO 2017	4.319,50	4.319,50
EJERCICIO ECONOMICO 2018	- 2.791,37	-
Total USD $	**30.066,65**	**32.858,02**

Nota 15. Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
Resultados provientes de la adopción primera vez NIIFs	7.965,92	7.965,92
Total USD $	**7.965,92**	**7.965,92**

Nota 16. Ingresos de actividades ordinarias

La compañía no registra ingresos al 31 de diciembre de 2018 y 2019

Nota 17. Gastos operativos

DESCRIPCION	31/12/2019	31/12/2018
SUMINISTROS DE OFICINA	16,18	45,61
PATENTES, LICENCIAS E IMPUESTOS	177,54	455,78
SERVICIOS OCASIONALES	50,00	-
HONORARIOS PROFESIONALES	-	1.000,00
CONTRIBUCIONES	-	22,88
OTROS GASTOS NO ESPECIFICADOS	-	410,92
GASTOS LEGALES	-	4,75
MULTAS	1.256,50	-
1.5 POR MIL ACTIVOS FIJOS	41,01	-
SEGUROS	512,68	295,19
COMISIONES BANCARIAS	1,50	3,90
TOTAL USD $	**2.055,41**	**2.239,03**

Nota 18. Gasto participación trabajadores e impuesto a la renta

De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución siempre y cuando la participación de los socios o accionistas en el cien por ciento corresponda a personal naturales o sociedades domiciliadas en el Ecuador, cuando la Compañía tenga participación accionaria de personas naturales o sociedades cuya residencia sea en paraísos fiscales se deberá considerar lo siguiente:

Participación menor al 50%:	**% Participación**	**%IR**
Compañía domiciliada en paraíso fiscal	40%	28%
Persona natural o sociedad residente en Ecuador	60%	25%

Participación mayor al 50%:	**% Participación**	**%IR**
Compañía domiciliada en paraíso fiscal	55%	28%
Persona natural o sociedad residente en Ecuador	45%	

La tarifa a considerar para las utilidades que no vayan a ser distribuidas y que serán reinvertidas corresponde a la tasa efectiva de impuesto a la renta calculada menos la disminución de 10 puntos del beneficio.

A partir del año 2010, los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en paraísos fiscales, o en jurisdicciones de menor imposición, se encuentran gravados para efectos del impuesto a la renta.

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

DESCRIPCION	2019	2018
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	- 2.055,41	- 2.239,03
PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-	-
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.256,50	410,92
BASE IMPONIBLE	-	-
TASA IMPUESTO 22%	-	-
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	-	552,34
RETENCIONES DEL EJERCICIO ACTUAL	-	-
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES AÑO 2014	-	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR $	-	-

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto, están abiertos para revisión los ejercicios del período fiscal 2016 al 2019.

Nota 19. Hechos Relevantes y Eventos Subsecuentes

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.

LOURDES PATRICIA BURNEO BARRAGÁN
GERENTE GENERAL

CRISTIAN TENORIO
CONTADOR GENERAL