

VIAGISCONSULT CIA. LTDA.
Estados financieros
al 31 de diciembre de 2018

VIAGISCONSULT CIA. LTDA.

Estados financieros al 31 de diciembre de 2018

Contenido

Estados financieros

Estado de Situación Financiera
Estados de Resultados
Estado de Flujo de Efectivo
Estado de Cambios en el Patrimonio
Notas a los estados financieros

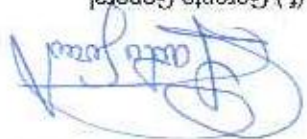
VIAGISCONSULT CIA LTDA

CONTABILIDAD GENERAL - Estado de Situación Financiera [01/Ene/2018 - 31/Dic/2018]

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO	%
1	ACTIVO	271,335.24	
101	ACTIVO CORRIENTE	168,455.05	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	45,229.04	
1010102	BANCOS	45,229.04	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	87,463.18	
1010205	DOC Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	71,566.40	
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	15,896.78	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1,409.22	
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1,409.22	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	34,353.61	
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	20,517.29	
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	13,836.32	
102	ACTIVO NO CORRIENTE	102,880.19	
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)	102,880.19	
1020102	EDIFICIOS	79,938.00	
1020104	INSTALACIONES	22,703.95	
1020105	MUEBLES Y ENSERES	15,965.75	
1020106	EQUIPO DE OFICINA	5,151.85	
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	5,309.63	
1020112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLA	-26,188.99	
2	PASIVO	-82,857.33	
201	PASIVO CORRIENTE	-48,985.86	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDO	-3,206.42	
2010301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONA	-143.56	
		0.17	

2010302	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACI	-3,062.86	3.70
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLIGACIO	-45,779.44	55.25
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	-16,998.69	20.52
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCI	-2,025.15	2.44
2010703	CON EL IESS	-567.01	0.68
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-25,137.51	30.34
2010706	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL	-1,051.08	1.27
202	PASIVOS NO CORRIENTES (PASIVO LARGO PLAZ	-33,871.47	40.88
20206	ANTICIPO DE CLIENTES	-33,450.90	40.37
2020601	ANTICIPO DE CLIENTES	-33,450.90	40.37
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-420.57	0.51
2020701	JUBILACIONES PATRONAL (PROVISIONES PARA	-332.01	0.40
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS	-88.56	0.11
3	PATRIMONIO NETO	-188,477.91	100.00
301	CAPITAL	-98,198.00	53.21
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-98,198.00	53.21
3010101	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	-98,198.00	53.21
304	RESERVAS	-10,361.51	5.61
30401	RESERVAS LEGALES	-10,361.51	5.61
3040101	RESERVA LEGAL	-10,361.51	5.61
306	RESULTADOS ACUMULADOS	-75,987.40	41.18
30601	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DIST	-75,987.40	41.18
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DIST	-75,987.40	41.18
Resultado parcial del ejercicio [Utilidad]		-3,931.00	
Total Pasivo y Patrimonio		-271,335.24	

(f.) Gerente General



(f.) Contador General



VIAGISCONSULT CIA LTDA

CONTABILIDAD GENERAL - Estado de Resultado Integral [01/Ene/2018 - 31/Dic/2018]

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANUAL	4
4	INGRESOS	-138,762.87	100.00
401	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VEN	-138,762.87	100.00
40102	PRESTACION DE SERVICIOS	-138,303.00	99.67
4010201	SERVICIOS CON TARIFA 12%	-138,303.00	99.67
40106	INTERESES	-15.56	0.01
4010601	INTERESES	-15.56	0.01
40108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINAR	-444.31	0.32
4010801	OTROS INGRESOS	-444.31	0.32
5	COSTOS Y GASTOS	131,755.64	100.00
502	GASTOS DE VENTAS	131,755.64	100.00
50201	GASTOS DE VENTAS	24,892.34	18.89
5020114	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESION	2,841.34	2.16
5020115	TRANSPORTE	6,860.00	5.21
5020127	OTROS GASTOS	15,191.00	11.53
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	104,498.71	79.31
5020201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACI	19,524.34	14.82
5020202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUID	3,744.30	2.84
5020203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3,672.90	2.79
5020204	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADO	238.38	0.18
5020205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSON	13,888.62	10.54
5020210	COMISIONES	110.51	0.08
5020211	COMBUSTIBLES	240.83	0.18
5020212	TRANSPORTE	65.26	0.05
5020218	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	4,484.89	3.40

Contabilidad y Finanzas ADMINISTRADOR

Hora

13:48:36

(f.) Gerente General

(f.) Contador General

UTILIDAD NETA

3,931.00

Resultado del Ejercicio (UTILIDAD)
15% Participación Trabajadores
Impuesto a la renta

7,007.23
1051.08
2025.15

5020402	OTROS	296.13	0.22
50204	OTROS GASTOS	296.13	0.22
5020302	COMISIONES	196.00	0.15
5020301	INTERESES	1,872.46	1.42
50203	GASTOS FINANCIEROS	2,068.46	1.57
5020226	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	49,102.11	37.27
5020225	OTROS GASTOS	469.47	0.36
5020219	DEPRECIACIONES	8,957.10	6.80



VIAGROCONSULT CIA. LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO : DICIEMBRE - 2018

PARTIDA	DESCRIPCION	TOTAL
9501	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95,737.50
950101	Clases de cobros por actividades de operación	137,504.26
95010101	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	137,504.26
950102	Clases de pagos por actividades de operación	-41,766.76
95010201	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-14,586.84
95010203	Pagos a y por cuenta de los empleados	-27,179.92
9502	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-205.30
950209	Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-205.30
950208	Importes procedentes por la venta de propiedad, planta y equipo	-
9503	FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-55,000.00
950308	Dividendos pagados	-
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	-55,000.00
950310	(Otros	-
9505	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	40,532.20
9506	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4,696.84
9507	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	45,229.04
96	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	7,007.23
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	12,033.33
97001	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8,957.10
97009	Ajustes por gasto por impuesto a la renta	2,025.15
97010	Ajustes por Participación Trabajadores	1,051.08
98	CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	76,696.94
98001	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-1,258.61
98002	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	32,116.72
98003	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	40,377.18
98006	(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	-2,180.82
98007	(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	24,694.68
98008	(Incremento) disminución en beneficios empleados	-103.11
98009	(Incremento) disminución en anticipos de clientes	-16,049.10
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	95,737.50

Aprobado
Paola Soria Arias
GERENTE GENERAL

Elaborado
Erika Jaramillo
CONTADORA



VIAGISCONSULT CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018
 (Expresados en Dólares de E.U.A.)

	APORTES FUTURA CAPITALIZA- CION	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	98,198.00	6,882.35	100,706.60	-	204,786.95
MAS (MENOS)					
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Aportes futura Capitalización	-	-	-	-	-
Apropiación de reserva legal 2016	4,241.16	-	4,241.16	-25,000.00	-25,000.00
Dividendos	-	-	4,759.96	-	4,759.96
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	98,198.00	10,123.51	70,225.40	-	184,546.91
MAS (MENOS)					
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Aportes futura Capitalización	-	-	-	-	-
Apropiación de reserva legal 2017	-	238.00	-238.00	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	98,198.00	10,361.51	75,907.40	-	184,466.91

Aprobado
 Pablo Esteban Ayala
 GERENTE GENERAL

Aprobado
 Fecha: 12/01/2019
 CONTADOR

VIAGISCONSULT CIA. LTDA.	VIAGISCONSULT CIA. LTDA. Notas a los Estados Financieros (Expresados en Dólares de E.U.A.)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 de diciembre de 2018 (Expresados en Dólares de E.U.A.)	
1. INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA	
1.1 Objeto Social de la Compañía.	
Tiene por finalidad dedicarse a consultorías, la prestación de servicios profesionales especializados, que tengan por objeto identificar, planificar, elaborar o evaluar proyectos, así como los servicios de asesoría y asistencia técnica, elaboración de estudios económicos, financieros, de organización, administración, auditoría e investigación.	1.2 Dirección
	Naciones Unidas E3-39 y Amazonas
2. BASES DE ELABORACIÓN Y RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD	
2.1 Bases de preparación de los estados financieros proforma	
Los presentes Estados Financieros VIAGISCONSULT CIA. LTDA., por el año terminado el 31 de diciembre 2018 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") vigentes al 31 de diciembre de 2018.	2.2 Responsabilidad de la información
La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.	2.3 Moneda de presentación y moneda funcional
Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.	2.4 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.
Los saldos incluidos en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros no consolidados y como no corriente, los mayores a ese período.	

2.5 Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el disponible y el saldo de depósitos a la vista.

2.6 Documentos y Cuentas por cobrar clientes no relacionados.

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

2.7 Deterioro del valor de los activos no corrientes

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de inversiones y activos intangibles con vida útil indefinida, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

2.8 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

2.9 Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes

se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como costo del ejercicio en que se incurren. Un elemento de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual. Las vidas útiles económicas estimadas por categoría son las siguientes:

Muebles y Enseres	10%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de Computación	33,33%
Vehículo	20%

2.10 Planes de beneficios definidos

El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos es determinado, de acuerdo a lo señalado en la NIC 19 "Beneficios a los Empleados". El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados.

2.11 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. La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo

estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

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

Baja en cuentas de un activo financiero

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiran 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 mismo. 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. Si la Compañía retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo colateral por los ingresos recibidos.

2.12 Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 40 días.

Baja en cuentas de un pasivo financiero

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expira, cancela o cumple sus obligaciones.

2.13 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos.

Los ingresos de la Compañía corresponden principalmente al valor razonable de los servicios generados por las actividades comerciales, neto de impuestos y descuentos.

Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Servicios - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

2.14 Impuestos

Impuesto a la renta:

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que son promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a la autoridad tributaria correspondiente en cada ejercicio de acuerdo a la tasa impositiva vigente.

Impuesto diferido:

El impuesto diferido es presentado usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del estado de situación financiera entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores en libros para propósitos de reporte financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, incluidas las pérdidas tributarias, en la medida que es probable que existan utilidades imponibles contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el arrastre de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas pueden ser recuperadas.

El valor libro de los activos por impuesto diferido es revisado a la fecha del estado de situación financiera y reducido en la medida que ya no es probable que habrá suficientes utilidades imponibles disponibles para permitir que se use todo o parte del activo por impuesto diferido.

Los activos por impuesto diferido y los pasivos por impuesto diferido se presentan en forma neta en el estado de situación financiera si existe un derecho legalmente exigible de compensar activos tributarios contra pasivos tributarios y el impuesto diferido está relacionado con la misma autoridad tributaria.

El impuesto a la Renta relacionado con impuestos diferidos reconocidos directamente en patrimonio en el período de transición, también es reconocido en el mismo y no en el Estado de Resultados Integrales.

2.15 Estado de flujos de efectivo

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

3 EFECTIVO

El efectivo en el Estado de Situación Financiera comprende el disponible y el saldo en depósitos a la vista.

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas por efectivo se forman de la siguiente manera:

Detalle		
Banco Pichincha	4,041,47	2017
Banco del Pacífico	655,37	
	44,897,21	2018
	<u>45,229,04</u>	

4 ACTIVOS FINANCIEROS

Detalle		
4.1 Doc. y cuentas por cobrar Clientes	75,600,00	2017
4.2 Documentos y cuentas por cobrar relacionados	454,21	
4.3 Otras Cuentas por cobrar relacionados	5,503,28	
4.4 Otras Cuentas por cobrar no relacionadas	4,647,08	
	<u>86,204,57</u>	2018
	<u>87,463,18</u>	

4.1. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de clientes no relacionados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
Clientes Locales		
	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	75.600,00	71.566,40
	<u>75.600,00</u>	<u>71.566,40</u>

4.2 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de clientes no relacionados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
Préstamo Asociación IESS		
	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	454,21	-
	<u>454,21</u>	<u>-</u>

4.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta otras cuentas por cobrar relacionadas, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
Cuentas por cobrar		
Cuentas por cobrar socios		
Préstamo Correo Venezuela		
Préstamo Asociación		
	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	627,20	827,20
	4.876,08	-
	2.522,08	-
	12.547,50	-
	<u>5.503,28</u>	<u>15.896,78</u>

4.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta anticipos y cuentas por cobrar empleados, se componen de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>		
Préstamos Terceros		
	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	4.647,08	-
	<u>4.647,08</u>	<u>-</u>

5 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Detalle
5.1. Anticipo a Proveedores

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	41,786,40	1.409,22
	<u>41,786,40</u>	<u>1.409,22</u>

6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, los impuestos corrientes, se componen de la siguiente manera:

Detalle		
CREDITO TRIBUTARIO IVA		
12% IVA Adquisiciones	578,12	2.616,64
70% Retención IVA	-	4.233,60
Crédito Tributario IVA	54.516,60	13.667,05
CREDITO TRIBUTARIO (IMPUESTO RENTA)		
2% Por Rendimientos Financieros	-	0,31
2% Otras Retenciones aplicables	6.852,50	4.278,06
Crédito Tributario años anteriores	4.523,11	9.557,95
	<u>11.375,61</u>	<u>13.836,32</u>
	66.470,33	34.353,61

7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta propiedad planta y equipo se compone de la siguiente manera:

Detalle		
7.1. Propiedad, Planta y Equipo	129.000,56	129.069,18
7.2. Depreciación Acumulada Activos Fijos	(17.368,57)	(26.188,99)
	<u>111.631,99</u>	<u>102.880,19</u>

7.1. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2018, la compañía dispone de los siguientes activos fijos:

Detalle		
Edificios	79.938,00	79.938,00
Instalaciones	22.703,95	22.703,95
Muebles y Enseres	15.965,75	15.965,75
Maquinaria y Equipo	5.763,23	5.151,85
Equipo de Computación	4.629,63	5.309,63
	<u>181.243,06</u>	<u>129.069,18</u>

7.2 (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Depreciación Acumulada al 31 de diciembre de 2018, de los activos fijos es la siguiente:

Detalle		
Dep. Acumulada Edificios	6,328,49	2017
Dep. Acumulada Instalaciones	3,354,88	2018
Dep. Acumulada Muebles y Enseres	2,878,87	
Dep. Acumulada Maquinaria y Equipos	1,121,24	
Dep. Acumulada Equipo de Computación	3,685,09	
	<u>17,368,57</u>	
	<u>26,188,99</u>	

8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Detalle		
8.1 Cuentas y documentos por pagar relacionados	818,04	2017
8.2 Cuentas y documentos por pagar no relacionados	4,569,20	2018
	<u>5,387,24</u>	
	<u>3,206,42</u>	

8.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta Cuentas y Documentos por pagar relacionadas, se compone de la siguiente manera:

Detalle		
Cuentas por pagar relacionadas	124,72	2017
Cuentas por pagar otros relacionados	529,33	2018
Cuentas por pagar César Alvarez	163,99	
	<u>818,04</u>	
	<u>143,56</u>	

8.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta Cuentas y Documentos por pagar no relacionadas, se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cuentas por y documentos pagar proveedores	4,569,20	3,062,86
	<u>4,569,20</u>	<u>3,062,86</u>

9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
9.1 Con la Administración Tributaria	2,297,49	16,998,69
9.2 Impuesto a la Renta del ejercicio	1,817,66	2,025,15
9.3 Con el Iess	430,16	567,01
9.4 Por Beneficios de Ley a los empleados	9,226,23	25,137,51
9.5 Part. Trabajadores del ejercicio	1,160,76	1,051,08
	<u>14,932,30</u>	<u>45,779,44</u>

10 PRÉSTAMO DE TERCEROS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta préstamo de terceros, se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Préstamo de Terceros	55,000,00	-
	<u>55,000,00</u>	<u>-</u>

11 ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta anticipo de clientes, se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Anticipo Bananero	55,000,00	10,080,00
Anticipo Patrimonial		23,370,90
	<u>55,000,00</u>	<u>33,450,90</u>

12 PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta provisión de beneficios a empleados, se compone de la siguiente manera:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Provisión Jubilación Patronal	422,23	332,01
Provisión para Desahucio	101,45	88,56
	<u>523,68</u>	<u>420,57</u>

13 CAPITAL

El cuadro de participaciones se distribuye de la siguiente forma:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ulises Alvarez	48,741.00	48,741.00
Arias Mariana	49,099.00	49,099.00
Cecilia Salazar	358,00	358,00
	<u>98,198,00</u>	<u>98,198,00</u>

14 INGRESOS

Al 31 de diciembre de 2018, los ingresos estaban constituidos de la siguiente manera:

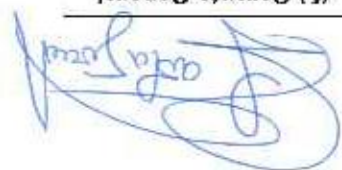
<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Servicios de Consultoría	418,225,00	138,303,00
Otros Ingresos	152,45	444,31
Intereses Ganados	21,391,82	15,56
Utilidad en venta de activos fijos	439,769,27	-
	<u>439,769,27</u>	<u>138,762,87</u>

15 COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre de 2018, los gastos estaban constituidos de la siguiente manera:

Detalle		
	2017	2018
Gasto de Ventas	-	24,892,34
Gastos Administrativos	431,915,51	104,498,71
Gastos Financieros	115,38	2,068,46
Otros Gastos	-	296,13
	<u>432,030,89</u>	<u>131,755,64</u>

(f.) Gerente General
 Paola Soria Arias



(f.) Contador General
 Erika Jaramillo M.
 RUC: 1721629325001

