INFORME DE AUDITORES EXTERNOS

ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2018

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S. A.

Quito, abril del 2019

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.

INDICE DEL CONTENIDO

Carta de Dictamen

Estado de Situación Financiera

Estado del Resultado Integral

Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Cambios en el Patrimonio

Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores accionistas de
LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S. A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

Opinión

Hemos examinado los estados financieros de la empresa **LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S. A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la empresa **LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S. A.**, al 31 de diciembre del 2018, así como sus resultados, los cambios en el patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamento de la opinión

Hemos efectuado nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria-NIA. Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con las disposiciones del Código de Ética para Contadores Públicos emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

Cdla. 23 de Mayo, OE8C S3512, Teléfonos: 593 022626542 – 0994182735 – 0984877022
Quito - Ecuador

En la preparación de estados financieros, la dirección es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la empresa.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto de grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros se encuentra en el Anexo I número de página 3 y 4. Esta descripción es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Por separado emitimos el Informe del auditor, con pronunciamiento sobre el cumplimiento tributario de la empresa **LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.**, con el propósito de dar cumplimiento a la Resolución NAC-DGERCGC15-00003218, publicada en el Registro Oficial Suplemento 660 del 31 de diciembre del 2015 y sus reformas, emitidas por el Servicio de Rentas Internas.

Abril, 22 de 2019

CEDCAYA CIA. LTDA
Registro en la Superintendencia
de Compañías SC-RNAE-785
COMPAÑÍA ECUATORIANA DE CAPACITACIÓN,
AUDITORIA Y ASESORIA "CEDACAYA CÍA. LTDA."
Quito-Ecuador

MCA Félix Álvarez
Gerente General

RUC Firma de Auditoria: 1792265274001

Cdla. 23 de Mayo, OE8C S3512, Teléfonos: 593 022626542 – 0994182735 – 0984877022
Quito - Ecuador

Anexo I de nuestro informe de auditoría

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria, aplicamos el juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

• Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos en los estados financieros consolidados, ya sea por fraude o error, diseñamos y, realizamos procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos, obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor que para que resulte de errores, como el fraude puede implicar la colusión, falsificación, omisiones intencionales, falseamiento, o la rescisión del control interno.

• Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

• Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.

• Concluimos sobre el uso adecuado por la administración del supuesto de negocio en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan proyectar una duda importante sobre la capacidad de la entidad para continuar como un negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre material, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros consolidados o, si tales revelaciones son insuficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden causar que la entidad no pueda continuar como un negocio en marcha.

• Evaluamos la presentación, estructura y contenido de los estados financieros consolidados, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros consolidados representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre presentación. Obteniendo suficiente evidencia apropiada de auditoría respecto de la información financiera de la entidades o actividades comerciales dentro del grupo para expresar una opinión sobre los estados financieros consolidados. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la entidad. Somos los únicos responsable de nuestra opinión de auditoría.

Nos comunicamos con los encargados del gobierno en relación con, entre otras cosas, en el alcance y el momento de la auditoría y los resultados de auditoría importantes, incluidas posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

También proporcionamos los encargados del gobierno con una declaración de que hemos cumplido con los requisitos éticos relevantes con respecto a la independencia, y hemos comunicado todas las relaciones y otros asuntos que puedan soportarla.

Cdla. 23 de Mayo, OE8C S3512, Teléfonos: 593 022626542 – 0994182735 – 0984877022
Quito - Ecuador

A partir de las comunicaciones con los encargados del gobierno, determinamos aquellos asuntos que eran de la mayor importancia en la auditoría de los estados financieros consolidados del período actual y por lo tanto son los asuntos clave de auditoría.

Describimos estos asuntos en nuestro informe de auditoría a menos que la ley o el Reglamento se opone a la divulgación pública sobre el asunto o cuando, en circunstancias extremadamente raras, determinamos que un asunto no debe ser comunicado en nuestro informe debido a posibles consecuencias adversas.

Cdla. 23 de Mayo, OE8C S3512, Teléfonos: 593 022626542 – 0994182735 – 0984877022
Quito - Ecuador

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado dólares)

	NOTAS	2018	2017	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2	29,829.52	1,448.75	28,380.77
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	3	-	1,000.00	-1,000.00
Cuentas y Documentos Prepagadas	4	27,027.87	20,283.04	6,744.83
Otros Anticipos Entregados	4	1,482.60	1,000.00	482.60
Crédito Tributario IVA	5	32,041.65	32,041.65	-
Total Activo Corriente		**90,381.64**	**55,773.44**	**34,608.20**
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades, Planta y Equipo	6			
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero		1,229,923.66	846,563.66	383,360.00
(-) Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo		-307,629.46	-108,819.55	-198,809.91
Total Propiedades, Planta y Equipo		**922,294.20**	**737,744.11**	**184,550.09**
Total Activo No Corrientes		**922,294.20**	**737,744.11**	**184,550.09**
TOTAL DE ACTIVOS		**1,012,675.84**	**793,517.55**	**219,158.29**
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar No Relacionadas	7	690,625.82	668,202.26	22,423.56
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados	7	6,991.73	13,368.42	-6,376.69
Impuesto Renta del Ejercicio	7	36,761.26	14,763.52	21,997.74
Participación Trabajadores	7	36,660.92	16,312.05	20,348.87
Con la Administración Tributaria	7	219.48	293.30	-73.82
Total Pasivo Corriente		**771,259.21**	**712,939.55**	**58,319.66**
PASIVOS NO CORRIENTE				
Jubilación Patronal	8	176.53	674.90	-498.37
Desahucio	8	71.26	151.19	-79.93
Total Pasivo no Corriente		**247.79**	**826.09**	**-79.93**
TOTAL PASIVOS		**771,507.00**	**713,765.64**	**58,239.73**
PATRIMONIO	9			
Capital social		800.00	800.00	-
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores		89,129.85	16,191.38	72,938.47
(-) Pérdida del Ejercicio 2016		-10,177.94	-10,177.94	-
Utilidad del Ejercicio 2017		-	72,938.47	-72,938.47
Utilidad del Ejercicio 2018		161,416.93	-	161,416.93
TOTAL PATRIMONIO		**241,168.84**	**79,751.91**	**161,416.93**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**1,012,675.84**	**793,517.55**	**219,656.66**
		-	-	

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Lucas Robles Arroyo
C.C.1714636808
Gerente General

CPA. Julieta Calvache Calderon
RUC No. 1706605647001
Contador General

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado dólares)

	NOTAS	2018	2017	AUMENTO (DISMINUCION)
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	10			
Venta Netas Tarifa 12%		-	373,433.38	-373,433.38
Venta Netas Tarifa 0%		803,600.00	-	803,600.00
Otras Ganancias		778.30	101.58	676.72
TOTAL INGRESOS		**804,378.30**	**373,534.96**	**430,166.62**
GASTOS	11			
Gasto de Ventas		478,299.32	239,602.54	238,696.78
Gastos Administrativos		57,870.43	54,549.45	3,320.98
Gastos Financieros		210.21	119.15	91.06
Intereses		23,592.19	6,325.35	17,266.84
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**559,972.15**	**300,596.49**	**259,375.66**
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T.	12	**244,406.15**	**72,938.47**	**170,790.96**
(-) 15% Participación Trabajadores		36,660.92	0.00	-36,660.92
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IR		**210,583.20**	**72,938.47**	**-137,644.73**
IMPUESTO A LA RENTA (MÍNIMO CALCULADO)		46,328.30	0.00	-46,328.30
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		**161,416.93**	**72,938.47**	**-88,478.46**

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Lucas Robles Arroyo
C.C.1714636808
Gerente General

CPA. Julieta Calvache Calderon
RUC No. 1706605647001
Contador General

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado dólares)

FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS			
Recibido de Clientes		**795,811.26**	
Ventas	804,378.30		
(+/-) Cambios en Cuentas por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	-8,567.04		
Pago Empleados y Proveedores		**-345,966.11**	
Incremento en Inventarios	-		
Incremento en Cuentas por Pagar	22,423.56		
Gastos Pagados por Anticipado	-7,227.43		
Gastos Administración y Ventas	-361,162.24		
Otras Actividades Operativas		**-37,526.08**	
Cambios en Impuestos Renta Partic. Trabaj -Pasivos	-31,075.57		
Cambios en Otras C x P	-6,450.51		
Efectivo Provisto en Actividades de Operación			**412,319.07**
FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		**-383,360.00**	
Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-383,360.00		
Efectivo Usado en Actividades de Inversión			**-383,360.00**
FLUJO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		**-578.30**	
Obligaciones Largo Plazo	-578.30		
Efectivo Usado en Actividades de Financiamiento			**-578.30**
Flujo del Efectivo Usado			**28,380.77**
Efectivo Neto al Inicio del Periodo			**1,448.75**
Efectivo Neto al Final del Periodo			**29,829.52**

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**244,406.15**	
AJUSTE POR PÉRDIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	**198,809.91**	
Ajuste por gastos de depreciación y amortización	198,809.91	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	**-30,896.99**	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	1,000.00	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-9,567.04	
Incremento (disminución) en otros activos	-7,227.43	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	22,423.56	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-37,526.08	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		**412,319.07**

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Lucas Robles Arroyo
C.C.1714636808
Gerente General

CPA. Julieta Calvache Calderon
RUC No. 1706605647001
Contador General

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2018

(Expresado en dólares)

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	APORTE FUTURA CAPITALIZ	SUPERAVIT REVALUACION PROPIEDAD P. E.	RESULTADOS ACUMULAD ADOP. NIIF	UTILIDADES ACUMULADAS	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULA	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 2016	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018	TOTAL
SALDO AL 31-12-2017	**800.00**	-	-	-	-	-	**16,191.38**	-	**-10,177.94**	**72,938.47**	-	**79,751.91**
MAS / MENOS												-
CAPITAL	-											-
RESERVA LEGAL		-										-
APORTES FUTURA CAPITALIZ				-								-
SUPERAVIT REVALUACION P.P.E.					-							-
RESULTADOS ACUM, ADOP.NIIF						-						-
UTILIDADES ACUMULADAS							72,938.47					72,938.47
UTILIDA DEL EJERCICIO 2014									-			-
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017										-72,938.47		-72,938.47
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018											161,416.93	161,416.93
SALDO AL 31-12-2018	**800.00**	-	-	-	-	-	**89,129.85**	-	**-10,177.94**	-	**161,416.93**	**241,168.84**

**LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ing. Lucas Robles Arroyo
C.C.1714636808
Gerente General

CPA. Julieta Calvache Calderon
RUC No. 1706605647001
Contador General

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

1. Operaciones

LOGISTICA Y TRANSPORTE TRACTOROAR S.A. desarrolla sus actividades de transporte de carga pesada.

Las políticas contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías, y por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.

La contabilidad ofrece una información útil, confiable, y de fácil comprobación. Sus registros se llevan en Dólares Americanos, y los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, costos y gastos se lo hizo adoptando los principios contables adecuados.

Resumen de las principales políticas de contabilidad

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo a políticas emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES, que concuerdan con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) en los asuntos más importantes y en lo esencial con los Principios de Contabilidad de General Aceptación.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

(a) Base de presentación de los Estados Financieros
La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones. Además cumple con las regulaciones dispuestas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. El ejercicio económico comprende el período del 1° de enero al 31 de diciembre del 2018.

(b) Efectivos y Equivalentes
Se encuentran conformados por efectivo circulante mantenidos en fondos rotativos, así como dineros depositados en las cuentas bancarias.

(c) Propiedad, Planta y Equipo
Están registrados al costo, el cual es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

(d) Ingresos y Costos por Ventas
Los ingresos corresponden a las ventas que se han realizado durante el año. Se registra en base a la emisión de las facturas de ventas a los clientes y a la ejecución del servicio

(e) Gastos
Los gastos se registran cuando se devengan

(f) Impuesto a la Renta
La tarifa del impuesto a la renta vigente para el ejercicio 2018 es del 22%, por estar considerada "Micro empresa", por el SRI.

(g) Negocio en Marcha
La Compañía ha mantenido su operación en el mercado, la consolidación de sus servicios, la depuración de su cartera, el cumplimiento de sus obligaciones con los proveedores, los índices de liquidez y solvencia, han sido factores para que la Compañía mantenga en marcha su actividad comercial.

2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo se encontraba conformada de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO ***dic-17*** ***dic-18***

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Banco Produbanco Cta. Corriente	1.448,75	29.829,52
Subtotal Bancos e Inversiones	**1.448,75**	**29.829,52**
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**1.448,75**	**29.829,52**

3. Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2018, las Cuentas por Cobrar comerciales se formaban de la siguiente manera:

ACTIVOS FINANCIEROS ***dic-17*** ***dic-18***

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
De actividades ordinarias que no generan intereses	1.000,00	-
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		-
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	**1.000,00**	-

4. Otros Activos Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2018 las cuentas Otros Activos está conformada por:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-17 dic-18

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Intereses pagados por anticipado	20.283,04	27.027,87
Anticipo a Proveedores	1.000,00	1.482,60
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**21.283,04**	**28.510,47**

5. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de Diciembre del 2018 las cuentas Activos por Impuestos corrientes está conformada por:

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Dic-17 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	32,041.65	32,041.65
10105	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**32,041.65**	**32,041.65**

6. Propiedad, Planta y Equipos, Neto

Al 31 de diciembre del 2018, Propiedad, Planta y Equipos estaban conformados de la siguiente manera:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-17 dic-18

DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
Máquinas y Equipos	-	-	-
Equipo de Computación	-	-	
Vehículos y Equipos de Transportes	846.563,66	383.360,00	1.229.923,66
Total Costo Propiedad, planta y equipo	**846.563,66**	**383.360,00**	**1.229.923,66**
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(108.819,55)	(198.809,91)	(307.629,46)
Total Depreciación Acumulada	**(108.819,55)**	**(198.809,91)**	**(307.629,46)**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	**737.744,11**	**184.550,09**	**922.294,20**

7. Cuentas y Documentos por Pagar corrientes

Al 31 de Diciembre del 2018 las Cuentas y Documentos por Pagar registran los siguientes valores:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dic-17	Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	668,202.26	690,625.82
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	668,202.26	690,625.82

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-17	dic-18

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Con la Administración Tributaria	293,30	219,48
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	**19.496,45**	**46.328,30**
Obligaciones con el IESS	2.168,01	526,57
Por Beneficios de Ley a empleados	11.200,41	6.465,16
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	**16.312,05**	**36.660,92**
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**49.470,21**	**90.200,43**

8. Cuentas y Documentos por pagar no Corriente

Al 31 de Diciembre del 2018 las cuentas y documentos por pagar registran los siguientes Valores:

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-17	dic-18

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Provisión Jubilación Patronal	674,90	176,53
Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	151,19	71,26
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**826,09**	**247,79**

9. Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2018, el Patrimonio de los Socios se conformaba de la siguiente manera: 2 kp

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **dic-17** **dic-18**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	**Capital Suscrito o asignado**		
	Robles Lucas	790,00	790,00
	Arroyo Rodrigo	10,00	10,00
301	**TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**	**800,00**	**800,00**

RESULTADOS ACUMULADOS **dic-17** **dic-18**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancias acumulados	16.191,38	89.129,85
(-) Pérdidas Acumuladas	(10.177,94)	(10.177,94)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**6.013,44**	**78.951,91**

RESULTADOS DEL EJERCICIO **dic-17** **dic-18**

DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
Ganancia neta del Periodo	108.746,97	161.416,93
(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	**108.746,97**	**161.416,93**

10. Ingresos

Los ingresos que registra la Compañía en el ejercicio 2018, se conforma de la siguiente manera:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **dic-17** **dic-18**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Prestación de Servicios	373.433,38	803.600,00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**373.433,38**	**803.600,00**

OTROS INGRESOS **dic-17** **dic-18**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Ingresos Provisiones Jubilares		79,93
Otras Rentas	101,58	200,00
TOTAL OTROS INGRESOS	**101,58**	**279,93**

OTROS INGRESOS EXENTOS **dic-17** **dic-18**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Ingresos Provisiones Jubilares Exentos		498,37
TOTAL OTROS INGRESOS	-	**498,37**

11. Gastos

Los gastos son valorados y reconocidos a su causación de acuerdo a procedimientos de general aceptación contable, y se presentan de la siguiente manera:

GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-17	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	47.187,18	102.564,52
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	12.104,16	25.573,15
Beneficios sociales e indemnizaciones	5.842,15	16.787,30
Gasto planes de beneficios a empleados	547,47	-
Mantenimiento y reparaciones	5.393,29	2.079,19
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4.989,40	-
Impuestos, Contribuciones y otros	3.315,83	603,07
Depreciaciones:		
Propiedades, planta y equipo	**79.895,47**	**198.809,91**
Amortizaciones:		
Otros activos	791,03	16.960,14
Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
Otros gastos	98.277,51	172.792,48
Subtotal Gastos de Administración	**258.343,49**	**536.169,76**
Total Gastos de Venta y Administrativos	**258.343,49**	**536.169,76**

GASTOS FINANCIEROS	dic-17	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Intereses	6.325,35	23.592,19
Comisiones	119,15	210,21
Total Gastos Financieros	**6.444,50**	**23.802,40**

12. Resultado del Ejercicio

El resultado obtenido por la operación del ejercicio 2018 registra una utilidad del ejercicio de $ 244.406.15

13. Cumplimiento Tributario

La Compañía presenta la declaración del Impuesto a la Renta puntualmente. Donde constan todos los ingresos operacionales, otros ingresos, costos y gastos efectuados en ese período. De la Utilidad antes de impuestos se efectúa el cálculo del 22% de Impuesto Renta vigente para el ejercicio, a este valor se resta las retenciones efectuadas durante el 2018, como se

demuestra a continuación:

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	***dic-17***	***dic-18***
Se refiere al siguiente detalle:		
DETALLE	**VALOR USD**	**VALOR USD**
Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	***19.496,45***	***46.328,30***
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio	*(998,58)*	*(1.531,03)*
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fisc	*(3.734,35)*	*(8.036,00)*
(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
Impuesto a pagar	***14.763,52***	***36.761,27***

Julieta Calvache C.
Reg. 17966

Ing. Robles Lucas
Gerente General