

SILVERSEA S.A.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares americanos)

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

6. ACTIVOS FINANCIEROS.

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de los "Activos financieros" estaban conformadas de la siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas y documentos por cobrar relacion .			
Cuentas por cobrar clientes		6,098	0
Anticipo a proveedores		2,500	0
Otras cuentas por cobrar		1,200	
		<u>9,798</u>	<u>0</u>
Cuentas y documentos por cobrar relacionada			
Aves del Ecuador S. A.		87,434	4,950
Lacamarorisa S. A.		54,520	0
Zavala Amilcar		42,341	0
Zavala Avies Ana		4,280	0
		<u>188,575</u>	<u>4,950</u>
Total Cuentas y Documentos por cobrar		<u>198,373</u>	<u>4,950</u>

Los activos financieros están conformados únicamente por la cuenta por cobrar clientes relacionada, la cual es la relacionada Aves del Ecuador S. a: AVEDECSA, lo cual será recuperado en el siguiente periodo

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Las cuentas "Propiedades, planta y equipos" al término del periodo contable culminado el 31 de diciembre del 2018 quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Terrenos		650,000	813,020
Edificios		518,256	518,256
Mejoras en edificios		16,071	0
Vehiculos		9,600	80,000
Total Depreciables		<u>1,193,927</u>	<u>1,411,276</u>
(-) Depreciación acumulada		86,588	84,673
Total Proveedores		<u>1,097,330</u>	<u>1,326,603</u>

SILVERSEA S.A.
PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares americanos)

Para el cálculo de la "Depreciación acumulada de las propiedades, planta y equipos" se consideró el valor residual de cada uno y se la deprecio del presente ejercicio la realizaron de acuerdo a lo dispone el Servicio de Rentas Internas. La NIC 16 establece que para el cálculo de las depreciaciones de los activos fijos se debe considerar: el valor residual y depreciar para la vida útil.

8. OBLIGACIONES CORRIENTES. –

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Otras Obligaciones corrientes" estaban conformadas de la siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Con la Administración Tributaria		5,145	540
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio		0	0
Con el IESS		985	173
Por Beneficio de Ley a Empleados		3,441	378
Participación de trabajadores 15 %		23,762	0
Total		33,332	1,091

8.1. IMPUESTOS.

Conciliación del resultado contable-tributario

La reconciliación tributaria entre la utilidad según Estados Financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

Descripción	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	158,412	-70,437
(-) Participación trabajadores	23,762	0
	134,650	-70,437
(-) Otras rentas exentas e ingresos no objet	268,447	
(+) Gastos no deducibles locales	25,836	31,409
(+) Participación trabajadores atribuible a in	40,267	
Perdida sujeta a amortización	-67,694	-39,028
Impuesto causado	0	0
(-) Retenciones en la fuente que le realizaro	1,044	90
(-) Retenciones en la fuente que le realizaro	90	0
Saldo a favor del contribuyente	1,134	90

SILVERSEA S.A.
PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares americanos)

9. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Al cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2018 la cuenta "Cuentas y documentos por pagar", quedo de la forma siguiente:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Aves del Ecuador S. A. AVECDECSA		0	3,306
Granja - Amilcar Zavala		0	89,185
Zavala Aviles Amilcar Aristoteles		1,125,031	1,232,446
Zurita Toledo Cecilia María de Fatima		2,062	178
Total	1	<u>1,127,092</u>	<u>1,325,115</u>

Las "Cuentas por pagar diversas relacionadas", no se encuentran documentadas y no generan pago de intereses para Silversea S. A.

10. CAPITAL SOCIAL.

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018, comprende 800 acciones ordinarias y nominativas de valor nominal \$1 cada una, íntegramente suscritas y pagadas, siendo la composición accionaria del capital pagado el siguiente:

Detalle	Nacionalidad	Numero de acciones	%
Gonzalez Lopez Carlos Alberto	Ecuatoriana	1	0,13%
Zavala Aviles Amilcar Aristoteles	Ecuatoriana	799	99,88%
		<u>800</u>	<u>100,00%</u>

11. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES.

Los accionistas de la compañía de Aves del Ecuador S. A. ADEVECSA, tienen la decisión de realizar un aporte para realizar un aumento de capital en la empresa por \$ 95.000.00,

12. GANANCIAS O PERDIDAS ACUMULADAS

Al finalizar el año fiscal el 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Ganancias o Pérdidas Acumuladas" estaban conformadas de la siguiente forma:

SILVERSEA S.A.
PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares americanos)

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Utilidades del ejercicio 2015		500	500
Perdidas del ejercicio 2016		-20,944	-20,944
Perdidas del ejercicio 2017		-48,306	0
Baja por depreciación de PP/E años anteriores		-21,878	-21,878
Total		-90,627	-42,322

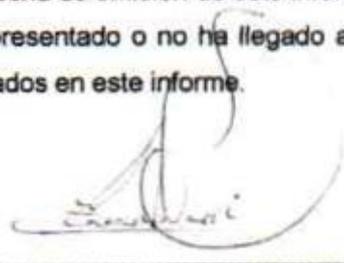
13. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Las cuentas "Gastos Administrativos" al finalizar del periodo terminado el 31 de diciembre del 2018, estaban conformadas de la siguiente manera:

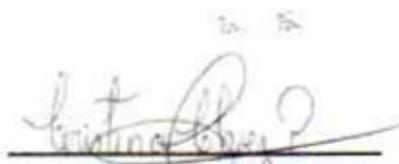
Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Sueldos y salarios y demás remuneraciones		27,795	2,600
Aporte seguridad social		3,377	316
Beneficios sociales e indemnizaciones		29,661	2,644
Honorarios profesionales		1,126	0
Mantenimiento y reparaciones		5,805	0
Arrendamiento operativo		3,722	4,013
Seguros y reaseguros		346	1,621
Notarias y resgitrador de la propiedad o mercar		183	0
Impuestos y contribuciones		9,753	1,719
IVA no compensado		5,947	0
Gasto de gestión		241	0
Agua, energía, luz y telecomunicaciones		2,280	0
Depreciaciones		26,270	30,322
Otros gastos		63,530	40
Total gastos Administrativos		180,036	43,276

14. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe (24 de abril del 2019), la Administración menciona que no se han presentado o no ha llegado a nuestro conocimiento acerca de eventos que tengan que ser revelados en este informe.



Amílcar Aristóteles Zavala Avilés
Gerente General



CPA Cristina Paola Choez Plua
Contadora