

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1 - IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD, OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

e) **Otras cuentas por cobrar.**

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a deudores relacionados y no relacionados originadas en operaciones distintas de la actividad ordinaria de la Compañía. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

f) **Propiedad, planta y equipo**

Medición y reconocimiento

La propiedad, planta y equipos se registran inicialmente al costo.

El costo de adquisición de la propiedad, planta y equipo incluye los costos externos más los costos internos (materiales, costos de mano de obra directa empleada en la instalación o construcción) y cualquier otro costo necesario para llevar a cabo la inversión.

Costos posteriores

Los desembolsos por reparación y mantenimiento efectuados para reparar o mantener el beneficio económico futuro esperado de la propiedad, planta y equipo se reconoce como un gasto cuando se incurre, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Depreciación

La propiedad, planta y equipo se deprecian utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada, cuyos años de vida son como sigue:

A continuación, se presentan las principales partidas de Propiedad y Equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Equipos de Computación	3
Vehículos	5

Retiro y venta

El costo y la depreciación acumulada de las propiedades, planta y equipo retirados se reducen de las cuentas respectivas y la diferencia se reconoce en los resultados del ejercicio en el cual se origina la transacción.

Cuando el valor en libros de un activo fijo excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

g) Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio emitidos por la Compañía

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

h) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de proveedores relacionados y no relacionados adquiridos en el curso normal de negocio. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva.

i) Otros pasivos corrientes.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de acreedores relacionados y no relacionados adquiridos en actividades distintas al curso normal de negocio. Se miden inicial y posteriormente a su valor nominal menos las pérdidas por deterioro del valor.

Para las otras cuentas y documentos por cobrar de largo plazo su medición inicial es por su valor nominal y posteriormente se miden a su costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva menos las pérdidas por deterioro del valor.

j) Obligaciones por beneficios post empleo

Las obligaciones por beneficios post empleo constituyen provisiones de corto plazo, planes de beneficio definidos y beneficios por terminación anticipada.

Beneficios sociales de corto plazo

Los beneficios sociales de corto plazo constituyen otros beneficios adicionales a los sueldos y salarios pagados en forma mensual y que legalmente están establecidos en los contratos de trabajo o por las leyes laborales y que son exigibles dentro del año corriente, los cuales se acumulan y se contabilizan en los resultados del período y se disminuyen por los pagos o por el exceso en las provisiones, los cuales se registran en los resultados del período.

Adicionalmente a lo antes mencionado las disposiciones laborales vigentes establecen que los empleados y trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades del año, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

Planes de beneficios definidos

El Código de Trabajo de la República del Ecuador, establece la obligación por parte de los empleadores de conceder los siguientes beneficios:

- i. Jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía.

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

- ii. Una compensación del 25% del salario por cada año de servicio, la cual se calcula en base al sueldo o salario vigente al momento de su retiro.

La Compañía establece reservas para estos beneficios en base a estudios actuariales efectuados por una empresa especializada, cuya provisión es contabilizada en los resultados del año únicamente para aquellos empleados cuya antigüedad es superior a 20 años y los pagos son deducidos de la provisión, el método actuarial utilizado por el especialista es el

m) Impuestos.

Activos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran los créditos tributarios de impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos de impuesto a la renta que no han sido compensados.

Pasivos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones con la Administración Tributaria por impuesto al valor agregado, así como las retenciones en la fuente por pagar por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta.

Impuesto a las ganancias.- en este grupo contable se registra el impuesto a las ganancias corriente más el efecto de la actualización (liberación o constitución) de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Impuesto a las ganancias corriente.- se determina sobre la base imponible calculada de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigentes al cierre del ejercicio contable. La tasa de impuesto a las ganancias para los años 2017 y 2018 asciende a 22%. Se mide a su valor nominal y se reconoce en los resultados del período en el que se genera.

Impuesto a las ganancias diferido.- se determina sobre las diferencias temporales que existen entre las bases tributarias de activos y pasivos con sus bases financieras; las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son vigentes al cierre del ejercicio contable. Se mide al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias y se reconoce en el resultado del período o en otros resultados integrales, dependiendo de la transacción que origina la diferencia temporaria.

n) Patrimonio.

Capital social.- en este grupo contable se registra el monto aportado de capital. Se mide a su valor nominal.

o) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de la venta de bienes o servicios en el curso de las actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos las devoluciones, descuentos o rebajas comerciales y se reconocen en los resultados cuando se puede medir en forma fiable y es probable que los beneficios fluyan a la Compañía.

Los ingresos provenientes de los servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por los servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

p) Reconocimiento costos y gastos de operación

Los costos y gastos de operación se reconocen en los resultados por el método devengado y cuando los productos y servicios son provistos, independientemente del momento en que se paguen.

Gastos.- en este grupo contable se registran los gastos, provisiones y pérdidas por deterioro de valor que surgen en las actividades ordinarias de la Compañía; se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengo y son clasificados de acuerdo a su función como: de administración, de venta, financieros y otros.

NOTA 3 - POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

La Administración de la Compañía es la responsable de establecer, desarrollar y dar seguimiento a las políticas de gestión de riesgos con el objetivo de identificar, analizar, controlar y monitorear los riesgos enfrentados por la Compañía. La Compañía revisa regularmente las políticas y sistemas de administración de riesgo a fin de que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y en sus actividades, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

La Compañía clasifica y gestiona los riesgos de instrumentos financieros de la siguiente manera:

Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía no pueda cumplir con sus obligaciones de pago relacionadas con pasivos financieros al vencimiento y reemplazar los fondos cuando sean retirados. La consecuencia sería el incumplimiento en el pago de sus obligaciones frente a terceros.

La liquidez se controla a través del cruce de los vencimientos de sus activos y pasivos, de la obtención de líneas de crédito y/o manteniendo los excedentes de liquidez, lo cual le permite a la Compañía desarrollar sus actividades normalmente.

Riesgo de capital

La Compañía gestiona su capital para asegurarse que se encontrará en capacidad de continuar como empresa en marcha.

El Directorio de la Compañía revisa la estructura de capital de la Compañía de forma continua, como parte de esta revisión, se considera el costo del capital y los riesgos relacionados con el mismo.

La Compañía no está sujeta a ningún requerimiento de capital impuesto externamente.

NOTA 4 - USO DE JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los presentes Estados Financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración 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. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR VARIAS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los activos financieros - cuentas por cobrar varias corresponden a:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Edificio Americas Parc	2.087	2.087
Edificio Catalina Torre III	131	131
Edificio Martiniqa	4.512	4.512
Edificio Bristol Torre 11	1.651	3.251
Edificio Plaza Arts	2.061	1.613
Edificio Royal Plaza	1.064	1.120
Edificio Urban Plaza	880	1.776
Edificio Gallery	2.352	3.296
Edificio Alkymia	-	798
Edificio Lyon	570	570
Edificio Lotus	246	-
Edificio Wind	336	36
Edificio Sorelina	896	-
Edificio Metropolitan	440	396
Edificio Ventura Plaza	-	840
Edificio Torre Boreal	975	975
Conjunto Habitacional Sierra 1y2	538	538
Cía. Promotora Inmobiliaria Carlos Reyes & Asoc	449	4.778
Edificio La Recoleta	916	-
Edificio Gaia	3.136	1.568
Edificio Cosmopolitan Suites	896	896
Edificio Torresol II	-	672
Edificio Torres Syleda	521	-
Edificio Green Park	754	650
Fideicomiso Cumbaya Parc	(686)	7.920
Fideicomiso Inmobiliario Yoo Quito	(1) 15.060	2.420
Fideicomiso Plaza Us	-	2.640
Foresta Green Building	1.568	-
Comité Promejoras Barrio Tacuri	179	-
Corporación Plusbrand del Ecuador	46	-
Edificio Callejas	336	-
Fideicomiso Inmobiliario 12 Parc	550	-
Clientes	(2) 6.759	6.351
Clientes Corretaje Arriendo	2.387	-
Clientes Referidos	(3) 16.720	-
Clientes Adecuaciones	(4) 19.236	-
Total	<u><u>87.564</u></u>	<u><u>49.833</u></u>

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

- (1) Corresponden a la prestación de servicios administrativos brindados por la compañía al 31 de diciembre de 2018 al fideicomiso Inmobiliario Yoo Quito.
- (2) Se conforman de las cuentas pendientes de cobro de varios clientes como son, Forma Industrial de Muebles, Impacto Ecuador Cia.Ltda., López Ortiz Nelson Wilfrido por servicios de administración de edificios.
- (3) Los clientes referidos se detallan a continuación:

Ahcorp Ecuador Cia Ltda	289,93
Almacen El Foco Cía. Ltda	76,76
Atu Articulos De Acero S.A.	5977,96
Dkocina Cia. Ltda.	2428,6
Fitobachi Cia. Ltda.	2892,4
Infinito Construcciones Infico	284,61
Servicios De Administración Se	(2.725)
Stk Iluminacion Cia Ltda	634,86
Stylosdkas Cia. Ltda.	6859,69
	<hr/>
	16719,62
	<hr/>

- (4) Corresponden a servicios de planificación y logística de los edificios Atelier, La Recoleta, otros por concepto de administración de los mismos.

NOTA 7

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
 Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

(2) Corresponde a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que la compañía realiza como agente de retención y se declara mensualmente en el formulario 103.

NOTA 9 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2018 y 2017 constituyen los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i>Costo Histórico</i>		
Equipos De Computo	13.867	10.667
Vehículos	26.241	26.241
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>40.108</u>	<u>36.908</u>
 <i>Depreciación Acumulada</i>		
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Equipos De Computo	(9.713)	(7.308)
Vehículos	(21.022)	(15.774)
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>(30.735)</u>	<u>(23.082)</u>

El movimiento de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2018 y 2017.

	Equipo De Computo	Vehículos	Total
Costo:			
Saldo al 31 de Diciembre de 2017	10.667	26.241	36.908
Adiciones	3.200	-	3.200
Ajuste	-	-	-
Reclasificación	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	<u>13.867</u>	<u>26.241</u>	<u>40.108</u>
 Depreciación Acumulada			
Saldo al 31 de Diciembre de 2017	(7.308)	(15.774)	(23.082)
Depreciación	(2.405)	(5.248)	(7.653)
Ajustes	-	-	-
			<hr/>

Saldo al 31 de Diciembre de 2018	<u>(9.713)</u>	<u>(21.022)</u>	<u>(30.735)</u>
---	----------------	-----------------	-----------------

NOTA 10 - CUENTAS POR PAGAR, PROVEEDORES

Las cuentas por pagar, proveedores al 31 de diciembre del 2018 y 2017 constituyen los siguientes saldos:

- (1) Corresponde a transportes de pasajeros, adquisición de computadoras, Iluminación, honorarios contables, servicio de mantenimiento, kit de empotramiento, seguro de vida, seguro médico y otras adquisiciones de bienes y servicios relacionadas al giro del negocio.
- (2) Este valor se da por concepto de servicios administrativos adquiridos a lo largo del año.
- (3) Cuenta empieza con un saldo de USD\$17.481,79 y se debita los siguientes saldos por concepto de anulación del cheque de Rodríguez Ángel por USD\$141,44; pago de utilidades a Rosales María Daniela USD\$1.614,48 y anticipo pago de utilidades a Erazo Ruth por USD\$500,00.
- (4) Corresponde a las comisiones de corretaje y a la anulación de un cheque.

NOTA 11

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(302) Renta Relación de dependencia	-	(508)
(303) 10% Honorarios Profesionales y dietas	(50)	(20)
(310) 1% Servicios de transporte privado	(4)	(3)
(312) 1% Transferencia Bienes muebles naturales	(23)	(8)
(304) 8% Honorarios predomina intelecto	(297)	-
(344) 2% Otras Retenciones	(66)	(168)
(421) 12% IVA Ventas (1)	(5.822)	(17.845)
(721) 100% Servicios	(73)	(24)
(723) 70% IVA Prestación servicios	(312)	(440)
(725) 30% IVA compra Bienes	-	(4)
0,01% Seguros y Reaseguros	(0)	(0)
Impuesto a la Renta por Pagar (2)	(3.943)	-
Total	<u>(10.590)</u>	<u>(19.021)</u>

- (1) Valor corresponde al IVA en ventas que se liquidan en enero del 2019 y son declaradas en el formulario 104.
- (2) Proviene de la conciliación tributaria una vez deducidos la participación a trabajadores que se declara en el formulario 101 de impuesto a la renta sociedades.

NOTA 12

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

- (1) Corresponde a los beneficios calculados en el rol de pago a los trabajadores de la compañía bajo relación de dependencia.
- (2) Se provisiona el 3,98% del total de sueldo dividido para el total de provisión por desahucio dándonos el valor de USD \$ 1.157,33 que se refleja en los Estados Financieros, por ese motivo no se ha elaborado el Estudio Actuarial, pero en el periodo siguiente se procederá a elaborar dicho estudio.
- (3) Corresponde a provisiones por pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

- (1) Corresponde a los beneficios calculados en el rol de pagos a los trabajadores en el mes de diciembre del 2018.

NOTA 15

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Edificio Urban Plaza	(9.600)	(9.600)
Edificio Royal Plaza	(5.700)	(6.000)
Edificios Bristol	(8.571)	(8.571)
Edificio Majestic	-	(3.299)
Edificio Plaza Arts	(7.200)	(7.240)
Edificio He Parc Uno	(24.000)	(24.000)
Edificio Alkymia	(3.000)	(3.000)
Edificio Lyon	-	(1.000)
Conjunto Habitacional Evergreen	(2.400)	(2.400)
Edificio Cabildos Park	-	(1.280)
Edificio Lotus	(2.640)	(2.420)
Edificio Venosti	-	(220)
Edificio Terrazas Del Valle	(6.000)	(6.000)
Edificio Wind	(3.421)	(2.855)
Edificio Sorelina	(9.600)	(9.600)
Edificio Metropolitan	(62.640)	(55.560)
Edificio Ventura Plaza	(9.000)	(9.000)
Edificio Torre Boreal	(28.175)	(28.800)
Edificio Avant Garde	-	(1.250)
Edificio Biaggio	(4.200)	(3.850)
Kaymanta Club Campestre	-	(350)
Fideicomiso Mercantil Gaia	-	(7.000)
Fideicomiso Catalina Aldaz	(787)	(2.400)
Conjunto Habitacional Sierra 1y2	(5.760)	(5.760)
Cosmopolitan-Suites Inmobiliaria S.A.	-	(3.200)
Cía. Promotora Inmobiliaria Carlos Reyes&Asoc	-	(7.700)
Edificio La Recoleta	(29.273)	(24.800)
Fideicomiso Us-Mupi	-	(5.600)
Edificio Gaia	(16.800)	(9.800)
Edificio Amazonas Parc	(20.825)	(11.200)
Edificio Cosmopolitan Suites	(9.600)	(6.400)
Edificio Torresol Ii	(3.825)	(2.100)
Edificio Torres Syleda	(6.154)	(4.210)
Edificio Green Park	(7.535)	(2.803)
Fideicomiso Plaza Us	(30.200)	(7.600)
Fideicomiso Cumbaya Parc	(28.300)	(7.200)
Fideicomiso Inmobiliario Yoo Quito	(32.623)	(4.400)
Edificio Antisana	(12.960)	-
Foresta Green Building	(15.037)	-
Edificio Atelier	(21.600)	-
Comité Promejoras Barrio Tacuri	(813)	-
Corporacion Plusbrand Del Ecuador	(296)	-
Edificio Londres	(7.287)	-
Edificio Callejas	(2.400)	-
Edificio Arts Cumbaya	(10.350)	-
Fideicomiso Inmobiliario 12 Parc	(500)	-
Comision Venta Inmuebles	(11.154)	(94.005)
Comision Contrato Arriendo Inmuebles	(50.011)	(65.730)
Comision Servicios Referidos	(50.892)	(24.232)
Honorarios Legalizacion Contratos	(93)	(456)
Otros Ingresos	(1.412)	(1.640)
Provision Ingresos Referidos Enero 2019	(258)	-
Provision Ingresos Referidos Marzo 2019	(5.032)	-
Honorarios Adecuaciones	(1.490)	(182.693)

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Servicios Adecuaciones		(165.647)	-
Total	(1)	<u>(772.703)</u>	<u>(706.175)</u>

- (1) Se registran los ingresos por conceptos de prestación de servicios administrativos, servicios de ascensorista, servicio de corretaje, servicios de recepcionista, servicios áreas comunales, apoyo logístico en entrega de proyectos, comisión por arriendo, comisiones referidos, servicio de planificación y logística.

NOTA 18 - COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un detalle de los costos de ventas de los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017 constituyen los siguientes saldos:

<i>Costos</i>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Honorarios Profesionales		2.730	-
Honorarios Procesos		1.600	-
Mantenimiento Edificios		2.769	-
Mantenimiento Y Reparaciones Impaqtio		1.100	-
Honorarios Comisiones	(1)	41.540	-
Sistema Integral De Edificios		14.680	-
Gastos Adecuaciones	(2)	137.222	-
Total		<u>201.642</u>	<u>-</u>

- (1) Corresponden comisiones por corretaje a la señora Martha Veintimilla por el valor de USD\$ 40.897,24; a la señora Marcia Luna por comisión venta de suit USD\$375,00 y a María Daniela Rosales por concepto de corretaje USD\$267,85.
- (2) Corresponden a los servicios de adecuaciones, tanto de hornos eléctricos, campana de pared con vidrio, campana para isla baumatic, iluminaciones, arreglo del techo, estructuras metálicas, entre otras relacionadas al giro del negocio.

NOTA 19 - GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Un detalle de los Gastos de Administración de los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017 constituyen los siguientes saldos:

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Detalle	2018	2017
Mantenimiento Edificios	-	22.990
Sistema Integral De Edificios	-	8.400
Gastos Adecuaciones	-	121.903
Provision Gastos Adecuaciones	-	5.279
Mantenimiento Y Reparaciones Impacto	-	746
Servicios Básicos	-	1.689
Sueldos	365.145	317.254
Aporte Patronal	42.182	40.393
Fondo De Reserva	28.022	15.567
Décimo Tercero	27.850	24.307
Décimo Cuarto	14.268	11.876
Indemnización y Desahucio	2.857	1.425
Movilizaciones	1.320	-
Vacaciones	3.967	2.517
Bono Empleados	17.336	15.054
Despido Intempestivo	1.500	1.800
Servicios Ocasionales	509	-
Otros Gastos De Personal	1.202	1.819
Refrigerios	176	250
Uniformes Empleados	571	1.756
Honorarios Profesionales	-	3.846
Honorarios Comisiones	-	42.064
Honorarios Procesos	-	150
Honorarios Contables	2.400	9.600
Suministros De Oficina	1.675	3.732
Seguros Médicos Y De Vida	21.797	19.785
Servicios Básicos	385	290
Publicidad Y Propaganda	2.536	5.003
Impresiones y Copias	2.479	3.005
Trámites Legales Notaria	43	80
Gastos De Gestión	63	781
Depreciación Activos Fijos	7.653	6.409
Gastos De Viaje	-	176
Movilización	5.466	4.724
Gastos Varios	-	115
Adquisiciones Varias	1.328	899
Varios Gastos Edificios	-	111
Impuestos Y Contribuciones	954	1.168
Total	553.685	696.963

NOTA 20 - OTROS INGRESOS

Un detalle de los Otros Ingresos de los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017 constituyen los siguientes saldos:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras Rentas		(24)	-
Impacto-Ecuador Cia. Ltda.	(1)	(2.070)	(3.849)
Asociacion O Cuentas En Participación Mealserv		(1.183)	(3.948)
Muebles Forma		(539)	(535)
Smart Movility Cia. Ltda.		(171)	(210)
Latamcommerce C.A.		(150)	-
	Total	<u>(4.138)</u>	<u>(8.542)</u>

(1) Corresponden al cobro de alcúotas y servicios de administración de edificios.

NOTA 21

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Varios Gastos Caja Chica	588	-
Gastos No Deducibles (1)	8.166	6.185
Iva Que Se Carga Al Costo	-	155
Total	<u>8.754</u>	<u>6.340</u>

(1) Corresponde a los gastos sin sustento realizados por personal de la compañía, también se da por los diferentes ajustes, notas de crédito, pago de planillas del IESS, devolución de valores, pago de impuestos, otros.

NOTA 23 - IMPUESTO A LA RENTA

A Continuación se detalla la conciliación tributaria realiza para el cálculo del impuesto a la renta correspondiente a los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017.

Conciliación Tributaria	2018	2017
Utilidad O Pérdida Contable	6.599	6.745
- 15% Participación Trabajadores	(990)	(1.012)
- Dividendos Exentos	-	-
- Otras Rentas exentas Reversión de Pasivo Beneficio Empleados	-	-
+ Gastos No deducibles locales (TEMPORARIOS)	11.155	6.185
+ Gastos No deducibles Permanentes	-	-
+ Diferencias temporarias Impuestos Diferidos	1.157	-
- Deducciones adicionales (Incluye incentivos de la ley de seguridad)		(19.785)
= Base Imponible	<u>17.921</u>	<u>(7.867)</u>
Reinversión de Utilidades:	-	-
= Base Impuesto a la Renta Causado	<u>17.921</u>	<u>(7.867)</u>
= Impuesto a la Renta Causado Corriente (22%)	<u>3.943</u>	<u>-</u>
- Anticipo Calculado 2017	-	-
- Crédito Tributario Años anteriores	(9.123)	(2.876)
- Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	(7.299)	(6.247)
= Impuesto a la Renta a Pagar / (Crédito Tributario a Favor)	(12.479)	(9.123)

Reglamento a la Ley Orgánica para la reactivación de la economía, fortalecimiento de la dolarización y modernización de la gestión financiera.

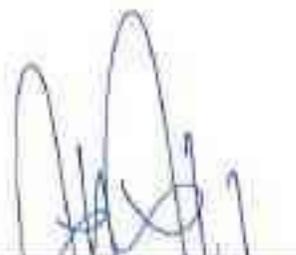
Los aspectos más importantes de dicho reglamento se incluyen a continuación:

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN SERVIHABITAT US. S.A.
Estados Financieros Auditados al 31 de diciembre del 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ISD relacionados con los pagos originados por financiamiento externo serán aplicables a todo receptor del pago en el extranjero, siempre y cuando se cumplan los criterios establecidos en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno y con estándares internacionales de transparencia.

NOTA 26 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Administración de la Compañía y se remitirán a la junta de su aprobación. Se estima que los estados financieros serán aprobados sin ninguna Modificación



Benjamín Rodríguez
Representante Legal



Teresa Andagoya
Contadora General