
SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA. INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE OPINION, JUNTO CON LAS NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(En Dólares de EUA.USD. \$)

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (En Dólares de EUA.USD. \$)

	Páginas Nº
INDICE	2
Opinión e Informe del Auditor Independiente	3 - 4
Estado de Situación Financiera - Activos	5
Estado de Situación Financiera Pasivos y Patrimonio	6
Estado de Resultado Integral	7
Estado de Evolución del Patrimonio	8
Estado de Flujo de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10 – 25

ABREVIATURAS USADAS:

USD. \$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NIAAS	-	Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera Pymes

INFORME Y/O DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios, Accionistas y Directores de:

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

Opinión

He auditado los Estados Financieros que se acompañan de SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultados Integral, de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas y el Estado de Flujos de Efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha antes indicada, así como un resumen de las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen y un resultado de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos e importantes, la situación financiera de la Compañía SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., su desempeño financiero, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado el 31 diciembre de 2018, de acuerdo con Normas de Internacionales Información Financiera (NIIF PYMES), disposiciones y resoluciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Fundamentos de la Opinión

Nuestra Auditoría fue efectuada de acuerdo con NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA Y ASEGURAMIENTO (NIAAS), y es responsabilidad del Profesional Independiente observar y verificar que tales normas se describan con más detalles en la sección de "Responsabilidades del Auditor para la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro Informe. Somos Totalmente Independientes de la Compañía SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los Estados Financieros en Ecuador, y hemos cumplido con las demás responsabilidades y con otros requisitos éticos, de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una seguridad con base razonable acerca de nuestra opinión de auditoría.

RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., CON RESPECTO A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Administración y/o Gerencia de la Entidad y/o Compañía, SEDEI SERVICIO

ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., es responsable de la preparación y presentación fiel y razonable de esos Estados Financieros adjuntos de conformidad con las nuevas NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF PYMES), así como del Control Interno y que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de que los Estados Financieros estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea como resultado de fraude ù error.

En la preparación de los Estados Financieros la administración es también responsable de evaluar la capacidad de dicha Entidad para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo. Los encargados de Gobierno de la Entidad son responsables de supervisar el proceso de presentación de los Informes Financieros de la Compañía

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EN RELACIÓN CON LA AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros en su conjunto están libres de errores materiales, Ya sea como resultado de fraude ù error, y emitir un Informe de auditoría que contiene nuestra Opinión. Seguridad razonable es un alto nivel o grado de seguridad, pero no es garantía, de que una Auditoria efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria, siempre va a detectar errores materiales, cuando existan. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios, toman basándose en los Estados Financieros

OTROS ASUNTOS RESPECTO A OBLIGACIONES FISCALES

De Acuerdo a la obligatoriedad de exponer en nuestro examen de Auditoría Financiera respecto de todos los Tributos en general y conforme las disposiciones establecidas en Leyes y demás Normativas y en la que dicha obligación se la expone en la Nota N° 17 a los Estados Financieros, y donde se explica en detalle que la Compañía, SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., canceló sus obligaciones de manera puntual y a esa fecha no tenía deuda pendiente alguna con esta imposición.

Guayaquil, abril 25 de 2019



CPA. Vicente Roberto Suriaga Sánchez

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

REGISTRO CONTADOR N°23.185

REGISTRO SC- RNAE N° 2-332

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA
INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ACTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(En Dólares de EUA.USD. \$)**

ACTIVO	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2017	AL 31 DICIEMBRE 2018
CORRIENTE:		<u>206.321,73</u>	<u>388.392,13</u>
Caja y Bancos	(Nota 3)	35.616,59	72.363,19
Cuentas y Documentos por Cobrar	(Nota 4)	84.867,78	265.031,23
Crédito Tributario	(Nota 5)	28.009,73	37.895,97
Otros Activos Corrientes	(Nota 6)	57.827,63	13.101,74
ACTIVO FIJO:	(Nota 7)	<u>2.581.147,52</u>	<u>2.512.746,87</u>
Propiedad, Planta y Equipos, Al Costo		3.068.588,66	3.069.483,64
(-) Depreciación Acumulada		<u>-487.441,14</u>	<u>-556.736,77</u>
TOTAL ACTIVO		<u><u>2.787.469,25</u></u>	<u><u>2.901.139,00</u></u>

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.



EC. JAIME ANIBAL LEROUX MURILLO
Gerente General
CC. N° 17008454911



CPA. MONICA FELICITA VINUEZA FAJARDO
Contadora General
CC. N° 0910210707 Registro Contador N° 28.305

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA PASIVO y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (En Dólares de EUA. USD. \$)

PASIVO	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2017	AL 31 DICIEMBRE 2018
PASIVO CORRIENTE:		<u>56.452,91</u>	<u>170.748,78</u>
Cuentas y Documentos por Pagar	(Nota 8)	40.895,44	138.505,41
Obligaciones por Pagar	(Nota 9)	0,00	26.821,19
Pasivos Acumulados por Pagar	(Nota 10)	3.896,32	1.726,30
Otros Pasivos Corrientes por Pagar	(Nota 11)	<u>11.661,15</u>	<u>3.695,88</u>
PASIVO NO CORRIENTE:	<u>(Nota 12)</u>	<u>1.688.059,64</u>	<u>1.688.059,64</u>
Provisiones por Ajustes Operativos L/P		<u>654.047,47</u>	<u>0,00</u>
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo		<u>1.034.012,17</u>	<u>1.688.059,64</u>
TOTAL PASIVO		1.744.512,55	1.858.808,42
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:		<u>1.042.956,70</u>	<u>1.042.330,58</u>
Capital Social Pagado	(Nota 13)	10.000,00	10.000,00
Reserva Legal	(Nota 14)	10.132,59	12.180,51
Reservas Facultativas	(Nota 14)	342.143,30	342.143,30
Otras Reservas	(Nota 14)	302.698,33	302.698,33
Reserva de Capital por Revalorización	(Nota 14)	341.747,77	341.747,77
Resultados Acumulados	(Nota 15)	5.346,06	23.778,32
Resultado Presente Ejercicio	(Nota 16)	30.888,65	<u>9.782,35</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>2.787.469,25</u></u>	<u><u>2.901.139,00</u></u>

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.



EC. JAIME ANIBAL LEROUX MURILLO
Gerente General
CC. N° 17008454911



CPA. MONICA FELICITA VINUEZA FAJARDO
Contadora General
CC. N° 0910210707 Registro Contador N° 28.305

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(En Dólares de EUA.USD. \$)

CONCEPTOS - DETALLES	NOTAS	AL 31 DICIEMBRE 2017	AL 31 DICIEMBRE 2018
INGRESOS			
Ingresos por Ventas de Servicios 12 %	(Nota -2)	228.599,10	719.223,59
Utilidad en Ventas de Activos	(Nota -2)	0,00	0,00
Otros Ingresos Exentos 0 %	(Nota -2)	<u>494.506,49</u>	<u>23.948,71</u>
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES		723.105,59	743.172,30
COSTOS Y GASTOS			
	(Nota -2)		
Costos Ventas Bienes no producidos por la Compañía		415.268,73	425.254,45
Gastos de Sueldos y Remuneraciones		52.534,50	69.324,64
Gastos Bonificaciones y Beneficios		12.237,53	16.620,51
Gastos Aportes al IESS		10.770,42	12.742,15
Gastos Honorarios Profesionales		5.165,00	7.225,24
Gastos Arrendamientos de Inmuebles		12.524,75	0,00
Gastos Mantenimientos y Reparaciones		27.569,42	25.331,26
Gastos Depreciación y Amortización		53.022,85	69.295,63
Gastos de Viajes		226,77	3.282,69
Gastos Financieros y Comisiones Bancarias		0,00	1.888,70
Gastos Suministros, Herramientas y Materiales		7.859,00	4.320,28
Gastos de Transportes		1.475,50	841,86
Gastos Combustibles y Lubricantes		0,00	3.364,65
Gastos de Seguros y Reaseguros		3.889,27	41.633,13
Gastos Impuestos y Contribuciones		12.524,75	16.589,39
Gastos Pagos Luz, Agua, Teléfono		3.924,47	0,00
Gastos Arrendamientos Mercantil		3.245,73	0,00
Gastos Promoción y Publicidad		15.730,35	0,00
Gastos por Servicios Públicos		7.917,60	25.124,18
Otros Gastos por Servicios		<u>46.330,30</u>	<u>8.824,89</u>
TOTAL DE COSTOS		415.268,73	425.254,45
TOTAL DE GASTOS		276.948,21	306.409,20
TOTAL COSTOS Y GASTOS		692.216,94	731.663,65
RESULTADO ANTES PARTICIPACION E IMPUESTO		30.888,65	11.508,65
Participación de Trabajadores (15%)		<u>0,00</u>	<u>1.726,30</u>
UTILIDAD (PÉRDIDA) TRIBUTABLE		<u>30.888,65</u>	<u>9.782,35</u>
Impuesto a la Renta (22%-25%)	(Nota 2-12)	<u>0,00</u>	<u>556,92</u>
UTILIDAD (PÉRDIDA) PRESENTE EJERCICIO	(Nota 16)	<u>30.888,65</u>	<u>9.782,35</u>

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.



EC. JAIME ANIBAL LEROUX MURILLO
Gerente General
CC. N° 17008454911



CPA. MONICA FELICITA VINUEZA FAJARDO
Contadora General
CC. N° 0910210707 Registro Contador N° 28.305

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(En Dólares de EUA. USD. \$)

CONCEPTOS - DETALLES	CAPITAL SOCIAL PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	RESERVAS DE CAPITAL POR REVALORIZACION	RESULTADOS ACUMULADOS	PRESENTE EJERCICIO	TOTALES
Saldos a diciembre 31-2016	10.000,00	10.132,59	0,00	0,00	644.446,10	0,00	0,00	664.578,69
Otros Ajustes a las Reservas	0,00	0,00	0,00	302.698,33	0,00	0,00	0,00	302.698,33
Reclasificación Cuentas Patrimoniales	0,00	0,00	342.143,20	0,00	302.698,33	5.346,06	0,00	44.790,93
Resultado Presente Ejercicio 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.888,65	30.888,65
Saldos a diciembre 31-2017	10.000,00	10.132,59	342.143,20	302.698,33	341.747,77	5.346,06	30.888,65	1.042.956,60
Otros Ajustes a Pérdidas Acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.346,06	0,00	-5.346,06
Enviado a Reserva Legal	0,00	2.047,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.047,92
Transferencias Cuentas Patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.778,42	30.888,65	-7.110,23
Resultado Presente Ejercicio 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.782,35	9.782,35
Saldos a diciembre 31-2018	10.000,00	12.180,51	342.143,20	302.698,33	341.747,77	23.778,42	9.782,35	1.042.330,58

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.



EC. JAIME ANIBAL LEROUX MURILLO
Gerente General
CC. N° 17008454911



CPA. MONICA FELICITA VINUEZA FAJARDO
Contadora General
CC. N° 0910210707 Registro Contador N° 28.305

**SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO DIRECTO
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON LA CAJA NETA
PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(En Dólares de EUA. USD. \$)

CONCEPTOS - DETALLES	AL 31 DICIEMBRE 2017	AL 31 DICIEMBRE 2018
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Efectivo Recibido de Clientes	47.949,60	180.163,45
Otros Pagos por Impuestos	22.935,61	9.886,24
Pagos por Compras Varias	0,00	0,00
Otros Pagos Anticipados	0,00	-44.725,89
Pagos a Proveedores	25.753,60	97.609,97
Otras Obligaciones Adquiridas	-7.675,57	26.821,19
Pasivos Acumulados por Pagar	485,40	-2.170,02
Pasivos Corrientes por Pagar	7.885,57	-7.695,27
Otras Aplicaciones y Pagos Efectuados	<u>5.807,09</u>	<u>180.359,25</u>
EFFECTIVO DESEMBOLSADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	103.141,30	440.248,92
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cuentas y Documentos por Pagar a L/Plazo	-51.103,52	-654.047,47
Entregas de Socios - Accionistas	21.572,56	0,00
Adquisición Activo Fijo	<u>27.495,70</u>	<u>39.012,64</u>
EFFECTIVO DESEMBOLSADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.035,26	-615.034,83
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones por Pagar a L/Plazo	-51.103,52	182.755,20
Compras de Otros Activos	<u>-74.330,75</u>	<u>-44.715,89</u>
EFFECTIVO DESEMBOLSADO ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-125.434,27	138.039,31
Aumento (Disminución) Neto del Flujo de Efectivo	24.328,23	36.746,60
SALDO EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	11.288,36	35.616,00
SALDO DEL EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	<u>35.616,59</u>	<u>72.362,60</u>
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON LA CAJA NETA PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultados Utilidad o (Pérdida) Neta del Ejercicio	<u>30.888,65</u>	<u>9.782,35</u>
Más - Provisiones Gastos por Pagar, no son Desembolsos Efectivo		
- Depreciaciones y Amortizaciones	-53.022,85	6.018,14
SUB TOTAL	83.911,50	114.706,05
CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
- Aumento (Disminución) Cuentas, Documentos por Cobrar	47.949,50	180.163,45
- Aumento (Disminución) en el Crédito Tributario	22.935,51	9.886,24
- Aumento (Disminución) en Pagos Anticipados	-3.413,63	0,00
- Aumento (Disminución) en Oros Activos	5.807,09	-44.725,89
- Aumento (Disminución) en Otros Pagos Corrientes	3.413,83	180.359,25
- Aumento (Disminución) Cuentas y Documentos por Pagar	25.753,60	97.609,97
- Aumento (Disminución) en Obligaciones por Pagar	-7.675,57	26.821,19
- Aumento (Disminución) Pasivos Acumulados por Pagar	485,40	-2.170,02
- Aumento (Disminución) Otros Pasivos Corrientes por Pagar	7.885,57	-7.695,27
SUB TOTAL	103.141,30	440.248,92
TOTAL	-102.618,28	-60.443,10

Las Notas que se adjuntan son parte integrante de los estados financieros.



EC. JAIME ANIBAL LEROUX MURILLO
Gerente General
CC. N° 17008454911



CPA. MONICA FELICITA VINUEZA FAJARDO
Contadora General
CC. N° 0910210707 Registro Contador N° 28.305

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(En Dólares de EUA. USD. \$)

1. INFORMACION GENERAL CONSTITUCION Y DESCRIPCIÓN DE LA COMPAÑÍA

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., Se Constituye en Guayaquil como Sociedad Anónima de nacionalidad ecuatoriana, con domicilio en la ciudad de Guayaquil, y lo hace mediante Escritura Pública de apertura que se celebró en la ciudad de Guayaquil en la Provincia del Guayas, República del Ecuador, el 22 de septiembre de 1978, ante la Notaria Segunda del Cantón Guayaquil Dr. Jorge Jara Grau, con un Capital Social de S/.100.000,00 sucres. El 9 de abril de 1984 en la misma Notaria Segunda se reforma el Estatutos aumenta el Capital Social en S/:460.000,00 sucres según escritura pública inscrita en Registrador Mercantil según fojas 10.736 a 10.380 número 1978 anotada bajo el número 3.093 del Repertorio en Guayaquil, el 21 de marzo de 1985. El 27 de noviembre de 1986 la Notaria Vigésima Novena del Cantón Guayaquil, del Ab. Francisco J. Coronel Flores, reforma los Estatutos, se ceden participaciones y se aumenta en Capital Social en S/.140.000,00 sucres, donde completa los S/:600.000,00 sucres de Capital Social y se inscribe en las fojas 29.658 30.383 del Registro Mercantil el 22 de febrero de 1989. El 8 de diciembre de 1994 la Notaria Primera del cantón Guayaquil del Dr. Carlos Quiñones Velásquez reforma los estatutos de la Compañía y aumenta el Capital Social en S/.1.300,000,00 sucres inscribiéndose en las fojas 29660 del Registro Mercantil de 1978, a 10.385 del mismo Registro de 1985 y 6.984 del antedicho Registro de 1989 al margen de las inscripciones respectivas el 4 de abril de 1995 en el Cantón Guayaquil. El 6 de junio de 1997 la Notaria Séptima del Cantón Guayaquil, el Ab. Eduardo Falquez Ayala, reforma nuevamente el Estatuto y modifica su Objeto Social y Aumenta el Capital Social en S/.700.000,00 y completa los S/.2.000.000,00 de sucres se inscribe dicha reforma en las fojas del Registro Mercantil de antedicho registro de 1989, al margen de las inscripciones respectiva el 4 de julio de 1997 en el Cantón Guayaquil. El 21 de Noviembre de 2001 la Notaria Vigésima Novena del Cantón Guayaquil Ab. Francisco J. Coronel Flores procede a reformar el Estatuto y efectúa la Convertibilidad de la Moneda de sucres a dólares incremento del valor nominal y aumenta el Capital Social en USD\$920,00 dólares hasta completar los USD\$1.000,00 dólares Americanos de Capital Social Pagado la misma que se inscribe en las fojas 38.517 a 38.829 número 6.834 del Registro Mercantil anotado bajo en N° 9.563 del Repertorio 2 y se despacha bajo el número 219-B el 22 de marzo del 2002 en esta ciudad de Guayaquil. El 1° de Febrero del 2011 la Notaria Trigésima del Cantón Guayaquil, el Dr. Piero Aycart Vincenzini reforma el Objeto Social, el Estatuto y aumenta el Capital Social en USD\$9.000,00 dólares americanos hasta completar los USD\$10.000,00 dólares americanos de Capital Social aprobación emitida por la Superintendencia de Compañías según Resolución N° SC-IJ-

DJC-G-110003352 de fecha 15 de Junio de 2011 y se inscribe dicho documentos según fojas 73.335 a 73.347 Registro Mercantil número 14.552-2 efectuándose 2 anotaciones al margen de las inscripciones bajo en número del Repertorio 39.825 bajo el número 284 según lo dispuesto en el ART. 33 de Código de Comercio, registrándose el 5 de Julio del 2011 en esta ciudad de Guayaquil a las 16:20 hora del Repertorio. Monto que continua vigente al cierre del periodo fiscal de 2018

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN- ANTECEDENTES

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD. \$) moneda funcional de la Compañía, SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Ingles) sobre la base del costo histórico. cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Comprenden e incluye el efectivo en Caja y los saldos que se mantienen en las cuentas de ahorro y corrientes en las instituciones bancarias, depósitos o inversiones financiera liquidas, y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal, estos documentos se miden al costo de la transición inicial, y se reconocerán por su periodo de vencimiento y que se pueden transformar

rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 3 meses, desde la fecha de adquisición. Para concepto de Efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. Los intereses que se generan por las Inversiones o Certificados de Depósitos se reconocen en el Estado de Resultados Integral.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACTIVOS FINANCIEROS

SEDEI SERVICIO ECUTORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA.,
Representan cuentas y documentos por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, e inicialmente surgen cuando la Compañía provee bienes y servicios directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar la empresa medirá sus cuentas y documentos por cobrar al precio de la transición o valor razonable. Generalmente su cobranza no excede los 180 días y sólo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo, Se revisarán las estimaciones de cobro y se ajustarán el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

En las Notas a los Estados Financieros se revelarán el monto de las cuentas y documentos por cobrar a la fecha de cierre, el monto de la Provisión para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, serán segregados de las Cuentas por Cobrar.

ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al final del periodo la empresa evaluará si existen evidencia objetiva de incobrabilidad y cuando exista, se reconocerá inmediatamente una estimación para cuentas incobrables. En las Notas explicativas a los estados Financieros se revelará la política adoptada para la cuantificación de la estimación para cuentas incobrables y el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

INVENTARIOS: MATERIAS PRIMAS, Y PRODUCTOS TERMINADOS

El Costo de adquisición de las materias primas o insumos para la reventa comprenderán el precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (se excluye el impuesto al valor agregado IVA), el transporte marítimo y local hasta dejar puesta la mercancía en la empresa, manipulación y otros costos atribuibles a la adquisición de los materiales. Se deducen del costo los descuentos, rebajas y otras partidas similares.

Al final de cada ejercicio sobre el que se informa, se determinara si los inventarios están deteriorados, sean por daño u obsolescencia y su importe en libros no es totalmente recuperable. Los Inventarios se medirán a su precio de venta menos los costos de determinación y venta se reconocerá una pérdida por deterioro de valor,

Para el Producto Terminado adquirido para la reventa el costo de los Inventarios estará dado bajo el método del costo promedio ponderado. De igual manera, se efectuará un inventario físico al final de cada periodo contable para cada artículo

En los Estados Financieros se revelará la fórmula del costo utilizada para medir los inventarios y el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

DETERIORO DE LOS INVENTARIOS

La Empresa en cada fecha o periodo informa si ha habido un deterioro de valor de los inventarios, realizando una comparación entre el valor en libros de cada partida de inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. La pérdida ocasionada en esta evaluación se reconocerá en los resultados del periodo. Sin en el evento resultare un incremento de valor en el precio, se revertirá el importe del deterioro reconocido.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS (PPE)

En este rubro se registran los activos intangibles que se mantienen para uso de la producción de bienes, asimismo, se prevé usarlo más de un periodo contable.

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos, (PPE) siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que los costos de dichos activos puedan medirse con fiabilidad.

La Empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista. Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

La Empresa medirá al costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito. En su medición posterior, la empresa medirá las propiedades, planta y equipos (PPE) a su reconocimiento al costo menos la

Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

La Empresa dará de baja en cuentas un activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición de uso del activo. Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PPE) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

LA EMPRESA REVELARÁ:

Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).
Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.
Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACIÓN:

Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.
Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.
El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

EN LO REFERENTE AL DETERIORO:

Registrará una pérdida por deterioro para un elemento de (PPE) cuando el importe en libros es superior a su importe recuperable.
Reconocerá una pérdida en el resultado del periodo contable en que se produzca.

LOS FACTORES PARA IDENTIFICAR LA EXISTENCIA DE UN DETERIORO ES:

Qué el valor de mercado haya disminuido.
Existen cambios en el uso del Activo.
Evidencia de obsolescencia y deterioro físico.
El rendimiento económico del Activo o Propiedad, Planta y Equipos (PPE), se prevé peor de lo esperado. La Compañía Considera que no existe deterioro del valor de los Activos Fijos al 1 de enero del 2011 (Periodo de transición), de conformidad con lo que establecido en la NIC 36 Deterioro del Valor. Sin embargo, se establecerán directrices apropiadas para la evaluación de indicios de deterioro que ameriten una revisión de los importes recuperables de los activos. Adicionalmente, Los Activos que no generan ingresos por la implementación de las NIIF serán registrados con cargos en las cuentas

resultados del ejercicio La Depreciación de los Vehículos y Equipo Caminero de Transporte, se ha realizado considerando las tasas establecidas por las autoridades tributarias.

Ítem	Vida útil% (en años)	Valor residual
Terrenos y Obras en Proceso	0%	Sin valor residual
Edificios e Instalaciones	5% 20	Sin valor residual
Muebles y Enseres,	10 % 10	Sin valor residual
Construcciones en Curso	0%	Sin valor residual
Equipos de Oficina	10% 10	Sin valor residual
Maquinarias y Equipos	10% 10	Sin valor residual
Vehículos y Equipo de Transporte	20% 5	Sin valor residual
Equipos de Computación y Software	33.33% 3	Sin valor residual

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., Reconoce las Cuentas y Documentos por Pagar los mismos que son Pasivos Financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, y cuando como consecuencia de un Acto comercial tiene la Obligación Legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valorará su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de Pasivos Financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento.

La Empresa dará de baja en cuenta, una Cuenta y Documento por Pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado. Asimismo, la Empresa revelará el monto de las Cuentas y Documentos por Pagar a la fecha y la composición de la cuenta expresada.

CUENTA DE PROVISIONES

La Empresa reconocerá una Provisión del Pasivo, cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa, resultado de un suceso pasado y sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado en forma fiable. Así mismo la Empresa medirá la Provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

CUENTA DE PRÉSTAMOS (PASIVOS)

La Empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

IMPUESTOS CORRIENTES

El impuesto por pagar corriente se basa en la Utilidad gravable (Tributaria), registrada durante el año, La Utilidad gravable difiere de la Utilidad contable debido a sus partidas de ingresos o de gastos imponibles o deducibles, y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía, SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., por concepto del Impuesto Corriente se calcula utilizando las tasas aprobadas al final de cada periodo las mismas que a la presente fecha esta es del veintidós por ciento (22% para pymes) y 25%

BENEFICIOS A EMPLEADOS Y BENEFICIOS DEFINIDOS: JUBILACIÓN PATRONAL, Y BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO

El costo de los beneficios definidos de Jubilación Patronal y de Bonificación por desahucio es determinado utilizando el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada año

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se reconocen inmediatamente en los resultados del periodo en el que surgen.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se cotizan por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto descuento o devoluciones.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES

La Empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga el 15 % de participación a los trabajadores en las Utilidades y cancela en los periodos indicados de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

IMPUESTO A LA RENTA PERIODO DE 2018

La Empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22%, por Impuesto a la Renta, para las pymes tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributarios Interno, cuyos porcentajes han ido disminuyendo un punto a partir del año 2010, que era del 25% y que en este año vuelve dicho porcentaje.

SOBRE BLAS RESERVAS EN GENERAL

La Empresa destina el 10% de sus utilidades después del 15 % de participación trabajadores y empleados, y también después del 22% (para las pymes) y el 25% de impuesto a la Renta para las Empresas full, esta base imponible será y el equivalente para aplicar el 5% para la Reserva Legal y el restante 5 % para las Estatutarias, Las otras reservas como la Facultativa, y otras el porcentaje (%) y se destina abierto y para Otras Reservas en general, y su procedimiento contable se lo realiza en el primer cuatrimestre del siguiente año, y en caso de algún remanente entre las utilidades y las reservas a excepción de la Operacionales u otras aplicaciones, por disposición de la Junta General de Socios y de Accionistas, estas se repartirán equitativamente.

NOTA 3 CAJA, BANCOS Y/O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2017-2018, está comprendido por:

	2018	2017
Caja General	850,00	850,00
ST. G. Bank	42.665.65	12.989,57
Produbanco Cuenta N° 20500002611	10.825.45	1.714,91
Produbanco Cuenta N° 20500004537	<u>18.022.09</u>	<u>20.062,11</u>
TOTAL	72.363,19	35.616.59

Los importes del Efectivo, Caja General y Bancos están liberados, a disposición, y no tienen restricción alguna

NOTA 4 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2017-2018, está comprendido por valores a favor de la Empresa por concepto de ventas a clientes con facturas, anticipos a terceros y también por servicios que la compañía ofrece a otras empresas en concepto de servicios, así como, a empleados y otros deudores.

	2018	2017
Cientes por Cobrar Guayaquil	<u>265.031,23</u>	<u>84.867,78</u>
TOTAL	265.031,23	84.867,78

Estas Cuentas, al 31 de diciembre del 2017-2018 no presentan deterioro alguno, la Administración expone que no hay incobrabilidad en su cartera, la misma que está considerada sana y sin riesgo.

NOTA 5 CREDITO TRIBUTARIO

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2017-2018 está comprendido por valores a favor de la empresa por concepto de Impuestos al Valor Agregado (IVA) Retenciones para el Impuesto a la Renta, entre otros, los mismos que se hallan representado por Servicios Corporales por consolidación de carga, así como otros detalles impositivos que se producen en menor proporción a los demás.

	2018	2017
Impuesto Anticipado por IVA	7.574,96	6.848,49
Otros Impuestos	15.804,27	7.398,95
Renta Anticipado Retenciones	<u>14.497,04</u>	<u>13.762,29</u>
TOTAL	37.895,97	28.009,23

Importes que tiene la empresa en concepto de impuestos al valor agregado (IVA) Retenciones para el impuesto a la renta, u otros impuestos.

NOTA 6 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El resumen de estas cuentas 31 de diciembre de 2017-2018 está comprendido por valores a favor de la empresa.

	2018	2017
Grúas Azul S. A. GRUAZUL	0,00	27.414,63
Latkic S. A.	0,00	10.874,92
Coltrahouse S. A.	0,00	2.753,84
Otros Activos Corrientes por Cobrar	<u>13.101,74</u>	<u>11.790,89</u>
TOTAL	13.101,74	57.827,63

La Administración considera necesario y expone que dichos valores son recuperables a corto plazo por lo tanto estima que son parte del Activo Corriente.

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

Al 31 de diciembre de 2018 la Propiedad, Planta y Equipo (PPE), se componían así:

A diciembre 31 de 2017-2018, la Propiedad, Planta y Equipos (PPE) estaban compuestos de la siguiente manera:

(EN DOLARES USD. \$)

CONCEPTOS - DETALLES	SALDOS AL 31/12/2017	ADICIONES	RETIROS Y/O AJUSTES	% SOBRE COSTO	% DEPRECIACION	SALDO AL 31/12/2018
Terrenos	410.000,00	0,00	410.000,00	-		0,00
Edificios e Instalaciones	1.339.364,81	410.000,00	0,00			1.749.364,81
Máquinarias y Equipos	0,00	52.457,61	0,00		10	52.457,61
Equipos de Oficina	850,86	0,00	-850,86		10	0,00
Muebles y Enseres	13.444,97	0,00	-13.444,97		10	0,00
Licencias	1.600,00	0,00	-1.600,00		20	0,00
Equipos de Computación	23.721,09	0,00	-23.721,09		33,3	0,00
Instalación, Remodelación Obras Proceso Construcción	11.945,71	0,00	-11.945,71		10	0,00
	1.267.661,22	0,00	0,00		10	1.267.661,22
TOTAL ACTIVO FIJO AL COSTO	3.068.588,66	462.457,61	461.562,63			3.069.483,64
(-) Depreciación Acumulada	-487.441,14	-69.295,63	0,00			-556.736,77
ACTIVO FIJO NETO:	<u>2.581.147,52</u>	<u>393.161,98</u>	<u>461.562,63</u>			<u>2.512.746,87</u>

Terrenos, Edificaciones e Instalaciones y Obras en Proceso de Construcción, ubicados en Chongón Provincia del Guayas, Pífo en la Provincia del Pichincha y estos se Deprecian de Acuerdo al Método de Línea recta

Las Notas que se adjuntan son parte Integrante de los Estados Financieros.

Terrenos, y Obras en Proceso de Construcción ubicados en Provincia del Guayas, Chongón y en la Provincia de Pichincha PIFO.
Para Muebles y Enseres, Maquinarias y Equipos % de Depreciación es del 10% Para Vehículos y Montacargas 20 % y para Equipos de Computación 33,33%

CONTINGENCIAS

Al cierre de 2018 la Empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre Activos o Pasivos que pudieran revelarse en estas Notas a los Estados Financieros, considerando también que no existen riesgos materiales en Cuentas Comerciales a Cobrar o a Pagar, Eventos Legales, Tributarios, etc., así como cuentas de orden que lleguen a aplicarse.

NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas entre el 31 de diciembre de 2017-2018, respectivamente está comprendido por las obligaciones contraídas con Proveedores Locales y del Exterior, los mismos que se originaron para la adquisición, ampliación de las Obras de Infraestructuras o propiedades y Capital de Actividades de Operación que se dieron sobre la financiación de PIFO en la Provincia de Pichincha y CHONGÓN en la Provincia del Guayas, principales instalaciones de la Compañía las mismas que se encuentran libres de Hipotecas sobre sus propiedad o Bodegas ubicadas en Guayaquil y Quito.

	2018	2017
Cuentas por Pagar Locales	0,00	795,78
Agentes del Exterior	138.505,41	0,00
Seguros	0,00	13.229,14
Otras Cuentas por Pagar	<u>0,00</u>	<u>26.870,52</u>
TOTAL	138.505,41	40.895,44

Estas Cuentas y Documentos por Pagar con varios Proveedores Locales por entrega de servicios y otros, no generan ni interés ni vencimiento alguno.

NOTA 9. OBLIGACIONES POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, respectivamente en este rubro se presenta lo siguiente:

	2018	2017
Otras Obligaciones por Pagar	<u>28.821,19</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	28.821,19	0,00

Obligaciones que se dieron en periodo de 2016-2018 por servicios de cargas en la Intermediación de Fletes y Seguros cancelados de manera oportuna no generaron interés ni sin vencimiento alguno.

NOTA 10. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2018, son valores de obligaciones a cargo de la compañía como, Provisiones Sociales y Servicios participativos a favor de empleados y trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria, en función del complemento del proceso productivo en el mercado nacional, en desarrollo de las operaciones relacionadas con el Objeto Social de la Compañía como son las obligaciones de manera natural y normal.

	2018	2017
Beneficios Sociales por Pagar	<u>1.726,30</u>	<u>3.896,32</u>
TOTAL	1.726,30	3.896,32

Valores a Pagar por parte de la Empresa en calidad de Provisiones por Beneficios Sociales y Patronales Acumulados con saldos para 2018 que es de USD\$ 1.726,30 y para el periodo de 2017 que fue por la suma de USD\$ 3.896,32 cifras que se manejan muy sutilmente y con cumplimiento efectivo en cada año respectivamente y que se cancelaron de manera oportuna, los mismos que no tienen fecha de vencimiento, y no devengan interese alguno.

NOTA 11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, respectivamente en este rubro comprende otros valores a Pagar por parte de la Empresa como provisiones de Valores en Garantías e Impuestos por Pagar entre otros con un saldo al 2018 de

USD\$ 3.695,88 y para el periodo de 2017 la suma de USD\$ 11.661,15 cifras que se manejan y que ya se cancelaron oportunamente.

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, respectivamente en este rubro se ubican valores provisionados con la finalidad de sostener y mantener un buen Capital de Trabajo y adquisiciones por las Obras de Infraestructuras y los avances y procesos e Construcción en PIFO y en CHONGÓN saldos que en lo sucesivo o siguientes periodos se lograran activar y de esta manera se presenta lo siguiente:

	2018	2017
Obligaciones por Pagar a L/P	0,00	654.047,47
Provisión Ajuste Operativos L/P	<u>1.688.059,64</u>	<u>1.034.012,17</u>
TOTAL	1.688.059,64	1.688.059,64

El objetivo de esta cuenta amparado en la Norma y Técnica contable es asegurar que se utilicen las bases apropiadas para el reconocimiento y la medición de las provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes, así como que se revele la información complementaria suficiente, por medio de las notas, como para permitir a los usuarios comprender la naturaleza, calendario de vencimiento e importes, de las anteriores partidas. Por lo que estas Provisiones efectuadas por la Compañía con la finalidad de mantener equidad y coherencia con ciertas obligaciones que en su momento suplieron ciertos gastos en lo que es las adecuaciones de las instalaciones y para adquirir, tanto Equipos Materiales, Herramientas y Otros sin vencimiento alguno no.

En esta Norma se definen las provisiones como pasivos de cuantía o vencimiento inciertos. Si bien es cierto hemos aplicado, el término provisión se utiliza en el contexto de partidas tales como la depreciación sistemática, y también para denominar el reconocimiento de la pérdida de valor por deterioro de algunos activos o de los deudores de dudoso cobro. Estas partidas proceden de ajustes en el importe en libros de ciertos activos, y no se tratan en la presente Norma. En otras Normas se especifican las reglas para tratar ciertos desembolsos como activos o como gastos. Tales cuestiones no son abordadas en la presente Norma. De acuerdo con ello, esta Norma no exige, ni prohíbe, la capitalización de los costes reconocidos al constituir una determinada provisión.

NOTA 13. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la Empresa SEDEI, SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., a diciembre 31 de 2018, es de USD. \$ 10.000,00 Dólares americanos conformados por (10.000) Diez Mil Acciones Ordinarias y Nominativas de un dólar (USD \$1,00) cada una, de Capital Social Pagado, respectivamente en este rubro a la presente fecha se mantiene como se lo indica inicialmente.

NOTA 14. RESERVAS

El resumen de esta cuenta, al 31 de diciembre de 2017 y 2018, está comprendido por valores recibidos en favor de la Empresa para cubrir gastos u operaciones en instalaciones de la Compañía.

	2018	2017
Reserva Legal	<u>12.180,51</u>	<u>10.132,59</u>
TOTAL	12.180,51	10.132,59

Obligatoria tiene que constituir la empresa según Ley de Compañías que establece que de “las utilidades liquidas que resultaren en cada ejercicio se tomara un % no menor que de un 10%, hasta que este alcance el 50% de su Capital Social”.

	2018	2017
Otras Reservas Ajustes del Patrimonio	<u>302.698,33</u>	<u>302.698,33</u>
TOTAL	302.698,33	302.698,33

Esta cuenta registra saldo de cuentas reserva por revalorización del patrimonio” y “reexpresión monetaria”, por corrección monetaria de los activos y pasivos no monetarios, así como del patrimonio y de las cuentas de resultados; de los ajustes por valuación de los activos y pasivos no monetarios en moneda extranjera y en unidades de valor constante; y, en los activos y pasivos con reajuste pactado. Así como la originada por el sistema de aplicación de nuevas normas NIFFS.

	2018	2017
Reservas Facultativas	<u>342.143,30</u>	<u>342.143,30</u>
TOTAL	342.143,30	342.143,30

La ley faculta o permite que de las utilidades liquidas del ejercicio la empresa destine un % para forma la reserva especial o facultativa. La Junta General de Socios y Accionistas decide el % y el fin específico de este fondo.

	2018	2017
Reservas de Capital o Especiales	<u>341.747,77</u>	<u>341.747,77</u>
TOTAL	341.747,77	341.747,77

Este tipo de Reservas se genera con el objetivo de hacer frente a futuras obligaciones y se especifica en los Estatutos de la empresa y se obtienen de las utilidades liquidas que destinan un % incierto para constituir este fondo y es la Junta General de Socios y Accionistas quien lo considerara si es de carácter obligatorio y se da con objeto de paliar ciertos inconvenientes con relación al Capital de Trabajo, y es el organismo máximo quién decidirá su destino.

NOTA 15. UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre de 2018 la Utilidad Acumulada fue de USD \$ 23.778,32 dólares americanos, es decir que si en ese entonces si supero lo planificado logrando su objetivo deseado.

	2018	2017
Utilidades Acumuladas	<u>5.346,06</u>	<u>23.778,32</u>
TOTAL	5.346,06	23.778,32

NOTA 16. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de USD \$ 9.762,35, y al 31 de diciembre de 2017 la Utilidad fue de USD \$ 30.888,65 dólares americanos

OBLIGACIONES E INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT) PARA EL SRI

En nuestra Opinión cómo Auditor Externo Independiente, expongo, que sobre los Impuestos y/o Tributos Fiscales, está en el Informe Cumplimiento Tributario (ICT) que se emite para el Servicio de Rentas Internas (SRI), se lo realiza de manera separada a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES, CUENTAS DE ORDEN Y GARANTIAS COLATERALES O DE TERCEROS

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha emisión del respectivo Informe del Auditor Externo (abril 25 de 2019), y de acuerdo a los estándares planificados y de la muestra realizada, no se observó la existencia de algún hecho o evento que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros de la Compañía SEDEI SERVICIO ECUATORIANO DE ENTREGA INMEDIATA C. LTDA., y no presentan ningún tipo de desviación en sus Información Financiera entregada a la Superintendencia de Compañías y al Servicio de Rentas Internas (SRI), además sus Cuentas de Orden, Garantías y Otros Colaterales con Terceros, u Otras Transacciones, que en Opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efectos significativos sobre dichos Estados entregados a las antes indicadas instituciones de Control.

NOTA 17. IMPUESTOS EN GENERAL

Conforme a la Leyes emanadas de manes Orgánica, Ordinaria, Ordenanzas, Resoluciones y otras Normativas etc., etc., en el que señala que las Empresas domiciliadas en todo el territorio ecuatoriano deben cumplir con sus imposiciones fiscales societarias y además de expresarlas en el Estado de Resultados Integral al cierre del año 2018.

De igual manera conforme lo expresado en el régimen social y laboral se lo hizo con respecto de las remuneraciones del personal de empleados o funcionarios se cancelaron oportunamente en los plazos previstos cabe destacar también que estas obligaciones se lo realizo de manera puntual y a la fecha de cierre la Compañía no tenía deuda pendiente alguna con estas imposiciones.

