

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018

Contenido

Página

Notas a los Estados Financieros

2 – 15

INTRODUCCION

El presente informe refleja la situación de la empresa al 31 de diciembre del 2018, es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2018, se incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación Financiera, su variación con respecto al año 2017 y Estado de cambio en el Patrimonio, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad.

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2018				
	NOTAS	2018	2017	VARIACION
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes al efectivo	NOTA 3	34.409,87	61.255,16	-26.845,29
Activos financieros	NOTA 4	341.253,30	147.549,59	193.703,71
Inventarios	NOTA 5	157.829,28	158.989,26	-1.159,98
Servicios y otros pagos anticipados	NOTA 6	5.188,45	4.979,25	209,20
Activo por impuesto corriente	NOTA 7	21.124,67	72.117,46	-50.992,79
TOTAL ACTIVO CORRIENTES		609.809,57	444.899,72	164.909,85
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades, planta y equipos	NOTA 8	75.794,57	81.594,85	-5.800,28
Otros activos no corrientes	NOTA 9	17.894,26	17.894,26	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		93.688,83	99.489,11	-5.800,28
TOTAL DE ACTIVOS		703.498,40	544.388,83	159.109,57
SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2018				
	NOTAS	2018	2017	VARIACION
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas y documentos por pagar	NOTA 10	289.994,25	89.021,54	200.972,71
Obligaciones con instituciones financieras	NOTA 11	7.823,70	2.125,47	5.698,23
Otras obligaciones corrientes	NOTA 12	17.895,23	14.285,31	3.609,92
Anticipo de clientes	NOTA 13	0,00	1.289,28	-1.289,28
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		315.713,18	106.721,60	209.000,00
PASIVO NO CORRIENTE				
Provisiones por beneficios a empleados	NOTA 14	11.618,00	11.618,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		11.618,00	11.618,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS		327.331,18	118.339,60	209.000,00
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
Capital social	NOTA 15	400,00	400,00	0,00
Capital suscrito		400,00	400,00	0,00
Capital suscrito, No Pagado				0,00
Aportes socios futura capitalización		11.721,56	11.721,56	0,00
RESERVAS				
Reserva Legal		1.328,15	1.328,15	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Reserva de Capital		5.957,04	5.957,04	0,00
Ganancias (-Pérdidas) Acumulados		478.946,32	476.133,76	2.812,56
Resultados Acum. Adopción NIF 1era Vez		-53.795,92	-53.795,92	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Ganancia (Pérdida) Netal del Período		-49.106,41	2.815,95	-51.921,97
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		396.463,75	444.899,16	-48.435,41
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		703.498,40	544.388,83	159.109,57

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

SPRYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA.				
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES				
Al 31 de Diciembre del 2018				
INGRESOS	NOTAS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
VENTA DE BIENES	NOTA 16	748.705,36		748.705,36
COSTO DE VENTAS	NOTA 17	401.734,45		401.734,45
GANANCIA BRUTA EN VENTAS				346.970,91
OTROS INGRESOS				
OTROS INGRESOS	NOTA 16	7,55		7,55
GASTOS				
GASTOS DE VENTAS	NOTA 18			388.316,40
GASTOS ADMINISTRATIVOS		385.861,83		
GASTOS FINANCIEROS		2.454,57		
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES				-41.337,94
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES				0,00
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA				-41.337,94
IMPUESTO A LA RENTA 22%				7.768,47
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO				-49.106,41

SPRYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA.									
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO									
Al 31 de Diciembre del 2018									
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)									
	NOTAS	CAPITAL	APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	ADOPCION NIIF 1ERA VEZ	GANANCA (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 01-ENE-2018		400,00	11.721,56	1.328,16	5.957,04	476.133,76	-53.795,92	2.815,56	444.500,10
Aumento de Capital									0,00
Transferencia a Cuentas Patrimoniales									0,00
Otros Cambio						2.815,56		-2.815,56	0,00
Ganancia Neta del Periodo								-49.106,41	-49.106,41
SALDO AL 31-DIC-2018		400,00	11.721,56	1.328,16	5.957,04	478.949,32	-53.796,92	-49.106,41	395.453,75

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

SPRYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA. LTDA. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	Al 31 de Diciembre 2018
ACTIVIDADES DE OPERACION	
Cobros procedentes de las ventas de Motos y prestación de servicios	864.896,44
Otros Cobros por Actividades de Operación	7,66
Pagos a proveedores por el suministro de Motos y servicios	-199.729,96
Pagos a y por cuenta de los empleados	-1.519,39
Otros pagos por actividades de operación	-399.525,91
Dividendos Pagados	0,00
Impuestos a los ganancias pagados	-14.993,62
Otras entradas (salidas) de efectivo	30.299,09
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-19.365,19
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-17.482,12
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-17.482,12
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y	-36.847,31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	61.266,18
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	24.418,87

1. **INFORMACION GENERAL**

a. **Objeto Social**

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA fue constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador en Enero de 1999 con el nombre de SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA, es una persona jurídica legalmente autorizada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador con número de expediente 29450, teniendo como actividad principal venta al por mayor y menor de boquillas de aspersión.

2. **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

- 2.1. **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES- NIIF-PYMES.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF-PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

- 2.2. **Bases de Elaboración** - Los estados financieros de SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA, comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2018. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera Para PYMES- NIIF Pymes.

- 2.3. **Efectivo y Bancos** - Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos en cuentas corrientes de bancos locales (NOTA 3).

- 2.4. **Activos financieros**- Se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se observe la presencia de una compra o venta de un activo financiero bajo un contrato cuyas condiciones requieren la entrega del activo durante un período que generalmente está regulado por el mercado correspondiente, y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, préstamos y cuentas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La Administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial. (NOTA 4)

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar - Se registran a valor razonable. Para bienes vendidos a un cliente a crédito a corto plazo, se reconoce una cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar en efectivo, suele ser el mismo precio de la factura.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

Cuando se presente una negociación que contenga una financiación implícita, por ejemplo: Venta a crédito mayor a lo normal (180 o 360 días) y sin intereses, se medirán al valor presente de los pagos futuros descontando la tasa de interés del mercado. La compañía vende principalmente al contado con un crédito máximo a 15 días plazo todas las ventas están respaldadas legalmente mediante comprobantes de ventas autorizados.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas no incluyen intereses, son registradas al importe sin descontar de la cuenta por cobrar en efectivo, suele ser el mismo precio de la factura.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.5. **Inventario disponible para la venta.** - Es el costo promedio por el costo de adquisición de los bienes no producidos por la compañía. Su saldo no excede a los valores netos de realización. (NOTA 5)

2.6. **Pagos anticipados** - son activos derivados de pagos efectuados en efectivo o sus equivalentes con la finalidad de asegurar el abastecimiento, con ciertos beneficios, de servicios o activos que se van a recibir en el desarrollo normal de las operaciones futuras de la entidad. (NOTA 6)

2.7. **Impuestos.** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente. El impuesto diferido se reconoce cuando se presenten una diferencia fiscal temporaria según la siguiente política:

2.7.1 **Impuesto corriente** - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario - SRI (Servicio de Rentas Internas), al final de cada periodo.

2.7.2 **Impuestos diferidos** - Se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

2.7.3 **Impuestos corrientes y diferidos** - Se reconocen como ingreso o gasto, y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios. (NOTA 7)

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

2.8. **Propiedades y Equipos**

2.8.1. **Medición en el reconocimiento inicial** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipo comprende su precio de adquisición.

2.8.2. **Medición posterior al reconocimiento** - Después del reconocimiento inicial, el mobiliario, maquinaria y equipo son registrados al costo menos la depreciación Acumulada. (NOTA 8)

2.9. **Activo No Corriente**. Comprende activos financieros e intangibles que:

(a) no se pretende vender o consumir, en el transcurso del ciclo normal de la explotación de la entidad;

(b) no se mantiene fundamentalmente con fines de negociación;

(c) no se espera realizar dentro del periodo de los doce meses posteriores a la fecha del balance;

(d) no se trate de efectivo u otro medio equivalente al efectivo (tal como se define en la NIC 7 Estado de flujos de efectivo), cuya utilización no esté restringida, para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha del balance. (NOTA 9)

2.10. **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**. - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Estos pasivos financieros son registrados a su valor razonable, se reconoce una cuenta por pagar al importe sin descontar de la cuenta por pagar en efectivo, su costo suele ser el mismo precio de la factura.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. No devengan intereses. El período de crédito promedio para la compra de bienes es de 30 días, todas las cuentas se respaldan en comprobantes de ventas legalmente autorizados.

El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar. (NOTA 10)

2.11. **Obligaciones con Instituciones Financieras**. - Las obligaciones financieras están comprendidas dentro de los pasivos por la factibilidad de obtener recursos ante las entidades financieras, para capital de trabajo bienes de capital, para desarrollar proyectos empresariales, entre otros estos recursos provienen de un banco o entidad crediticia mediante compromisos de recompra de inversiones o de cartera negociada.

Es decir, cuando se habla de obligaciones financieras, se dice que son los compromisos adquiridos por la empresa por conceptos de préstamos obtenidos con entidades bancarias, cuyo monto deberá cancelarse en el término de la deuda.

Las obligaciones son soportadas por documentos tales como: el pagare, aceptaciones bancarias, cartas de crédito, letras por pagar.

Los pasivos por obligaciones financieras son altamente rentables con un interés bajo, para la inversión de acciones a desarrollar.

Las obligaciones con bancos nacionales se registran en esta cuenta junto con el valor de los sobregiros bancarios, que sería uno de los pasivos mas exigibles en el corto plazo, por cuanto los intereses son a tasas mas altas de lo normal (NOTA 11)

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

- 2.12. **Provisiones.** - Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, y es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión es la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente del referido flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo, si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso, y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad. (NOTA 12)

- 2.13. **Anticipo Clientes.** - Contabilización de anticipos de clientes. En ocasiones, y por distintas circunstancias los clientes de una empresa deciden anticipar una cantidad de dinero para cubrir parte o la totalidad del importe de futuros pedidos. Dicha cantidad siempre llevará incluido el IVA correspondiente. (NOTA 13)

- 2.14. **Provisiones por Beneficios a Empleados.** - Otros beneficios a los empleados a largo plazo son retribuciones a los empleados (diferentes de los beneficios post-empleo, de los beneficios por terminación y de los beneficios de compensación en instrumentos de capital) cuyo pago no vence dentro de los doce meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios. (NOTA 14)

- 2.15. **Patrimonio Neto.** - Aunque el patrimonio neto ha quedado definido, es un residuo o resto, puede subdividirse a efectos de su presentación en el balance de situación general. Por ejemplo, en una sociedad por acciones pueden mostrarse por separado los fondos aportados por los accionistas, las ganancias pendientes de distribución, las reservas específicas procedentes de beneficios y las reservas por ajustes para mantenimiento del

Capital. Tal clasificación puede ser relevante para las necesidades de toma de decisiones por parte de los usuarios de los estados financieros, en especial cuando indican restricciones, sean legales o de otro tipo, a la capacidad de la empresa para distribuir o aplicar de forma diferente su patrimonio neto. También puede servir para reflejar el hecho de que las partes con intereses en la propiedad de la empresa tienen diferentes derechos en relación con la recepción de dividendos o el reembolso del capital. (NOTA 15)

- 2.16. **Reconocimiento de ingresos.** - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.16.1 **Venta de bienes** - Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos o por incurrir, en relación con la transacción, pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. (NOTA 16)

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

- 2.17. Costes y gastos.** - Se registran al costo histórico, y son reconocidos a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen. (NOTA 17 Y NOTA 18)
- 2.18. Unidad Monetaria.**- A partir de Enero 10 del 2000 el Gobierno Nacional decretó un tipo de cambio fijo de S/. 25,000 (Sucres) por cada Dólar de EEUU, como primer paso del proceso de dolarización, las leyes actuales confirman que el Ecuador ha adoptado el Dólar de los EEUU como medio circulante de dinero, dicho cambio ha originado entre otros los siguientes factores: baja en tasas de interés, recesión de la economía, disminución del poder adquisitivo, incremento de los índices de inflación.

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Se refleja a continuación los saldos contables en los bancos y caja que posee la compañía a finales de los años 2017 y 2018:

	2018 US\$	2017 US\$
Bco. Bolivariano	2.827,92	35.332,99
Bco. Pacifico	1.254,39	1.134,39
Bco. Pichincha	20.216,82	24.665,97
Caja Oficina	110,74	121,83
Total, Caja – Bancos	24.409,87	61.255,18

4. ACTIVOS FINANCIEROS

	2018 US\$	2017 US\$
Cuentas por cobrar clientes	338.287,08	144.424,29
Cuentas por Cobrar Relacionadas	32.569,55	377,2
Anticipos proveedor y Otros	7.833,92	40.079,14
Provisión de cuentas Incobrable	-37.337,05	-37.337,05
Total, Activos Financieros	341.353,50	147.543,58

5. INVENTARIO

Un resumen del inventario es el siguiente:

	2018 US\$	2017 US\$
Productos Terminados	152.621,40	149.971,23
Mercaderías en Tránsito	1.716,56	5.600,74
Suministros, Materiales y Repuestos	3.482,62	3.393,39
Total, Inventario	157.820,58	158.965,36

6. PAGOS ANTICIPADOS

	2018 US\$	2017 US\$
Seguros Pagados por Anticipado	1.622,70	1.413,49
Arriendos Pagados por Anticipado	0,00	0
Otros Anticipos Entregados	3.565,76	3.565,76
Total, Pagos Anticipados	5.188,46	4.979,25

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018 US\$	2017 US\$
Crédito tributario Iva	69.401,40	62.746,63
Retenciones en la Fte Recibidas	11.725,27	9.370,83
Total, Activos por impuestos Corrientes	81.126,67	72.117,46

8. ACTIVO FIJO

	2018 US\$	2017 US\$
Muebles y Enseres	20.973,12	20.536,86
Maquinarias y Equipos	25.662,40	25.662,40
Equipos de Computación	29.568,42	28.123,18
Vehículos	90.535,72	74.955,10
(-) Dep. Acum. Propiedades, Planta y Equipos	-91.037,79	-68.172,99
Total, Propiedades Equipo	75.701,87	81.104,55

Los activos fijos están registrados según su costo de adquisición. La depreciación de los activos fijos se realiza en los siguientes porcentajes:

- Muebles y Enseres 10%
- Equipo de computación 33.33%
- Maquinaria 10%
- Vehículos 20%

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de los otros activos no corrientes es como sigue:

	2018 US\$	2017 US\$
Otros Activos No Corrientes	17.024,28	17.024,28
	17.024,28	17.024,28

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un resumen de las provisiones y cuentas por pagar es como sigue:

	2018 US\$	2017 US\$
Proveedores Locales	45.528,65	11.397,24
Proveedores Del Exterior	212.812,27	42.622,34
Otras Cuentas por Pagar	11.603,63	15.061,93
Total, Cuentas y Documentos por pagar	269.944,55	69.081,51

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

El pasivo con el SRI corresponde a iva, retenciones en la fuente y retenciones de iva por pagar.

La compañía no ha recibido notificaciones de glosas fiscales en cuanto a las declaraciones y pagos de sus impuestos.

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponden a obligaciones con tarjetas de crédito

	2018 US\$	2017 US\$
Tarjeta Diners	4.374,34	1.116,24
Tarjeta Visa Internacional	3.549,36	1.009,23
Obligaciones Inst. Financieras	7.923,70	2.125,47

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2018 US\$	2017 US\$
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	7.768,47	5.794,31
Con el IESS	2.471,87	3.477,78
Por Beneficios de Ley a Empleados	7.444,89	3.543,83
Participación Trabajadores	0,00	1.519,39
Total, Otras Obligaciones Corrientes	17.685,23	14.335,31

13. ANTICIPO DE CLIENTES

	2018 US\$	2017 US\$
Locales	0,00	1.269,18
Total, Provisiones por Beneficios	0,00	1.269,18

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2018 US\$	2017 US\$
Jubilación Patronal	7.781,00	7.781,00
Desahucio	3837,00	3.837,00
Total, Provisiones por Beneficios	11.618,00	11.618,00

15. PATRIMONIO

15.1 Capital social – Al 31 de diciembre del 2018, representa 10,000 acciones, de un valor nominal US\$ 0,04 cada una, todas ordinarias y nominativas,

15.2. Los socios de la compañía han realizado aporte al 31 de diciembre del 2018 de \$ 11.721,56, Sin mostrar variación con respecto el año 2018,

15.3. Reservas, - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social, Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad, El monto calculado y

SPRAYING SYSTEMS DEL ECUADOR CIA LTDA

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

registrado al cierre del presente periodo es de \$ 1,328,16, Mientras en reserva Facultativa es \$ 5,957,04, Sin mostrar variación con respecto el año 2018,

16. INGRESOS

	2018 US\$	2017 US\$
Ventas 12%	736.451,66	917.422,39
Ventas Servicios 12%	-----	-----
Ventas 0%	-----	10
Exportaciones	-----	1.432,40
Otras Rentas	289,41	-----
Utilidad en venta de activos	11.964,29	-----
Total, Ingresos	748.708,36	918.864,89

17. COSTOS

	2018 US\$	2017 US\$
(+) Inventario Inicial de Bienes no producidos por la compañía	149.971,23	142.068,75
(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía.	107.459,38	88.638,28
(+) Importaciones de Bienes no producidos por la compañía	296.925,24	395.055,03
(-) Inventario Final de Bienes no producidos por la compañía	-152.621,40	-149.971,23
Total, de Costos	401.734,45	475.790,83

16. OTROS INGRESOS

	2018 US\$	2017 US\$
Ingresos financieros	7,55	444,53
Total, Otros Ingresos	7,55	444,53

31 de diciembre del 2018

18. GASTOS

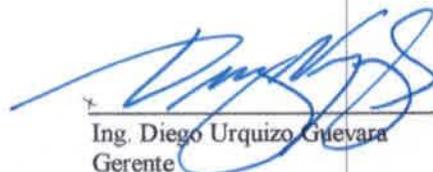
	2018 US\$	2017 US\$
Sueldo, Salarios y demás remuneraciones	132.600,46	169.547,87
Aporte a la seguridad Social (incluido fondo de reserva)	25.838,30	34.247,42
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	18.630,27	17.248,30
Arrendamiento	12.950,00	12.600,00
Promoción y publicidad	3.231,00	2.498,00
Combustible	6.563,07	6.334,00
Suministros y materiales	1.236,28	2.715,28
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4.691,41	3.705,09
Gastos de Viaje	7.525,74	8.072,62
Agua, Energía eléctrica y telecomunicaciones	1.619,20	5.185,54
Depreciaciones	22.864,80	20.691,30
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	16.509,17	18.950,39
Mantenimiento y Reparaciones	13.970,16	10.137,47
Gastos de Gestión	3.094,68	2.964,86
Provisión por desahucio	-----	-----
Impuestos, Contribuciones y Otros	9.945,27	26.029,32
Gastos Bancarios	-----	1.769,00
Iva que se carga al gasto	7.333,81	6.680,22
Otros Gastos	97.258,21	84.012,65
Total, Gastos	385.861,83	433.389,33

19. EVENTOS SUBSECUENTES

La compañía no ha presentado eventos subsecuentes que deban ser revelados o contabilizados en sus Estados Financieros,

20. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Administración de la compañía en abril 05 de 2019, y serán presentado a los accionistas y Junta directiva para su aprobación,


 Ing. Diego Urquiza Guevara
 Gerente


 CP.A. Edward Herrera Arriaga
 Contador