

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2017	2018
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	<i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i>	7	800.00	800.00
10102	<i>Activos Financieros</i>	8	0.00	12,153.03
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		800.00	12,953.03
1	TOTAL ACTIVOS		800.00	12,953.03
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20107	<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	14	0.00	48.12
2010701	<i>Con la administración tributaria</i>	15	0.00	42.73
2010702	<i>Impuesto a la renta por pagar</i>		0.00	5.39
20108	<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	18	0.00	11,222.52
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		0.00	11,270.64
	TOTAL PASIVOS		0.00	11,270.64
3	PATRIMONIO NETO			
301	<i>Capital</i>	31	800.00	800.00
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
	<i>Resultados del Ejercicio Neto</i>	R I	0.00	882.39
	TOTAL PATRIMONIO NETO		800.00	1,682.39
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		800.00	12,953.03

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2018

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		<u>Al 31 de Diciembre</u>				
		Notas	2017	%	2018	%
<u>INGRESOS</u>						
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4102	<i>Prestación de Servicios</i>	36	<u>0.00</u>		<u>12,174.57</u>	
	VENTAS NETAS		<u>0.00</u>		<u>12,174.57</u>	
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION						
51	<i>Costo de venta y producción</i>	37	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	0%
42	GANANCIA BRUTA		<u>0.00</u>		<u>12,174.57</u>	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>						
5201	<i>Gastos de Ventas</i>	38	0.00		9,507.91	78%
5202	<i>Gastos de Administración</i>		<u>0.00</u>		<u>1,534.85</u>	13%
	TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS		<u>0.00</u>		<u>11,042.76</u>	
5203	GASTOS FINANCIEROS	38				
	<i>Interés Operaciones Bancarias</i>		<u>0.00</u>		<u>0.54</u>	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		<u>0.00</u>		<u>0.54</u>	
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	39	<u>0.00</u>		<u>1,131.27</u>	
61	<i>15% Participación a Trabajadores</i>		0.00		0.00	
	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		<u>0.00</u>		<u>1,131.27</u>	
63	<i>Gasto Impuesto a la Renta</i>		0.00		248.88	
	<i>Reserva Legal</i>					
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		<u>0.00</u>		<u>882.39</u>	7%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO					<u><u>882.39</u></u>	

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
			301	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	800.00	882.39	-	1,682.39
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800.00	-	-	800.00
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	800.00	-	-	800.00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	882.39	-	882.39
<i>Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)</i>	990210		882.39	-	882.39

COMPañIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018

(Expresado en Dólares)

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	-	-
Clases de Cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios		21.54
Total de Cobros por actividades de operación	-	21.54
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios		(21.00)
Intereses pagados		(0.54)
Total de Pagos por actividades de operación	-	(21.54)
Otras entradas (salidas de efectivo)	800.00	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	800.00	-
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	800.00	-
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	-	800.00
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	800.00	800.00
 CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-	1,131.27
TOTAL AJUSTES	-	1,131.27
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		(12,153.03)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		10,973.64
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		48.12
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	-	(1,131.27)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-	-

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A. POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Información general

COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A. es una compañía anónima, constituida en la República del Ecuador el 12 de Junio del 2017 e inscrita el Registro Mercantil el 15 de Junio del 2017, cuyo objeto social es múltiple, siendo su principal actividad la prestación de una combinación de servicios de apoyo en las instalaciones de los clientes, como limpieza general de interiores, mantenimiento, eliminación de la basuras, seguridad y vigilancia, envío de correo, recepción, lavandería y servicios conexos, a fin de facilitar el funcionamiento de las instituciones.

2. Bases para la elaboración

Estos estados financieros de COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A., se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A. es el Dólar de los Estados Unidos de América.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A. se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

3. Políticas contables significativas

3.1. Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por las obligaciones por beneficios a empleados a largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, tal como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

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 Normas Internacionales de Información Financiera para (NIIF) vigentes al 31 de diciembre de 2018 y 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

3.2. Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

3.3. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

3.4. Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

3.5. Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método del costo promedio.

3.6. Reconocimiento de ingresos

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos o rebajas.

3.7. Impuestos corrientes

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia tributaria del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

3.8. Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles	10 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Herramientas	10 años
Equipo de computación	3 años
Instalaciones	10 años
Vehículos	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

3.9. Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

3.10. Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

3.11. Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen 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.

3.12. Estado de Flujo de Efectivo.

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A. ha definido las siguientes consideraciones:

Efectivo en caja y bancos: incluyen el efectivo en caja e instituciones financieras.

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A., así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de inversión: corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero

3.13. Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables importantes respecto al ejercicio anterior.

3.14. Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

3.15. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

3.16. Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor

Nuevas normas aplicadas

No se tuvo ningún efecto importante sobre los Estados Financieros de COMPAÑIA DE LIMPIEZA, MANTENIMIENTO Y VIGILANCIA COLIMAVIG S.A., respecto de normas y enmiendas que fueron efectivas por primera vez en el año 2018.

4. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo, llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación, se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

a) Prestaciones por pensiones

El valor actual de las obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales, así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

b) Vidas útiles y deterioro de activos

Como se describe en la Nota 3.8 la Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

5. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de efectivo y equivalentes de efectivo corresponde a:

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1.1.1.01.001	Caja General	800.00	800.00
	Subtotal Caja	800.00	800.00
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	800.00	800.00

6. Cuentas por cobrar clientes

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de cuentas por cobrar clientes corresponde a:

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1.1.2.01.0001	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0.00	12,153.03
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	12,153.03

7. Conciliación tributaria – contable del impuesto a la renta

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

Se refiere al siguiente detalle:(Art.46 del Reglamento)

		<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
801	Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%	0.00	1,131.27
	Menos:		
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00	0.00
810	(-) Amortización de Pérdidas	0.00	0.00
812	(-) Deducción por leyes especiales	0.00	0.00
813	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
814	(-) Ingresos exentos	0.00	0.00

	Mas:		
807	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	0.00	0.00
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los límites	0.00	0.00
	(+) Depreciaciones que exceden al límite establecido	0.00	0.00
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0.00	0.00
	(+) Provisión Inventarios valor neto de realización	0.00	0.00
819	Utilidad gravable/Pérdida	0.00	1,131.27
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00	0.00
839	Impuesto a la Renta Causado (1)	0.00	248.88
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)	0.00	0.00
	Reserva Legal	0.00	0.00
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2018	0.00	882.39
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR			
839	Impuesto Causado (menos:)	0.00	248.88
841	Anticipo del Impuesto a la Renta (2) Crédito Tributario	0.00	0.00
846	Retenciones del Impuesto a la Renta	0.00	243.49
859	SALDO A FAVOR / VALOR A PAGAR	0.00	5.39

(1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución, no obstante, la tarifa impositiva se incrementará al 28% sobre la proporción de la base imponible que corresponda a la participación directa o indirecta de socios, accionistas, beneficiarios o similares, que sean residentes en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición. Si dicha participación es mayor al 50%, la tarifa de impuesto a la renta, se calcula en un 28% sobre las utilidades. La tarifa a considerar para las utilidades que no vayan a ser distribuidas y que serán reinvertidas corresponde a la tasa efectiva de impuesto a la renta calculada menos la disminución de 10 puntos.

Las micro y pequeñas empresas tienen una rebaja de la tarifa del impuesto a la renta de 3 puntos porcentuales, es decir, se aplica la tarifa del 22%.

(2) **Anticipo calculado** - A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado. El cual resulta la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de los ingresos gravables y 0.2% de los costos y gastos deducibles. Dichos rubros deben incrementarse o disminuirse por conceptos establecidos en disposiciones tributarias, sin embargo, al encontrarse en liquidación la compañía no se encuentra obligada a calcular y pagar el anticipo de impuesto a la renta.

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto, están abiertos para revisión los ejercicios del período fiscal 2017.

8. Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 el detalle de saldos de otras cuentas por pagar es como sigue:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2.1.1.04.001	Proveedores varios por pagar	0.00	3,172.52
2.1.5.99.004	Provisiones Combustible por pagar	0.00	8,050.00
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	11,222.52

9. Obligaciones con la Administración Tributaria por pagar.

Comprenden los valores por pagar por los siguientes conceptos:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
2.1.3.01.001	Impuesto a la renta por pagar	0.00	5.39
2.1.3.01.002	Formulario 104 I.V.A. por pagar	0.00	42.73
	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00	48.12

10. Patrimonio

10.1 Capital social

El capital social autorizado de la Compañía asciende a USD\$800 dividido en CINCUENTA acciones nominativas y ordinarias de Dieciséis dólares (US\$ 16,00) cada una.

11. Ingresos Operativos

Comprende a la facturación realizada por prestación de servicios efectuados durante el ejercicio; que se detalla a continuación:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4.1.1.01.001	Prestación de Servicios Gravadas Tarifa Distinta 0%	0.00	12,174.57
	TOTAL INGRESOS	0.00	12,174.57

13. Gastos de administración y ventas

El resumen de los gastos se presenta a continuación:

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
6.1.1	Gastos de Administración	0.00	1,534.85
6.1.2	Gastos de Ventas	0.00	9,507.91
6.1.3	Gastos Financieros	0.00	0.54
	TOTAL GASTOS	0.00	11,043.30

16. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.