



- Auditoría
- Tributación
- Outsourcing
- Capital Humano
- Soluciones Gerenciales

SACOTO & ASOCIADOS CÍA. LTDA.

Estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 e
Informe de los auditores independientes

MEMBER OF



PrimeGlobal

An Association of
Independent Accounting Firms

SACOTO & ASOCIADOS CÍA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

CONTENIDO

Informe de los auditores independientes

Estado de situación financiera

Estado de resultados integral

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviatura usada:

US\$	-	Dólar estadounidense
NIA	-	Normas Internacionales de Auditoría
PCGA	-	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
IAASB Aseguramiento	-	Consejo de Normas Internacionales de Auditoría y
IESBA	-	Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de:
SACOTO & ASOCIADOS CÍA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de **SACOTO & ASOCIADOS CÍA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, y los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **SACOTO & ASOCIADOS CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera aplicables en Ecuador.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de este informe. Somos independientes de la compañía de conformidad con las disposiciones del Código de Ética para Contadores Públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Gerencia en relación con los estados financieros.

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las NIIF y del control interno que la Gerencia consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Gerencia es responsable de la evaluación de la capacidad de la compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la compañía.

Responsabilidades del auditor con relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.





- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Gerencia.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización por la Gerencia, del principio de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la compañía deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otros requerimientos Legales y Reglamentarios

Nuestro informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emitirá por separado hasta el 31 de julio

Registro en la
Superintendencia de Compañías,
Valores y Seguros AE-018

Dr. CPA Edgar Núñez
Representante Legal

Dirección: Av. De los Shyris N-36120, Ed. Allure Park, Piso 17

Quito, abril 12 del 2019

SACOTO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

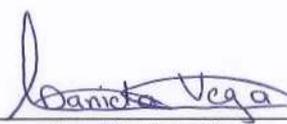
Por el año terminado en Diciembre 31, 2018

(en US dólares)

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS			
	<u>Notas</u>		
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	38.423	19.691
Cuentas por cobrar comerciales y otras, neto	5	48.428	130.363
Impuestos corrientes	6	13.888	16.296
		100.739	166.350
Activo no corriente			
Propiedad, planta y equipo, neto	7	29.152	16.567
		29.152	16.567
Total activo		129.890	182.917
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras	8	84.463	66.872
Cuentas por pagar financieras	9	16.173	39.265
Impuestos corrientes	6	2.734	13.897
Provisiones	10	5.928	6.604
		109.298	126.638
Pasivo no corriente			
Cuentas por pagar financieras	11	12.358	26.903
		12.358	26.903
Total pasivo		121.656	153.541
Patrimonio			
Capital social	12	18.000	18.000
Aportes para futura capitalización		913	913
Reserva legal		1.030	929
Resultados de ejercicios anteriores		9.434	7.522
Resultado integral del ejercicio		(21.143)	2.013
Total patrimonio		8.234	29.376
Total pasivo y patrimonio		129.890	182.917



 Ing. Paul Sacoto
 Gerente General

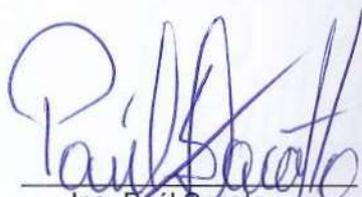


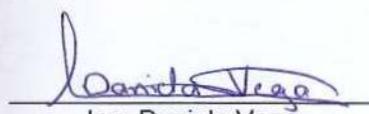
 Ing. Daniela Vega
 Contador

SACOTO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 Por el año terminado en Diciembre 31, 2018
 (en US dólares)

		<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
	<u>Notas</u>		
Ingresos por actividades ordinarias	13	232.314	378.277
Costo de ventas		(107.744)	(156.743)
Utilidad bruta		124.570	221.534
Utilidad en ventas de propiedad, plata y equipo		22.309	0
Otros ingresos		1.207	386
Gastos administrativos y generales (a)	14	(159.814)	(196.947)
Costo financiero, neto		(6.899)	(9.852)
Resultado antes de impuesto a la renta		(18.627)	15.122
Participacion a Trabajadores	15	0	(2.268)
Impuesto a la renta	15	(2.515)	(10.841)
Resultado integral del ejercicio		(21.143)	2.013
Utilidad (pérdida) por participación		(1)	0


 Ing. Paul Sacoto
 Gerente General


 Ing. Daniela Vega
 Contador

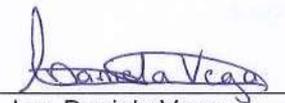
SACOTO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el año terminado en Diciembre 31, 2018

(en US dólares)

	Capital social	Aportes futura capitalización	Reserva legal	Resultados ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Total patrimonio socios
Saldo a Diciembre 31, 2016	18.000	913	902	7.014	535	27.364
Apropiación de utilidades (a)			27	509	(535)	-
Resultado integral del ejercicio					2.013	2.013
Saldo a Diciembre 31, 2017	18.000	913	929	7.522	2.013	29.376
Apropiación de utilidades (b)			101	1.912	(2.013)	-
Resultado integral del ejercicio					(21.143)	(21.143)
Saldo a Diciembre 31, 2018	18.000	913	1.030	9.434	(21.143)	8.234

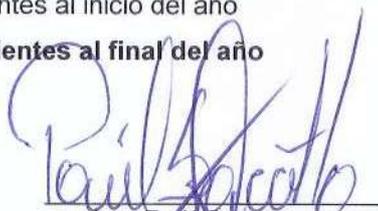

Ing. Paul Sacoto
Gerente General

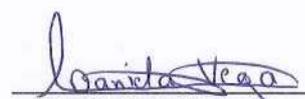

Ing. Daniela Vega
Contador

SACOTO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por el año terminado en Diciembre 31, 2018
 (en US dólares)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros a clientes	287.734	359.653
Pagos a proveedores y empleados	(220.152)	(341.006)
Impuesto a la renta	(11.271)	1.947
Intereses pagados, neto	(6.899)	(9.852)
<i>Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de operación</i>	49.412	10.742
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo proveniente de:		
Venta de propiedad, planta y equipo	22.309	
Otros ingresos recibidos	1.207	386
Efectivo usando en:		
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(16.560)	(508)
<i>Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de inversión</i>	6.956	(122)
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo proveniente de:		
Préstamos a largo plazo, neto	(41.702)	(22.083)
Efectivo usado en:		
Préstamos a corto plazo, neto	4.066	1.242
<i>Efectivo neto proveniente de (usado en) actividades de financiamiento</i>	(37.636)	(20.841)
<i>Aumento (disminución) de efectivo y equivalentes</i>	18.732	(10.221)
Efectivo y equivalentes al inicio del año	19.691	29.913
Efectivo y equivalentes al final del año	38.423	19.691

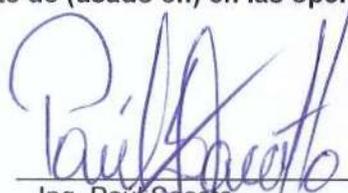

 Ing. Paul Sacoto
 Gerente General

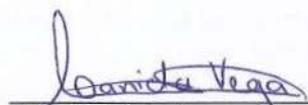

 Ing. Daniela Vega
 Contador

SACOTO & ASOCIADOS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el año terminado en Diciembre 31, 2018
(en US dólares)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultado integral del ejercicio	(21.143)	2.013
Ajustes por partidas distintas al efectivo y actividades de operación:		
Gasto por depreciaciones	3.975	2.466
Gastos por previsión para cuentas malas	2.164	-
Participación a trabajadores	-	2.268
Impuesto a la renta	-	11.094
Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo	(22.309)	-
Otros ingresos	(1.207)	(386)
	<u>(17.376)</u>	<u>15.443</u>
Variaciones en los componentes del capital de trabajo:		
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar a clientes	55.420	(18.625)
(Aumento) disminución de impuestos anticipados	(8.755)	(9.147)
Aumento (disminución) de cuentas por pagar a proveedores y empleados	41.266	21.059
	<u>87.931</u>	<u>(6.713)</u>
Efectivo proveniente de (usado en) en las operaciones	<u><u>49.412</u></u>	<u><u>10.742</u></u>


Ing. Paul Sacoto
Gerente General


Ing. Daniela Vega
Contador

SACOTO Y ASOCIADOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Diciembre 31, 2018

1. Identificación de la compañía:

Sacoto y Asociados es una compañía limitada creada en el año de 1983. Su domicilio es la ciudad de Cuenca, su oficina principal se encuentra ubicada en la calle Simón Bolívar 16-78 entre Miguel Vélez y Miguel Heredia. Las principales actividades de la Compañía son las de Consultoría, Auditoría y Contabilidad.

2. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Dando cumplimiento a la Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008, Sacoto y Asociados Cía. Ltda. viene preparando los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad desde el 1 de enero de 2010. Están presentados en US dólares de los Estados Unidos de América.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

3. Principales políticas y prácticas contables:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. En caso de existir sobregiros bancarios serán presentados en pasivos corrientes en el Estado de Situación Financiera.

Propiedad, planta y equipo

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor. La propiedad, planta y equipo es depreciada de acuerdo con el método lineal durante la vida útil.

Deudores 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. 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.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.

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 imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa fiscal aprobada al final de cada período.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación. El importe reconocido como provisión debe ser 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.

Beneficios a empleados

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

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. Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados 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 de la transacción.

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 efectúe el pago, y se registran en el período de la esencia de la transacción.

Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción. Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tienen la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, está compuesto por:

	2018	2017
Caja	300,00	300,00
Bancos	38.123,17	19.391,36
Total	38.423,17	19.691,36

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras

Los documentos y cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2018 y 2017, fueron los siguientes:

	2018	2017
Compañías relacionadas	30.726,06	95.882,54
Clientes no relacionados	-	3.100,40
Deudas de funcionarios y trabajadores	18.172,12	31.570,75
Anticipos a proveedores	-	280,00
Deudores por garantías	707,75	707,75
Total	49.605,93	131.541,44
Previsión para cuentas malas	(1.178,17)	(1.178,17)
Total	48.427,76	130.363,27

6. Impuestos corrientes

A diciembre 31 de 2018 y 2017, este rubro lo integraban:

<u>Activos por impuestos corrientes:</u>	2018	2017
Crédito tributario de ejercicios anteriores	5.454,86	7.299,98
Impuesto renta retenida por clientes	7.312,07	8.995,56
IVA retenido por clientes	1.120,77	-
Total	13.887,70	16.295,54

<u>Pasivo por impuestos corrientes:</u>	2018	2017
Impuesto a la renta	2.515,49	10.840,68
IVA y Renta por pagar	218,44	3.056,25
Total	2.733,93	13.896,93

7. Propiedad, planta y equipo

A diciembre 31 de 2018 y 2017, los componentes de este rubro fueron los siguientes:

	2018	Costo 2017	Vida útil
Equipo de oficina	3.000,00	3.000,00	10
Vehículos	13.098,21	29.455,36	5
Muebles y enseres	66.647,10	66.647,10	10
Equipo de computación	24.998,21	21.536,39	3
Total	107.743,52	120.638,85	
Depreciación acumulada	(78.591,85)	(104.072,07)	
Total	29.151,67	16.566,78	

Los movimientos de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 fueron los siguientes:

Costo	Equipo de oficina	Vehículos	Muebles y enseres	Equipo de computación	Total
Saldo a diciembre 31 de 2016	3.000,00	29.455,36	66.647,10	21.028,36	120.130,82
Adquisiciones	-	-	-	508,03	508,03
Saldo a diciembre 31 de 2017	3.000,00	29.455,36	66.647,10	21.536,39	120.638,85
Adquisiciones	-	13.098,21	-	3.461,82	16.560,03
Ventas	-	(29.455,36)	-	-	(29.455,36)
Saldo a diciembre 31 de 2018	3.000,00	13.098,21	66.647,10	24.998,21	107.743,52
<i>Depreciación acumulada</i>	Equipo de oficina	Vehículos	Muebles y enseres	Equipo de computación	Total
Saldo a diciembre 31 de 2016	400,00	29.455,36	50.932,46	20.818,35	101.606,17
Adquisiciones	300,00	-	1.900,16	265,73	2.465,89
Saldo a diciembre 31 de 2017	700,00	29.455,36	52.832,62	21.084,08	104.072,06
Adquisiciones	300,00	436,61	1.900,16	1.338,39	3.975,16
Ventas	-	(29.455,36)	-	-	(29.455,36)
Saldo a diciembre 31 de 2018	1.000,00	436,61	54.732,78	22.422,47	78.591,85

8. Cuentas por pagar comerciales y otras

A diciembre 31 de 2018 y 2017, este rubro lo integraban:

	2018	2017
Proveedores no relacionados	11.844,63	4.084,37
Proveedores relacionados	9.984,31	23.106,00
Compañías relacionadas	36.300,00	-
Anticipo Clientes	12.127,77	19.700,00
Nómina por pagar	8.043,11	11.044,27
Participación a trabajadores	-	2.268,23
Retenciones al personal	2.047,36	2.634,58
Otras cuentas por pagar	4.116,30	4.034,22
Total	84.463,48	66.871,67

9. Cuentas por pagar financieras

Este rubro, al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se conforma por:

	2018	2017
Banco de Machala	13.560,33	12.107,52
Banco Procredit	-	27.157,24
Banco de Guayaquil	2.613,11	-
Total	16.173,44	39.264,76

10. Provisiones

A diciembre 31 de 2018 y 2017 comprende:

	2018	2017
Provisiones por cargas sociales	5.927,54	6.604,17
Total	5.927,54	6.604,17

11. Cuentas por pagar financieras L/P

Este rubro, al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se conforma de las siguientes cuentas:

	2018	2017
Banco de Machala	8.647,69	22.208,02
Banco Procredit	-	4.694,96
Banco de Guayaquil	3.710,40	-
Total	12.358,09	26.902,98

12. Capital Social

El capital social de la compañía a diciembre 31 de 2018 está representado por 18.000 participaciones iguales, indivisibles y transferibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

13. Ingresos por actividades ordinarias

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017, corresponde a ingresos propios del objeto social de la empresa.

14. Gastos Administrativos y generales

En este rubro a diciembre 31 de 2018 y 2017 se incluye:

	2018	2017
Sueldos, salarios y otros gastos de gestión del personal	62.854,48	78.155,14
Honorarios profesionales	34.935,60	39.716,75
Mantenimiento de activos fijos	3.746,14	32.009,95
Arriendos	16.002,52	8.400,00
Impuesto a la renta	2.515,49	10.840,68
Impuestos, tasas y contribuciones	7.756,34	3.180,17
Servicios básicos	4.606,37	6.753,75
Suministros de oficina	6.721,67	6.672,47
Depreciaciones	3.975,14	2.465,89
Gastos de gestión	399,36	1.547,97
Gastos de transporte	799,34	1.209,24
Gastos de viaje y movilización	3.036,35	7.123,46
Otros gastos	15.000,31	11.980,35
Total	162.329,11	210.055,82

15. Conciliación tributaria - contable

La conciliación tributaria al 31 de diciembre de 2018 y 2017, de conformidad a las disposiciones legales es la siguiente:

	2018	2017
Utilidad antes de participación a trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	(18.627,13)	15.121,55
(-) Participación a trabajadores	-	(2.268,23)
Utilidad antes de impuestos	(18.627,13)	12.853,32
(+) Gastos no deducibles	20.900,33	36.422,48
Ingresos exentos	-	-
Deducciones permitidas por ley	(4.273,49)	-
Gastos no deducibles para generar ingresos exentos	-	-
Participación a trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
Reinversión de utilidades	-	-
Base imponible	(2.000,29)	49.275,80
Impuesto a la renta calculado a la tasa del 25%	-	10.840,68
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	2.515,49	2.542,93
Impuesto a la renta causado	2.515,49	10.840,68
(-) Retenciones en la Fuente	(7.312,07)	(8.995,56)
(-) Crédito Tributario de ejercicios anteriores	(5.454,86)	(7.299,98)
Crédito tributario generado por Impuesto a la salida de divisas	-	-
Crédito tributario del Impuesto a la renta	(10.251,44)	(5.454,86)

16. Eventos subsecuentes

Entre 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión del informe de auditores externos, abril 12 del 2019, no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.