

ESTADOS FINANCIEROS

Con Normas "NIIF"

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

| |
|------------------|
| 31-dic-18 |
|------------------|

| |
|------------------|
| 31-dic-17 |
|------------------|

| |
|---|
| Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017 |
|---|

RUC:

1792777844001

AÑO FISCAL

2018

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| ACTIVO | NOTAS | dic-18 | dic-17 |
|---|--------------|------------------|------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 5 | 3.165,17 | 4.179,65 |
| Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes | 6 | 10.923,93 | 4.373,95 |
| Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes | 7 | - | 7.308,39 |
| Otros activos financieros corrientes | 8 | - | - |
| Porción corriente de arrendamiento financiero | 9 | - | - |
| Aporte bruto adeudado contratos de construcción | 10 | - | - |
| Activos por impuestos corrientes | 11 | 2.452,96 | 3.338,13 |
| Inventarios (Neto) | 12 | - | 5.692,67 |
| Activos no corrientes mantenidos para la venta | 13 | - | - |
| Activos Biológicos | 14 | - | - |
| Gastos pagados por anticipado | 15 | - | - |
| Otros activos corrientes | 16 | - | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 16.542,06 | 24.892,79 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Propiedad planta y equipo - neto | 17 | 10.990,24 | 1.125,00 |
| Activos Intangibles-neto | 18 | - | - |
| Propiedad de inversión-neto | 19 | - | - |
| Activos Biológicos-neto | 20 | - | - |
| Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes | 21 | - | - |
| Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes | 22 | - | - |
| Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar | 23 | - | - |
| Activos por impuestos diferidos | 24 | - | - |
| Otros activos no corrientes | 25 | - | - |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 10.990,24 | 1.125,00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | | 27.532,30 | 26.017,79 |
| PASIVO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores | 26 | - | 8.243,72 |
| Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros | 27 | 17.032,45 | 4.282,85 |
| Obligaciones con Instituciones Financieras | 28 | - | 12.308,92 |
| Crédito a mutuo | 29 | - | - |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 30 | 2.400,88 | - |
| Pasivos corrientes por beneficios a empleados | 31 | 2.325,93 | - |
| Provisiones corrientes | 32 | - | - |
| Pasivos por Ingresos Diferidos | 33 | 555,76 | - |
| Otros pasivos corrientes | 34 | 2.349,44 | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 24.664,46 | 24.835,49 |
| Suman y pasan.... | | 24.664,46 | 24.835,49 |

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

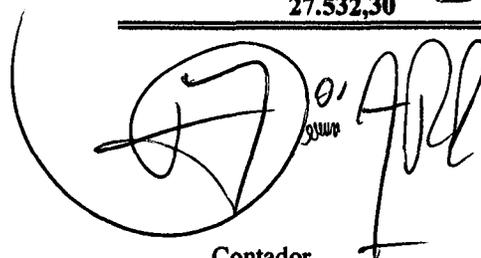
COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | NOTAS | dic-18 | dic-17 |
|--|-------|-----------|-----------|
| Suman y Vienen..... | | 24.664,46 | 24.835,49 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Cuentas y documentos por pagar no corrientes | 35 | - | - |
| Obligaciones con Instituciones Financieras | 36 | - | - |
| Crédito a mutuo | 37 | - | - |
| Pasivos No corrientes por beneficios a empleados | 38 | - | - |
| Provisiones no corrientes | 39 | - | - |
| Pasivos por ingresos diferidos | 40 | - | - |
| Otros pasivos no corrientes | 41 | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | - | - |
| TOTAL DEL PASIVO | | 24.664,46 | 24.835,49 |
| PATRIMONIO NETO | | | |
| Capital Suscrito o asignado | 42 | 400,00 | 400,00 |
| Aportes para Futuras Capitalizaciones | 43 | - | - |
| RESERVAS | 44 | | |
| Reserva Legal | | - | - |
| Otras Reservas | | - | - |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 45 | | |
| Reservas de capital | | - | - |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | | 609,96 | - |
| (-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores | | - | - |
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF | | - | - |
| Utilidad del ejercicio | | 1.857,88 | 782,30 |
| (-) Pérdida del ejercicio | | - | - |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES | 46 | | |
| SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS | | | |
| Propiedad planta y equipo | | - | - |
| Otros | | - | - |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 2.867,84 | 1.182,30 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 27.532,30 | 26.017,79 |



Representante Legal
ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO
 CI: 1715291207



Contador
REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

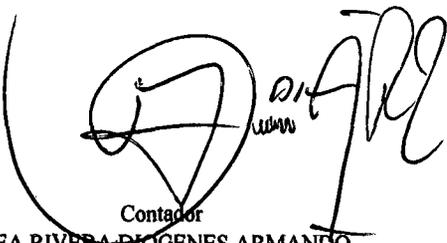
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | Notas | dic-18 | dic-17 |
|--|-------|-------------------|------------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos de Actividades Ordinarias | 47 | 164.931,72 | 30.112,99 |
| Otros Ingresos | 48 | - | - |
| TOTAL INGRESOS | | 164.931,72 | 30.112,99 |
| (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION | 49 | 17.576,53 | 6.030,13 |
| (+) GANANCIA BRUTA | | 147.355,19 | 24.082,86 |
| (-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | | | |
| Gastos de Administración y Ventas | 50 | 141.942,14 | 23.143,30 |
| UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL | | 5.413,05 | 939,56 |
| (-) Gastos no Operacionales-Financieros | 51 | 402,74 | 157,56 |
| (+)Otros Ingresos no Operacionales | 52 | - | - |
| UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 53 | 5.010,31 | 782,00 |
| 15% Participación a Trabajadores | 53 | (751,55) | - |
| Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización) | | 4.258,76 | 782,00 |
| Total Impuesto Causado | 53 | (2.400,88) | - |
| (=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS | | 1.857,88 | 782,00 |
| (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO | 24 | - | - |
| (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO | | - | - |
| (=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS | | 1.857,88 | 782,00 |

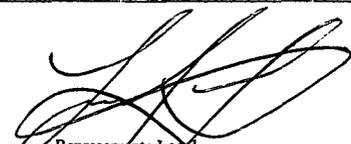

 Representante Legal
 ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO
 CI: 1715291207

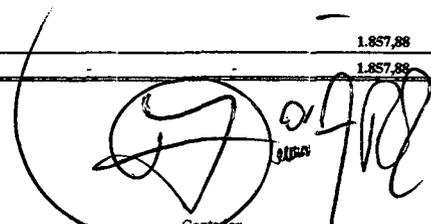

 Contador
 REA RIVERA-DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

| DETALLE | CÓDIGO | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | RESERVAS | | RESULTADOS ACUMULADOS | | | | | TOTAL PATRIMONIO | |
|---|--------|----------------|--|---------------|--------------------|--|---|--|------------------------|--|------------------|----------|
| | | | | RESERVA LEGAL | RESERVA DE CAPITAL | UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | (-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIF | UTILIDAD DEL EJERCICIO | OTROS RESULTADOS INTEGRALES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | |
| | | | | | | | | | | | | 30401 |
| SALDO AL 1 ENERO DEL 2018 | 99 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 400,00 |
| Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas) | | | | | | | | | | 782,30 | | 782,30 |
| Saldo del Periodo Inmediato Anterior | 990101 | 400,00 | - | - | - | - | - | - | - | 782,30 | - | 1.182,30 |
| CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO | | | | | | | | | | | | |
| Aumento (disminución) de capital social | 990201 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aportes para futuras capitalizaciones | 990202 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pago de dividendos | 990204 | - | - | - | - | 172,34 | - | - | - | - | - | 172,34 |
| Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales | 990205 | - | - | - | - | 782,30 | - | - | - | 782,30 | - | - |
| Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo | 990207 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros cambios (Detallar) | 990209 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas) | 990210 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.857,88 | - | 1.857,88 |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 | 9902 | 400,00 | - | - | - | 609,96 | - | - | - | 1.857,88 | - | 2.867,84 |


 Representante Legal
 ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO
 C.I. 1715291207


 Contador
 REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
 Ruc: 1710919703001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

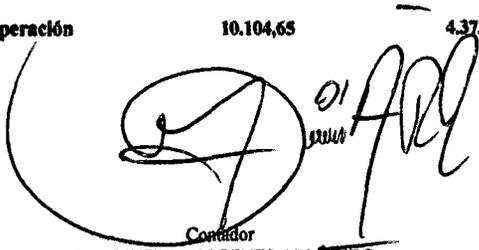
En dólares Americanos

| | dic-18 | dic-17 |
|--|---------------------|-----------------|
| Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación | 10.104,65 | 4.373,95 |
| Clases de Cobros por Actividades de Operación | | |
| Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios | 158.381,74 | 4.373,95 |
| Otros cobros por actividades de operación | 8.193,56 | |
| Total Clases de Cobros por Actividades de Operación | 166.575,30 | 4.373,95 |
| Clases de Pagos por actividades de operación | | |
| Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios | (143.758,99) | |
| Pagos a y por cuenta de empleados | - | |
| Otros pagos por actividades de operación | (12.308,92) | |
| Dividendos pagados | - | |
| Dividendos recibidos | - | |
| Intereses pagados | (402,74) | |
| Intereses recibidos | - | |
| Impuesto a las ganancias pagado | - | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - | |
| Total Clases de Pagos por actividades de operación | (156.470,65) | - |
| Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | | |
| Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas | - | - |
| Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo | (10.946,79) | |
| Recibido de la venta de Intangibles | - | - |
| Adquisiciones de Intangibles | - | - |
| Adquisiciones de Propiedad de Inversión | - | - |
| Recibido de Activos Biológicos | - | - |
| Adquisiciones de Activos biológicos | - | - |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | - | - |
| Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión | (10.946,79) | - |
| Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | | |
| Aporte en efectivo por aumentos de capital | - | - |
| Financiación por préstamos a largo plazo | - | - |
| Pago de Préstamos | - | - |
| Pagos de pasivos por arrendamiento financiero | - | - |
| Dividendos pagados | (172,34) | |
| Intereses recibidos | - | - |
| Otras entradas (salidas de efectivo) | - | (194,30) |
| Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación | (172,34) | (194,30) |
| Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo | (1.014,48) | 4.179,65 |
| Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo | 4.179,65 | |
| Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo | 3.165,17 | 4.179,65 |

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | <u>dic-18</u> | <u>dic-17</u> |
|---|---|-----------------|
| CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 5.010,31 | 1.485,68 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | | |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 1.081,55 | |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) | - | |
| Ajustes por gastos en provisiones-Incoobrables y Otras | - | |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | - | |
| TOTAL AJUSTES | 1.081,55 | - |
| | 6.091,86 | 1.485,68 |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | | |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | (6.549,98) | 2.888,27 |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 8.193,56 | |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | - | |
| (Incremento) disminución en inventarios | 5.692,67 | |
| (Incremento) disminución en otros activos | - | |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | (8.243,72) | |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 4.920,26 | |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | - | |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | - | |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | - | |
| TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS | 4.012,79 | 2.888,27 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 10.104,65 | 4.373,95 |
|  |  | |
| Representante Legal | Contador | |
| ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO | REA RIVERA DIOGENES ARMANDO | |
| CI: 1715291207 | Ruc: 1710919703001 | |

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

**COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO
PITSTRACK CIA. LTDA.
NOTAS Y POLITICAS CONTABLES A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

PITSTRACK CIA. LTDA.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(En dólares americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía PITSTRACK CIA LTDA: Está legalmente constituida en el Ecuador, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Noveno de Quito, Dr. Rolando Falconi Molina, el seis de noviembre del dos mil dieciocho, debidamente inscrita ante el Registrador Mercantil de Quito el doce de noviembre del mismo año, bajo el número cinco mil setecientos catorce.

OBJETO SOCIAL: la compañía tiene como objeto social: dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del nivel 2 del ciiu: j63 - actividades de servicios de información; así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de bienes / servicios, comercialización, almacenamiento, exportación, industrialización, explotación, distribución, investigación y desarrollo, promoción, capacitación, asesoramiento, intermediación, inversión, construcción, reciclaje, importación de la actividad antes mencionada.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: En la provincia de Pichincha, Cantón Quito, Calle Juan Serafin N.- 116 y Cesar Endara, Armenia 1

DOMICILIO FISCAL: Quito- Ecuador

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

2.1. Bases de Presentación

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas en Ecuador, La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan, en la preparación de los presentes Estados Financieros que se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables de la Compañía.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados por la Administración para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la compañía en el ejercicio terminado en esa fecha.
- En la Nota N° 3: “**Principios, políticas contables y criterios de valoración**”, se revelan los principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en éstos Estados Financieros y en sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera (moneda funcional). Los Estados Financieros se expresan en unidades monetarias (Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. La vida útil de las propiedades, planta y equipo
3. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activo
4. Reconocimiento de Jubilación Patronal y Desahucio

2.4. 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 periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de estos Estados Financieros de la compañía correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Activos y Pasivos Financieros

Clasificación

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 “Instrumentos Financieros”- Presentación, Reconocimiento y Medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar. Los pasivos financieros se clasifican en la categoría de “Otros Pasivos Financieros”. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos la compañía ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la Compañía mantuvo activos financieros en la categoría de “préstamos y cuentas por cobrar”. De igual forma, la Compañía mantuvo pasivos financieros en la categoría de “Otros Pasivos Financieros”, cuyas características se explican a continuación:

Préstamos y cuantas por cobrar. - representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, porque sus vencimientos son menores a 12 meses.

Otros pasivos financieros. - representados en el estado de situación financiera por cuentas y documentos por pagar, otras cuentas por pagar y préstamos de Instituciones Financieras. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimientos mayor a 12 meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera.

Reconocimiento y medición inicial y posterior

Reconocimiento

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medicación Inicial

Los activos y Pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que, de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo siempre que el activo o pasivo financiero no sea designado como de valor razonable a través de ganancias o pérdidas. Con posterioridad al reconocimiento inicial la compañía valoriza los mismos como se detalla a continuación:

Medición posterior

Préstamos y cuentas por cobrar: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Clientes: Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por sus clientes por la venta y servicios, en el curso normal de su operación. Si se espera cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentarán como activos no corrientes. Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no generan intereses y se recuperan a corto plazo.

Las ventas se realizan en condiciones normales de cobro, y los importes de las cuentas por cobrar comerciales, no tienen intereses, se asume que no tienen componente de financiación cuando las ventas se hacen en un periodo corto de cobro, lo que está en línea con la práctica de mercado y las políticas de cobro de la compañía, por lo tanto, las cuentas por cobrar se registran al precio de factura.

Otras cuentas por cobrar: Estas cuentas corresponden principalmente a los préstamos a empleados que se liquidan a corto plazo y no generan intereses por lo cual se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.

Pasivos financieros: Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

Cuentas y documentos por pagar: Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son cancelados hasta 60 días.

Préstamos bancarios: Se registran inicialmente a su valor nominal que no difiere de su valor razonable. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Posteriormente se miden al costo amortizado utilizando las tasas de interés pactadas con la institución bancaria.

Deterioro de activos financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperable. Si se identifica dicha evidencia se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor, en los resultados con la provisión de cuentas incobrables.

Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrarán como gastos en el Estado de Resultados Integrales.

3.3. Inventarios

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición Inicial. - Los inventarios se miden por su costo; el cual incluye: precio de compra, aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, materiales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Medición posterior: Deterioro del valor de los inventarios, la compañía evalúa al final de cada periodo sobre el que se informa si los inventarios están deteriorados, es decir, si el importe en libros no es totalmente recuperable por daños, obsolescencia o precios de venta decrecientes, en estos casos la compañía mide el inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y que reconozca una **Pérdida por deterioro del valor.**

Método de costo: La Compañía valora sus inventarios por el método del costo promedio ponderado

3.4. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a crédito tributario: 12% de IVA en compras e IVA retenido, Retenciones de Impuesto a la Renta del año corriente y de ejercicios anteriores, Anticipo de Impuesto a la Renta, las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5. Propiedad, Planta y Equipo

- **Medición en el momento de reconocimiento:**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor si existiera.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en el que se producen.

- **Método de Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. 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 este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

| Concepto | Vida útil | % |
|-----------------------|-----------|-----|
| Instalaciones | 10 años | 10% |
| Muebles y Enseres | 10 años | 10% |
| Maquinarias y Equipos | 10 años | 10% |
| Equipo de Computación | 3 años | 33% |
| Vehículos | 5 años | 20% |

3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se 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 reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evaluará 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 ventas. Si una

partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización si existiere.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la compañía tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.7. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.9. Provisiones

Se registrará el importe estimado, para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la compañía, a futuro, tenga que desprenderse de recursos. Las provisiones serán evaluadas periódicamente y se cuantificarán teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los Estados Financieros. (En caso de aplicar)

3.10. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

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 las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2018, 22% y para el 2017, 22%), la cual se reducen al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

- **Impuestos diferidos**

El Impuesto diferido 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 temporarias imposables. Se reconocerá un 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, en los casos que aplique.

En las reformas a la ley y reglamento para el ejercicio 2015, se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos en los casos y condiciones que establezca el reglamento.

3.11. Beneficios a los trabajadores

Beneficios de corto plazo. - Corresponden principalmente a:

Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones: Que se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldo, se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo. - jubilación patronal y desahucio, la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las Leyes vigentes, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestado a la misma Compañía o empleador, este beneficio se denomina desahucio.

La Compañía determina anualmente las provisiones para jubilación patronal y desahucio con base en un estudio actuarial practicado por un profesional independiente y se reconocen con cargo a los costos y gastos (Resultados) del año aplicando el método de Costeo de Crédito Unitario Proyectado representan el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido descontando los flujos de salida de efectivo a una tasa anual equivalente a la tasa promedio de los bonos de gobierno.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surjan de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a otros resultados integrales.

Al cierre del año las provisiones cubren a todos los empleados que se encontraban trabajando para la Compañía.

3.12. Reserva Legal

La Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad líquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital pagado. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.13. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía 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 valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.14. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.15. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.16. Estimaciones y Criterios contables críticos

La preparación de Estados Financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos Estados Financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la compañía se encuentra basados en la experiencia histórica e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieran un alto grado de juicio por parte de la Administración,

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada de ser relevante.

3.17. Principio de Negocio en Marcha

Los Estados Financieros se preparan normalmente sobre la base de que la compañía está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Por lo tanto, la compañía no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.18. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantienen una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

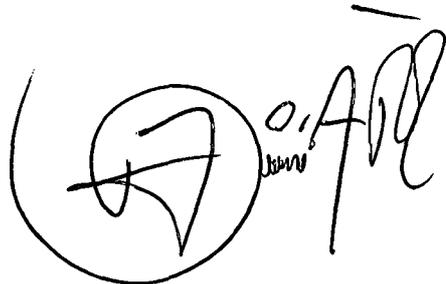
4. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.



ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO
GERENTE
C.C.: 1715291207



REA RIVERA DIOGENES ARMANDO
CONTADOR
RUC: 1710919703001

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------------|-----------------|
| | | Caja | 9,52 | |
| | | Produbanco | 3.155,65 | 4.179,65 |
| | | Inversiones Temporales | | |
| | 311 | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 3.165,17 | 4.179,65 |

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|------------------|-----------------|
| | | RELACIONADAS | | |
| | 312 | Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales | | |
| | 313 | Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior | | |
| | 314 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | NO RELACIONADAS | | |
| | 315 | Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales | 10.923,93 | 4.373,95 |
| | 316 | Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior | | |
| | 317 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | 10.923,93 | 4.373,95 |

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 318 | Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales | | |
| | 319 | Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior | | |
| | | TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS | - | - |

| CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|-----|---|-----------|-----------|
| | 320 | Dividendos Por Cobrar en Efectivo | | |
| | 321 | Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo | | |
| | | TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR | - | - |

OTRAS RELACIONADAS

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 322 | Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales | | |
| | 323 | Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior | | |
| | 324 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | - | - |

OTRAS NO RELACIONADAS

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------------|
| | 325 | Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios) | | 7.308,39 |
| | 326 | Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior | | |
| | 327 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS | - | 7.308,39 |

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES - 7.308,39

8 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 328 | A Costo Amortizado | | |
| | 329 | (-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes | | |
| | 330 | A valor Razonable | | |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

| | | | | |
|--|--|---|---|---|
| | | TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | - | - |
|--|--|---|---|---|

9 **PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 331 | Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar Relacionados | | |
| | 332 | No Relacionados | | |
| | | TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | - | - |

10 **IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 333 | Relacionados | | |
| | 334 | No Relacionados | | |
| | | TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION | - | - |

11 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------------|-----------------|
| | 335 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD) | | |
| | 336 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12% | | 2.993,16 |
| | 337 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA) | 2.452,96 | 344,97 |
| | 338 | Otros | | |
| | | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 2.452,96 | 3.338,13 |

12 **INVENTARIOS** dic-18 dic-17

Un resumen de los inventarios es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------------|
| | 339 | Mercadería en Tránsito | | |
| | 340 | Inventario de Materia Prima no para la construcción | | |
| | 341 | Inventario de Productos en Proceso | | |
| | 342 | Inv. De productos terminados y mercadería en almacén | | 5.692,67 |
| | 343 | Inventario de Suministros y Materiales | | |
| | 344 | Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción | | |
| | 345 | Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta | | |
| | 346 | Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta | | |
| | | TOTAL INVENTARIOS | - | 5.692,67 |

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR

dic-18 dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-------------|-----------------|
| | 347 | (-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización | | |
| | | TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE | | |
| | | NETO INVENTARIOS | 0,00 | 5.692,67 |

13 **ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA** dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 348 | Costo | | |
| | 349 | (-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta | | |
| | | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | - | - |

14 **ACTIVOS BIOLÓGICOS** dic-18 dic-17

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---------|-----------|-----------|
| | 350 | A costo | | |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | | |
|--|-----|--|---|---|
| | 351 | (-) Deterioro acumulado de activos biológicos | | |
| | 352 | A valor Razonable menos los costos de venta | | |
| | | TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO | - | - |

ANIMALES VIVOS

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

| CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|----------|-----|--|-----------|-----------|
| | 353 | A costo | | |
| | 354 | (-) Deterioro acumulado de activos biológicos | | |
| | 355 | A valor Razonable menos los costos de venta | | |
| | | TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO | - | - |

| | | | |
|--|---------------------------------|---|---|
| | TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS | - | - |
|--|---------------------------------|---|---|

15 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 356 | Propaganda y publicidad prepagada | | |
| | 357 | Arrendamiento operativo pagado por anticipado | | |
| | 358 | Primas de seguro pagados por anticipado | | |
| | 359 | Otros-pagos por anticipado | | |
| | | TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | - | - |

16 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 1.01.06.01.01 | 360 | Otros Activos Corrientes | | |
| | | TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES | - | - |

ACTIVOS NO CORRIENTES

17 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-------------------|---------------------------|-----------------|
| | 362 | TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 363 | TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 364 | EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 365 | EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 366 | NAVES,,Aeronaves, Barcazas y similares Costo Histórico | | - | |
| | 367 | NAVES,,Aeronaves, Barcazas -Ajuste Acumulado por reexpresiones | | - | |
| | 368 | MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 369 | MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 370 | PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 371 | PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones | | - | |
| | 372 | Construcción en Curso y otros activos en transito | | - | |
| | 373 | Muebles y Enseres | 1.125,00 | - | 1.125,00 |
| | 374 | Equipo de Computación | 241,07 | 241,07 | |
| | 375 | Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero | 10.705,72 | 10.705,72 | |
| | | Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero | | | |
| | 376 | Terrenos | | - | |
| | 377 | Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | | - | |
| | 378 | Naves, Aeronaves, Barcazas y similares | | - | |
| | 379 | Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones | | - | |
| | 380 | Equipo de computación | | - | |
| | 381 | Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil | | - | |
| | 382 | Otros | | - | |
| | 383 | Otras propiedades, planta y equipo | | - | |
| | SRI | Total Costo Propiedad, Planta y Equipo | 12.071,79 | 10.946,79 | 1.125,00 |
| | 384 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo | (1.081,55) | (1.081,55) | |
| | 385 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones | | - | |
| | 386 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E | | - | |
| | | Total Depreciación Acumulada Y Deterioro | (1.081,55) | (1.081,55) | - |
| | | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto) | 10.990,24 | 12.028,34 | 1.125,00 |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

18

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-18

dic-17

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-------------|---------------------------|-------------|
| | 387 | Plusvalía | | - | |
| | 388 | Marcas, Patentes, Licencias y otros similares | | - | |
| | 389 | Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo | | - | |
| | 390 | Derechos en acuerdos de concesión | | - | |
| | 391 | Otros | | - | |
| | | TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | 0,00 | - | 0,00 |
| | 392 | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles | | - | |
| | 393 | (-)Deterioro acumulada de activos intangibles | | - | |
| | | TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

19

PROPIEDAD DE INVERSION

dic-18

dic-17

Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|---------------------------|-----------|
| | | Terrenos | | | |
| | 394 | A costo | | - | |
| | 395 | A valor razonable | | - | |
| | | Edificios | | | |
| | 396 | A costo | | - | |
| | 397 | A valor razonable | | - | |
| | | Total Costo Propiedad de Inversión | - | - | - |
| | 398 | (-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión | | - | |
| | 399 | (-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión | | - | |
| | | Total Depreciación Acumulada | - | - | - |
| | | PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO) | - | - | - |

20

ACTIVOS BIOLÓGICOS

dic-18

dic-17

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|---------------------------|-----------|
| | 400 | A costo | | - | |
| | 401 | (-) Depreciación acumulada de activos Biológicos | | - | |
| | 402 | (-) Deterioro acumulado de activos Biológicos | | - | |
| | 403 | A Valor razonable | | - | |
| | | TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLÓGICOS | - | - | - |

ANIMALES VIVOS

dic-18

dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|---------------------------|-----------|
| | 404 | A costo | | - | |
| | 405 | (-) Depreciación acumulada de activos Biológicos | | - | |
| | 406 | (-) Deterioro acumulado de activos Biológicos | | - | |
| | 407 | A Valor razonable | | - | |
| | | TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLÓGICOS | - | - | - |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------------|----------|----------|----------|
| | | NETO ACTIVOS BIOLÓGICOS | - | - | - |
|--|--|--------------------------------|----------|----------|----------|

0

ACTIVOS DE EXPLORACION Y EVALUACION RECURSOS MINERALES

dic-18

dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES Y RETIROS(neto) | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|---------------------------|-----------|
| | 408 | Tangibles | | - | |
| | 409 | Intangibles | | - | |
| | 410 | (-)Depreciaciones- Amortización Acumulada de Activos de Evaluación | | - | |
| | 411 | (-) Deterioro Acumulado de Activos de Explotación | | - | |
| | | ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION (NETO) | - | - | - |

0

0

INVERSIONES NO CORRIENTES

dic-18

dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---------|-----------|-----------|
| | | | | |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

| | | | | |
|--|-----|---|---|---|
| | | En subsidiarias | | |
| | 412 | Costo | - | |
| | 413 | Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional) | - | |
| | | En asociadas | | |
| | 414 | Costo | - | |
| | 415 | Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional) | - | |
| | | En negocios conjuntos | | |
| | 416 | Costo | - | |
| | 417 | Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional) | - | |
| | 418 | Otros Derechos Representativos de Capital | - | |
| | 419 | (-)Deterioro acumulado del valor de inversiones corrientes | - | - |
| | | TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES | - | - |

21 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 420 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales | | |
| | 421 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior | | |
| | 422 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | 423 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales | | |
| | 424 | Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior | | |
| | 425 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES | - | - |

22 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 426 | Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales | | |
| | 427 | Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior | | |
| | 428 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | 429 | Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales | | |
| | 430 | Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior | | |
| | 431 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | 432 | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales | | |
| | 433 | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior | | |
| | 434 | (-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables | | |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC | - | - |

0 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 435 | A costo amortizado | - | - |
| | 436 | (-)Menos deterioro acumulado del valor de otros activos | - | - |
| | 437 | A valor razonable | - | - |
| | | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |

23 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 438 | Relacionados | | |
| | 439 | No Relacionados | | |
| | | TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | - | - |

24 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 440 | Por diferencias temporarios | | - |
| | 441 | Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes | | - |
| | 442 | Por créditos a favor del sujeto pasivo(ISD) | | - |
| | 443 | Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta | | - |
| | 444 | Otros | | - |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

| | | | | |
|--|--|---|---|---|
| | | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | - | - |
| | | Detalle de Diferencias Temporales Deducibles | | |
| | | Provisión por Garantías | | |
| | | Valor Neto de Realización Inventarios | | |
| | | Total | - | - |

25 **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES** dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|------------------------------------|-----------|-----------|
| | 445 | Otros activos no corrientes | | |
| | | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | - | - |

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES** dic-18 dic-17
 Un resumen estas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 511 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales | | |
| | 512 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior | | |
| | 513 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales | | 8.243,72 |
| | 514 | Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior | | |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES | - | 8.243,72 |

27 **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES** dic-18 dic-17

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO
 Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 515 | Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales | 17.032,45 | 600,00 |
| | 516 | Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior | | |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | 17.032,45 | 600,00 |

DIVIDENDOS POR PAGAR dic-18 dic-17
 Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 517 | Dividendos por pagar en efectivo | | |
| | 518 | Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo | | |
| | | TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR | - | - |

OTRAS RELACIONADAS dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 519 | Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales | | |
| | 520 | Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior | | |
| | | TOTAL OTRAS RELACIONADAS | - | - |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS | 17.032,45 | 600,00 |

OTRAS NO RELACIONADAS dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 521 | Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales | | 3.682,85 |
| | 522 | Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior | | |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS | - | 3.682,85 |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | 17.032,45 | 4.282,85 |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

| | | | | dic-18 | dic-17 |
|-----------------|--|---|-----------|-----------|-----------|
| 28 | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES | | | | |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | | RELACIONADAS | | | |
| | 523 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales | | | |
| | 524 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior | | | |
| | | NO RELACIONADS | | | |
| | 525 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales | | | 12.308,92 |
| | 526 | Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior | | | |
| 2010401 | | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES | 0,00 | | 12.308,92 |
| 29 | CREDITO A MUTUO | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 527 | Crédito a mutuo | | | |
| | | TOTAL CREDITO MUTUO | - | | - |
| 0 | OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 529 | A costo amortizado | | | |
| | 530 | A valor razonable | | | |
| | | TOTAL PASIVOS FINANCIEROS | - | | - |
| 0 | PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 531 | Porción corriente de arrendamiento por pagar | | | |
| | | TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR | - | | - |
| 30 | IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 532 | Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 2.400,88 | | - |
| | | TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR | 2.400,88 | | - |
| 31 | PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 533 | Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio | 751,85 | | 0,00 |
| | 534 | Obligaciones con el IESS | 464,45 | | |
| | 535 | Jubilación Patronal | | | |
| | 536 | Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar) | 1.109,93 | | |
| | | TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS | 2.325,93 | | 0,00 |
| 32 | PROVISIONES CORRIENTES | | | dic-18 | dic-17 |
| | Un resumen de éstas cuentas es como sigue: | | | | |
| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| | 537 | Por garantías | | | |
| | 538 | Por desmantelamiento | | | |
| | 539 | Por contratos onerosos | | | |
| | 540 | por reestructuraciones de negocios | | | |
| | 541 | Por reembolsos a clientes | | | |
| | 542 | Por litigios | | | |
| | 543 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | | | |
| | 544 | Otras | | | |
| | | TOTAL PROVISIONES CORRIENTES | 0,00 | | 0,00 |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|-----|---------------------------|---------------|-------------|
| | 545 | Anticipo de clientes | 555,76 | |
| | 546 | Subvenciones del gobierno | | |
| | 547 | Otros | | |
| TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | | 555,76 | 0,00 |

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------------------------------|-----|--|-----------------|-------------|
| | 548 | Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) | | |
| | 549 | Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre | 2.349,44 | |
| TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES | | | 2.349,44 | 0,00 |

PASIVOS NO CORRIENTES

35 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES dic-18 dic-17
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|-----|---|-----------|-----------|
| RELACIONADAS | | | | |
| | 553 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales | | |
| | 554 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior | | |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| | 555 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales | | |
| | 556 | Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior | | |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C | | | - | - |

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

Un resumen de estas cuentas es como sigue dic-18 dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|-----|--|-----------|-----------|
| | 557 | Accionistas, socios, participes por pagar locales | | |
| | 558 | Accionistas, socios, participes por pagar del exterior | | |
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS | | | - | - |

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue: dic-18 dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|-----|--|-----------|-----------|
| | 559 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales | | |
| | 560 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior | | |
| TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR | | | - | - |

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue: dic-18 dic-17

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---|-----|---|-----------|-----------|
| | 561 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales | | |
| | 562 | Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior | | |
| TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS | | | - | - |

| | | | | |
|---|--|--|----------|----------|
| TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | | - | - |
|---|--|--|----------|----------|

36 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES** dic-18 dic-17

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 563 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales | | |
| | 564 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior | | |
| | 565 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales | | |
| | 566 | Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior | | |
| | | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES | - | - |

37 CREDITO A MUTUO

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|------------------------------|-----------|-----------|
| | 567 | Crédito a mutuo | | |
| | | TOTAL CREDITO A MUTUO | - | - |

0 PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 568 | Porción corriente de emitidas | - | - |
| | | TOTAL PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | - | - |

0 OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 569 | A costo amortizado | - | - |
| | 570 | A valor razonable | - | - |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | - | - |

0 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR

dic-18 dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 571 | Pasivos Por Contratos de Arrendamiento Financiero | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR | 0,00 | 0,00 |

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 572 | Pasivos por impuesto a la renta diferido | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | 0,00 | 0,00 |

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 573 | Jubilación patronal | | |
| | 574 | Desahucio | | |
| | 575 | Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados | | |
| | | TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS | - | - |

39 PROVISIONES NO CORRIENTES

dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|----------------------|-----------|-----------|
| | 576 | Por garantías | | 0,00 |
| | 577 | Por desmantelamiento | | 0,00 |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | | |
|--|-----|--|-------------|-------------|
| | 578 | Por contratos onerosos | | 0,00 |
| | 579 | por reestructuraciones de negocios | | 0,00 |
| | 580 | Por reembolsos clientes | | 0,00 |
| | 581 | Por litigios | | 0,00 |
| | 582 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | | 0,00 |
| | 583 | Otras | | 0,00 |
| | | TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |

40 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 584 | Anticipos clientes | | |
| | 585 | Subvenciones del Gobierno | | |
| | 586 | Otros | | |
| | | TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | - | - |

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES dic-18 dic-17

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|-----------|-----------|
| | 587 | Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) | | |
| | 588 | Otros | | |
| | | TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | - | - |

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-18 dic-17

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--|---------------|---------------|
| | 601 | Capital Suscrito o asignado | | |
| | | Luis Andrade | 200,00 | 200,00 |
| | | Monica Andrade | 200,00 | 200,00 |
| | 601 | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 400,00 | 400,00 |

43 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-18 dic-17

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | 603 | Aportes futuras capitalizaciones | | |
| | | Accionista A | | |
| | | Accionista B | | |
| | | Accionista C | | |
| | | Socio C | | |
| | 603 | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | - | - |

44 RESERVAS dic-18 dic-17

Un resumen de reservas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|-----------------------|-----------|-----------|
| | 604 | Reserva Legal | | |
| | 605 | Reserva Facultativa | | |
| | 606 | Otras | | |
| | | TOTAL RESERVAS | - | - |

45 RESULTADOS ACUMULADOS dic-18 dic-17

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|--------------------|-----------|-----------|
| | 607 | Reserva de capital | | |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|-----|---|-----------------|---------------|
| 608 | Reserva por Donaciones | | |
| 609 | Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC) | | |
| 610 | Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC | | |
| 611 | Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 609,96 | |
| 612 | (-) Pérdidas de ejercicios anteriores | | |
| 613 | Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF | | |
| 614 | Utilidad del ejercicio | 1.857,89 | 782,30 |
| 615 | (-) Pérdidas del ejercicio | | |
| | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | 2.467,85 | 782,30 |

46

OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

dic-18

dic-17

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | | SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO | | |
| 616 | | Propiedades, planta y equipo | | |
| 617 | | Activos intangibles | | |
| 618 | | Otros | | |
| 619 | | Ganancias y Pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio | | |
| 620 | | Ganancias y Pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | | |
| 621 | | Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas | | |
| 622 | | La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura del flujos de efectivo | | |
| 623 | | Otros | | |
| | | TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES | - | - |

CUENTAS DE RESULTADOS

47

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-------------------|------------------|
| | | VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES | | |
| 6001 | | Gravadas con tarifa de IVA-NETO | 58.181,06 | 6.077,31 |
| 6003 | | Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto | | |
| | | PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | | |
| 6005 | | Gravadas con tarifa 12% IVA | 106.750,66 | 24.035,68 |
| 6007 | | Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA | | |
| | | EXPORTACIONES NETAS | | |
| 6009 | | De bienes | | |
| 6011 | | De servicios | | |
| | | OTROS | | |
| 6013 | | Por prestación de servicios de construcción | | |
| 6015 | | Obtenidos bajo la modalidad de comisiones | | |
| 6017 | | Obtenidos por arrendamiento operativo | | |
| | | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 164.931,72 | 30.112,99 |

48

OTROS INGRESOS

dic-18

dic-17

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | | POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO | | |
| 6019 | | A residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6021 | | A NO residentes establecidos en Ecuador | - | - |
| 6023 | | Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6025 | | Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador | - | - |
| 6027 | | Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo de venta | - | - |
| 6029 | | Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión | - | - |
| 6031 | | Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable | - | - |
| 6033 | | Ganancias netas por diferencias de cambio | - | - |
| 6035 | | Utilidad en venta de propiedad planta y equipo | - | - |
| 6037 | | Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital | - | - |
| 6039 | | Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno | - | - |
| | | GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR | | |
| 6041 | | De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables | - | - |
| 6043 | | De inventarios | - | - |
| 6045 | | De activos no corrientes mantenidos para la venta | - | - |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 En dólares Americanos

| | | | |
|------|--|-------------------|------------------|
| | TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | - | - |
| 6999 | TOTAL INGRESOS | 164,931,72 | 30,112,99 |

49

COSTOS Y GASTOS

dic-18

dic-17

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | | COSTOS DE VENTAS | | |
| 7001 | | Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | | |
| 7004 | | Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 1.904,00 | 6.030,13 |
| 7007 | | Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 15.265,22 | |
| 7010 | | (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | | |
| 7013 | | Inventario inicial de materia prima | - | - |
| 7016 | | Compras netas locales de materia prima | 395,76 | - |
| 7019 | | Importaciones de materia prima | - | - |
| 7022 | | (-) Inventario final de materia prima | - | - |
| 7025 | | Inventario inicial de productos en proceso | - | - |
| 7028 | | (-) Inventario final de productos en proceso | - | - |
| 7031 | | Inventario inicial productos terminados | - | - |
| 7034 | | (-) Inventario final de productos terminados | - | - |
| 7037 | | (+/-) Ajustes | - | - |
| | | GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| 7040 | | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | - | - |
| 7043 | | Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS | - | - |
| 7046 | | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | - | - |
| 7049 | | Honorarios, profesionales y dietas | - | - |
| 7052 | | Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales | - | - |
| 7055 | | Jubilación patronal | - | - |
| 7058 | | Desahucio | - | - |
| 7061 | | otros | - | - |
| | | GASTOS POR DEPRECIACIONES | | |
| 7064 | | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada | - | - |
| 7067 | | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada | - | - |
| 7070 | | Del costo histórico de propiedades de inversión | - | - |
| 7073 | | Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales | - | - |
| 7076 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo | - | - |
| 7079 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión | - | - |
| 7082 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales | - | - |
| 7085 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros- | - | - |
| 7088 | | Del costo - De activos biológicos | - | - |
| 7091 | | Otras depreciaciones | - | - |
| | | GASTOS POR AMORTIZACIONES | | |
| 7094 | | Del costo históricos de activos intangibles | - | - |
| 7097 | | Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R. Minerales | - | - |
| 7100 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles | - | - |
| 7103 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales | - | - |
| 7106 | | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | - | - |
| 7109 | | Otras amortizaciones | - | - |
| | | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR | | |
| 7115 | | Gasto Valor neto de inventarios-costo | - | - |
| 7124 | | De propiedad planta y equipo | - | - |
| 7127 | | De activos intangibles | - | - |
| 7139 | | Otras, | - | - |
| | | GASTOS DE PROVISIONES | | |
| 7142 | | Por garantías | - | - |
| 7145 | | por desmantelamiento | - | - |
| 7160 | | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | - | - |
| 7163 | | Otros | - | - |
| | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | |
| 7166 | | Relacionadas | - | - |
| 7169 | | No relacionadas | - | - |
| | | OTROS GASTOS | | |
| 7178 | | Consumo de combustible | - | - |
| 7190 | | Suministros herramientas materiales y repuestos | 11,55 | - |
| 7196 | | Mantenimiento y reparaciones | - | - |
| 7199 | | Mermas | - | - |
| 7202 | | Seguros y reaseguros primas y cesiones | - | - |
| 7205 | | Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas | - | - |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
En dólares Americanos

| | | | |
|------|--|------------------|-----------------|
| 7208 | Impuestos contribuciones y otros | - | - |
| 7211 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales | - | - |
| 7214 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior | - | - |
| 7217 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | - | - |
| 7220 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | - | - |
| 7223 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales | - | - |
| 7226 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior | - | - |
| 7229 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales | - | - |
| 7232 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior | - | - |
| 7235 | Instalación organización y similares | - | - |
| 7238 | IVA que se carga al costo o gasto | - | - |
| 7241 | Servicios públicos | - | - |
| 7247 | Otros | - | - |
| 7991 | TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS | 17.576,53 | 6.030,13 |

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------|---|-----------|-----------|
| | 7038 | (+/-) Ajustes | - | - |
| | | GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| | 7041 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | 12.177,03 | 6.210,92 |
| | 7044 | Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS | 2.656,19 | 1.069,33 |
| | 7047 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 2.015,96 | 200,00 |
| | 7050 | Honorarios, profesionales y dietas | | 859,72 |
| | 7053 | Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales | | |
| | 7056 | Jubilación patronal | | |
| | 7059 | Desahucio | | |
| | 7062 | Otros | | |
| | | GASTOS POR DEPRECIACIONES | | |
| | 7065 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada | | |
| | 7068 | Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada | 1.081,55 | |
| | 7071 | Del costo histórico de propiedades de inversión | | |
| | 7074 | Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales | | |
| | 7077 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo | | |
| | 7080 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión | | |
| | 7083 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales | | |
| | 7086 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | | |
| | 7089 | Del costo- De activos biológicos | | |
| | 7092 | De - Otras depreciaciones | | |
| | | GASTOS POR AMORTIZACIONES | | |
| | 7095 | Del costo históricos de activos intangibles | | |
| | 7098 | Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales | | |
| | 7101 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles | - | |
| | 7104 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales | - | |
| | 7107 | Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros | - | |
| | 7110 | Otras amortizaciones | - | |
| | | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR | | |
| | 7113 | Gasto para Provisión incobrables | | |
| | 7116 | Gasto valor neto de realización- inventarios | | |
| | 7119 | De activos no corrientes mantenidos para la venta | | |
| | 7122 | De activos biológicos | | |
| | 7125 | De propiedad planta y equipo | | |
| | 7128 | De activos intangibles | | |
| | 7131 | De propiedad de inversión | | |
| | 7134 | De activos de exploración y evaluación de recursos minerales | | |
| | 7137 | De inversiones no corrientes | | |
| | 7140 | Otros | | |
| | | GASTOS DE PROVISIONES | | |
| | 7143 | Por garantías | | |
| | 7146 | por desmantelamiento | | |
| | 7149 | Por contratos onerosos | | |
| | 7152 | Por restauraciones de negocios | | |
| | 7155 | Por reembolsos a clientes | | |
| | 7158 | Por litigios | | |
| | 7161 | Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | | |
| | 7164 | Provisiones-Otros | | |
| | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | |
| | 7167 | Pérdida en venta de Activos Relacionadas | | |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|------|---|---|---|
| 6047 | De activos Biológicos | - | - |
| 6049 | De propiedad planta y equipo | - | - |
| 6051 | De activos intangibles | - | - |
| 6053 | De propiedad de inversión | - | - |
| 6055 | De activos de exploración y evaluación de recursos minerales | - | - |
| 6057 | De inversiones no corrientes | - | - |
| 6059 | Otras | - | - |
| | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | |
| 6061 | Por garantías | - | - |
| 6063 | Por desmantelamiento | - | - |
| 6065 | Por contratos onerosos | - | - |
| 6067 | Por reestructuración de negocios | - | - |
| 6069 | Por reembolsos de clientes | - | - |
| 6071 | Por litigios | - | - |
| 6073 | Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios | - | - |
| 6075 | Otras | - | - |
| | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| 6077 | Jubilación patronal y desahucio | - | - |
| 6079 | Otros | - | - |
| | RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES | | |
| 6081 | De recursos públicos | - | - |
| 6083 | De otros locales | - | - |
| 6085 | Del exterior | - | - |
| | POR REEMBOLSOS DEL SEGURO | | |
| 6087 | Por lucro cesante | - | - |
| 6089 | Otros | - | - |
| 6091 | Provenientes del Ecuador | - | - |
| 6093 | Otros | - | - |
| | TOTAL OTROS INGRESOS | - | - |

52

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES
INGRESOS FINANCIEROS

dic-18

dic-17

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|-----|---|-----------|-----------|
| | | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | |
| | | RELACIONADAS | | |
| 6095 | | Locales | - | - |
| 6097 | | Del Exterior | - | - |
| | | NO RELACIONADAS | | |
| 6099 | | Locales | - | - |
| 6101 | | Del Exterior | - | - |
| | | COSTO DE TRANSACCIONES COMISIONES BANCARIAS HONORARIOS | | |
| | | RELACIONADAS | | |
| 6103 | | Locales | - | - |
| 6105 | | Del Exterior | - | - |
| | | NO RELACIONADAS | | |
| 6107 | | Locales | - | - |
| 6109 | | Del Exterior | - | - |
| | | INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | |
| | | RELACIONADAS | | |
| 6111 | | Locales | - | - |
| 6113 | | Del Exterior | - | - |
| | | NO RELACIONADAS | | |
| 6115 | | Intereses con Instituciones Financieras- Locales | - | - |
| 6117 | | Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior | - | - |
| | | INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | |
| | | RELACIONADAS | | |
| 6119 | | Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales | - | - |
| 6121 | | Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior | - | - |
| | | NO RELACIONADAS | | |
| 6123 | | Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales | - | - |
| 6125 | | Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior | - | - |
| | | Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido | | |
| 6127 | | | - | - |
| 6129 | | Otros | - | - |
| 6131 | | Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participación | - | - |
| 6133 | | Otros | - | - |
| 6135 | | Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas | - | - |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|------|--|-------------------|------------------|
| 7170 | Pérdida en venta de Activos No relacionadas | | |
| | OTROS GASTOS | | |
| 7173 | Promoción y publicidad | 1.388,87 | 70,00 |
| 7176 | Transporte | 418,88 | 24,02 |
| 7179 | Consumo de combustible y lubricantes | 1.542,58 | 688,12 |
| 7182 | Gastos de viaje | 342,33 | |
| 7185 | Gastos de gestión | 345,00 | |
| 7188 | Arrendamiento operativo | | |
| 7191 | Suministros herramientas materiales y repuestos | 3.245,85 | 1.475,47 |
| 7194 | Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital | | |
| 7197 | Mantenimiento y reparaciones | 100.440,17 | 425,99 |
| 7200 | Mermas | | |
| 7203 | Seguros y reaseguros primas y cesiones | | |
| 7206 | Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas | | |
| 7209 | Impuestos contribuciones y otros | 70,67 | 225,59 |
| 7212 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales | | |
| 7215 | Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior | | |
| 7218 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales | | |
| 7221 | Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior | | |
| 7224 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales | | |
| 7227 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior | | |
| 7230 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales | 833,70 | |
| 7233 | Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior | | |
| 7236 | Instalación organización y similares | 7.838,24 | 1.228,29 |
| 7239 | IVA que se carga al costo o gasto | | |
| 7242 | Servicios públicos | 3.748,11 | |
| 7245 | Pérdidas por siniestros | | |
| 7248 | Otros | 3.797,01 | 10.665,85 |
| | TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION | 141.942,14 | 23.143,30 |

51

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS

dic-18

dic-17

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

| CODIGO-CONTABLE | SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------|--|-------------------|------------------|
| | 7251 | Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales | - | - |
| | 7254 | Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior | - | - |
| | 7257 | Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales | - | - |
| | 7260 | Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior | - | - |
| | 7263 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales | - | - |
| | 7266 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior | 201,17 | 157,56 |
| | 7269 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales | - | - |
| | 7272 | Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior | - | - |
| | 7275 | Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales | - | - |
| | 7278 | Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior | - | - |
| | 7281 | Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales | 201,57 | - |
| | 7284 | Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior | - | - |
| | 7287 | Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales | - | - |
| | 7290 | Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior | - | - |
| | 7293 | Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales | - | - |
| | 7296 | Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior | - | - |
| | 7299 | Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente | - | - |
| | 7302 | Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferido | - | - |
| | 7305 | Otros | - | - |
| | 7308 | Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos | - | - |
| | 7311 | Otros | - | - |
| | 7314 | Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas | - | - |
| | | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 402,74 | 157,56 |
| | 7992 | TOTAL GASTOS | 142.344,88 | 23.300,86 |

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-18

dic-17

| Casillero SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|---------------|---|-----------|-----------|
| 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | 5.010,31 | 782,00 |

COMERCIALIZADORA ANDRADE SALCEDO PITSTRACK CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

En dólares Americanos

| | | | |
|--|---|-------------------|---------------|
| 096 | (-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta | - | - |
| 097 | (+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta | - | - |
| 098 | (=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores | 5.010,31 | 782,00 |
| DIFERENCIAS PERMANENTES | | | |
| 803 | (-) Participación a trabajadores | (751,55) | - |
| 804 | (-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-61 | - | - |
| 805 | (-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta | - | - |
| 806 | (+) Gastos no Deducibles Locales | 6.654,35 | - |
| 807 | (+) Gastos no Deducibles del Exterior | - | - |
| 808 | (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto | - | - |
| 809 | (+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos | - | - |
| 810 | (-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad) | - | - |
| 811 | (-) Ajuste por Precio de Transferencia | - | - |
| 812 | (-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único | - | - |
| 813 | (+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único | - | - |
| GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS | | | |
| 814-815 | Por valor neto realizable de inventarios | - | - |
| 816-817 | Por pérdidas esperadas en contratos de construcción | - | - |
| 818-819 | Por costos estimados de desmantelamiento | - | - |
| 820-821 | Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo | - | - |
| 822-823 | Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal) | - | - |
| 824-825 | Por Contratos de Construcción | - | - |
| 826-827 | Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta | - | - |
| 828-829 | Por medición de activos biológicos- Ingresos | - | - |
| 830-831 | Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos | - | - |
| 833 | Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | - | - |
| 834-835 | Por otras diferencias temporarias | - | - |
| | NETO REVERSION (Casilleros 815-831) | - | - |
| 835-839 | Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización) | 10.913,11 | 782,00 |
| 849 | Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR | (2.400,88) | - |
| | (=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS | 1.857,88 | 782,00 |
| | (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO | - | - |
| | (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO | - | - |
| | (=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO | 1.857,88 | 782,00 |

no tiene ninguna observación al respecto, por lo tanto de manera unánime proceden aprobar el presente orden del día.

TERCERO: RESOLUCION SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO FISCAL 2018.- La Junta de manera unánime decide que conforme consta en el Estado de Resultados Integral y los informes presentados por la gerencia, la compañía presenta una utilidad neta después del 15% Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta de UDS 1,857.88 (Mil ochocientos cincuenta y siete con 88/100), y resuelve por unanimidad este Resultado del ejercicio fiscal 2018 pase a formar parte de las utilidades acumuladas. Este valor deberá ser registrado oportunamente en el Balance General del año 2019.

Tratados todos los Puntos del orden del día, se concede un receso para la redacción del Acta, procediendo a dar lectura de la misma, la cual es aprobada por el 100% de la Participación Social. La Junta se da por terminada a las once horas y al expediente de la misma se agregan los documentos aprobados.



ANDRADE SALCEDO LUIS ALBERTO

Gerente / Secretario de la Junta / Socio

ANDRADE SALCEDO MONICA VALERIA

Presidente / Socio