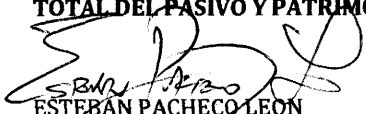
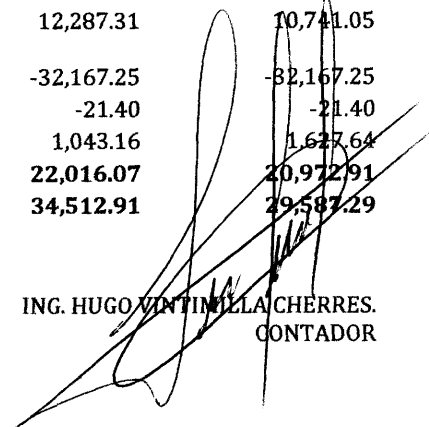


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
MONEDA EN DOLARES AMERICANOS

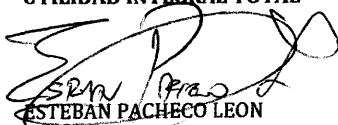
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	3	547.97	763.17
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR			
COMERCIALES	4	24,253.46	22,617.48
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5	3,453.32	3,760.84
INVENTARIOS	6	5,127.91	1,858.47
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7	1,011.72	587.33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		34,394.38	29,587.29
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2-8	2,802.00	2,802.00
DEPRECIACION ACUMULADA	2-8	-2,802.00	-2,802.00
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS		118.53	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		118.53	0.00
TOTAL DEL ACTIVO		34,512.91	29,587.29
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	9	5,494.11	1,364.26
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	281.97	378.00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10	381.24	1,000.57
BENEFICIOS A EMPLEADOS	10	623.58	694.38
TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,780.90	3,437.21
PASIVOS NO CORRIENTE			
BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	5,715.94	5,177.17
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5,715.94	5,177.17
TOTAL DEL PASIVO		12,496.84	8,614.38
PATRIMONIO			
CAPITAL	12	16,000.00	16,000.00
APORTES DE SOCIOS	12	24,000.00	24,000.00
RESERVAS	13	874.25	792.87
RESULTADOS ACUMULADOS			
UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS			
ANTERIORES	14	12,287.31	10,741.05
PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS			
ANTERIORES	14	-32,167.25	-32,167.25
RESULTADO POR ADOPCION DE NIFS	14	-21.40	-21.40
RESULTADO DEL EJERCICIO		1,043.16	1,627.64
TOTAL DEL PATRIMONIO		22,016.07	20,972.91
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		34,512.91	29,587.29

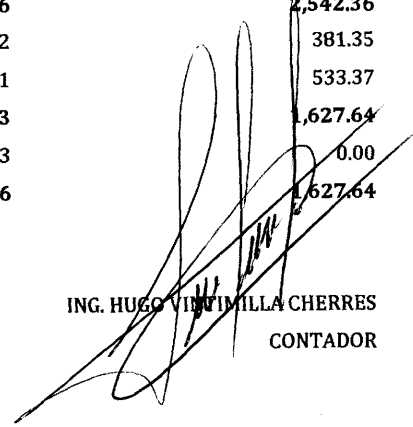

ESTEBAN PACHECO LEON
GERENTE GENERAL


ING. HUGO VINTIMILLA CHERRRES.
CONTADOR

AUTOCAREST CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

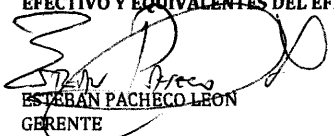
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
INGRESOS POR VENTAS	15	57,213.72	59,056.30
COSTO DE VENTAS		47,067.49	48,386.88
UTILIDAD BRUTA		10,146.23	10,669.42
GASTOS DE ADMINISTRACION	16	8,353.58	8,471.21
GASTOS DE VENTAS	16	54.10	37.00
UTILIDAD OPERACIONAL		1,738.55	2,161.21
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		0.61	477.01
OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	16	247.70	95.86
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		1,491.46	2,542.36
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	10	223.72	381.35
IMPUESTO A LA RENTA	17	343.11	533.37
UTILIDAD DEL EJERCICIO		924.63	1,627.64
MAS: INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		118.53	0.00
UTILIDAD INTEGRAL TOTAL		1,043.16	1,627.64

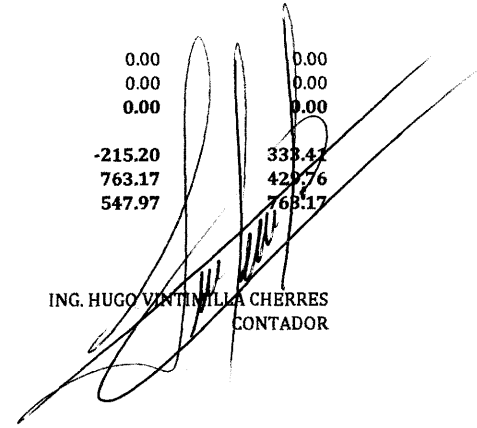

ESTEBAN PACHECO LEON
 GERENTE GENERAL


ING. HUGO VINDIMILLA CHERRES
 CONTADOR

AUTOCAREST CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES	1,491.46	2,542.36
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIRIERON DE EFECTIVO		
DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
BENEFICIOS A EMPLEADOS: JUBILACION PATRONAL Y DESHAUCIO	538.77	268.51
GASTOS POR IMPUESTO A LA RENTA	-343.11	-533.37
GASTO 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	-223.72	-381.35
INTERESES GANADOS	0.00	0.00
INGRESOS DIFERIDOS	0.00	0.00
UTILIDAD EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00
REVERSION JUBILACION PATRONAL Y DESHAUCIO	0.00	0.00
REVERSION PROVISION PARA VACACIONES Y OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00
LIQUIDACIÓN DE PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	0.00	0.00
REVERSION PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	0.00	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIÓN		
(AUMENTO) DISMINUCION EN CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES	-1,635.98	-6,219.13
(AUMENTO) DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-1,398.10	0.00
(AUMENTO) DISMINUCION EN ANTICIPO A PROVEEDORES	1,705.62	2,344.27
(AUMENTO) DISMINUCION EN INVENTARIOS	-3,269.44	215.29
(AUMENTO) DISMINUCION EN IMPUESTOS ANTICIPADOS	-957.76	-2.94
(AUMENTO) DISMINUCION EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	4,129.85	528.51
(AUMENTO) DISMINUCION EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-252.79	1,571.26
(AUMENTO) DISMINUCION EN ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00
PAGO DE JUBILACION PATRONAL Y DESHAUCIO	0.00	0.00
(AUMENTO) DISMINUCION EN OTROS PASIVOS	0.00	0.00
EFFECTIVO GENERADO POR LAS OPERACIONES	-215.20	333.41
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
COBROS A CLIENTES	55,577.74	52,837.17
PAGO A PROVEEDORES POR EL SUMINISTROS DE BIENES Y SERVICIOS	-45,966.24	-47,750.29
PAGO A EMPLEADOS	-7,042.38	-5,470.26
INTERESES RECIBIDOS	0.00	0.00
PAGO DE IMPUESTOS	0.00	-2.94
OTRAS INGRESOS Y SALIDAS DE EFECTIVO	-2,784.32	719.73
EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-215.20	333.41
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00
EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	0.00
EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
FINANCIACION POR PRESTAMOS	0.00	0.00
PAGO A SOCIOS / ACCIONISTAS	0.00	0.00
EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	0.00
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	-215.20	333.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	763.17	429.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	547.97	763.17

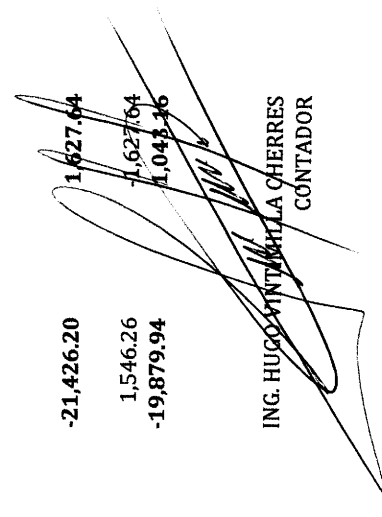

ESTEBAN PACHECO LEON
GERENTE


ING. HUGO VINTIMILLA CHERRES
CONTADOR

AUTOCAREST CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
EXPRESADO EN DOLARES DE E.U.A.

	CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL INICIO DEL PERÍODO: 31-DIC-2016 Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	16,000.00 0.00	24,000.00 0.00	792.87 0.00	-21.40 0.00	-20,124.52 -1,301.68	-1,301.68	19,345.27 0.00
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO: 31-DIC-2017	16,000.00	24,000.00	792.87	-21.40	-21,426.20	1,627.64	20,972.91
SALDO AL INICIO DEL PERÍODO: 31-DIC-2017 Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	16,000.00 0.00	24,000.00 0.00	81.38 874.25	0.00 -21.40	1,546.26 -19,879.94	-1,627.64 1,043.36	0.00 22,016.07
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO: 31-DIC-2018	16,000.00	24,000.00	874.25	-21.40	-19,879.94	1,043.36	22,016.07


ESTEBAN PACHECO LEON
 GERENTE


ING. HUGO VINTHILLA CHERRRES
 CONTADOR

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

1.- ACTIVIDAD DE LA COMPAÑÍA

AUTOCAREST CIA. LTDA. la Compañía, fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Noveno del Cantón Cuenca el 19 de febrero del 2003, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de cuatrocientos dólares, con una duración de veinte y cinco años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su objeto social principal la importación, instalación, explotación, venta y comercialización de repuestos, accesorios, maquinaria, bienes y elementos mecánicos.

El 20 de abril del 2004, mediante escritura pública efectuada en la Notaria Novena del Cantón Cuenca, se procedió al aumento de capital en la suma de quince mil seiscientos dólares, utilizando para ello, la cuenta aportes para futuras capitalizaciones, por tanto su capital paso de cuatrocientos dólares a dieciséis mil dólares.

Durante el ejercicio 2018 la compañía no ha realizado ninguna reforma a sus estatutos sociales.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

2.1 Bases de presentación.-

Los estados financieros de la empresa, corresponden al 31 de diciembre del año 2018 y 2017

La contabilidad se lleva por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.

Se encuentran registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2018 y 2017, por el sistema de causación, al costo histórico, observando las normas y principio contables prescritos por disposición legal y las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y mediana entidades.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

■ **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

■ **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

■ **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente General, quien ejerce la representación legal, judicial y extrajudicial de la empresa.

■ **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la venta y comercialización de repuestos automotrices, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

■ **Reconocimiento de costos y gastos.-**

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de la fecha de cancelación y que son necesarios para la generación de ingresos.

■ **Provisión para jubilación patronal y desahucio.-**

Son registrados de conformidad con el estudio actuarial anual.

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para el año 2018 y del 22% para el año 2017, para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Están registrados al costo de adquisición y se encuentran totalmente depreciados al 31 de diciembre del año 2018 y 2017. Estos bienes fueron depreciados de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Equipo de Oficina	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

3.- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO**

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en instituciones financieras, de libre disponibilidad.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, está compuesto por las siguientes cuentas:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Caja		50.00	189.81
Bancos		497.97	573.36
Total		547.97	763.17

4.- **ACTIVOS FINANCIEROS**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES

Corresponden a los montos adeudados por sus clientes por la venta de sus productos en el curso normal de los negocios. Las ventas se realizan en su mayoría a crédito con un plazo promedio de 180 días. Los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales.

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, está conformado por las siguientes cuentas:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Cientes relacionados	4.1	24,253.46	22,257.48
Cientes no relacionados		0.00	360.00
Provisión para cuenta incobrables	4.2	0.00	0.00
Total		24,253.46	22,617.48

4.1 Las facturas pendientes de cobro a clientes relacionados están a nombre del señor Carlos Alberto Salazar Sánchez, cuya empresa es de propiedad de uno de los socios.

4.2 En estos ejercicios no se realizó provisión para cuentas incobrables, por tratarse de clientes relacionados.

5.- **ANTICIPO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS**
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, está conformado por las siguientes cuentas:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Cerdex Cía. Ltda.	5.1	663.22	2,368.84
Carlos Salazar Sánchez	5.2	1,392.00	1,392.00
Esteban Pacheco León	5.3	1,398.10	0.00
Total		3,453.32	3,760.84

5.1 Valor anticipado para la compra de repuestos automotrices, monto que exige este proveedor para tener la distribución exclusiva de marcas.

5.2 Préstamo concedido para la compra de celular, valor a ser descontado en roles de pago.

5.3 Valores anticipados por pago de planilla de préstamos del I.E.S.S.

6.- **INVENTARIOS**

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método de valoración de inventario promedio ponderado, y como sistema de inventario, el sistema de inventario permanente.

Se verifica las existencias a través de inventarios físico de sus principales productos todos los meses, identificando diferencias y deterioros para poderlas ajustar luego del respectivo conocimiento y aprobación de la Gerencia. Al final de cada año se verifica a través de un inventario físico integral de todos los bienes que posee.

El inventario está constituido por repuestos, accesorios, bienes y elementos mecánicos y no está garantizando ninguna obligación.

Al 31 de diciembre del año 2018 Y 2017, está constituido por lo siguiente:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Repuestos		5,127.91	1,858.47
Total		5,127.91	1,858.47

7.- **IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS**
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son retenciones que nos realizan los clientes en las facturas de ventas y va a servir para cancelar el

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

impuesto a la renta causado por el ejercicio 2018 y 2017. En tanto, que el crédito tributario del I.V.A. tendrá que ser descontado en las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado del año 2019.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, está conformado por las siguientes cuentas:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Crédito Tributario I.V.A.		379.45	0.00
Retenciones en la Fuente de Clientes		632.27	587.33
Total		1,011.72	587.33

8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Se trata de mobiliario y equipo computación que siguen siendo utilizados por la compañía, están totalmente depreciados al 31 de diciembre del 2018 y 2017. Se encuentran a nombre de la empresa y no están garantizando ninguna obligación.

Durante el año 2018 y 2017 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

	Saldo al 31-dic-17	Adiciones	Ventas	Saldo al 31-dic-18
Mobiliario	466.00	0.00	0.00	466.00
Equipo de Computación	2,336.00	0.00	0.00	2,336.00
	2,802.00	0.00	0.00	2,802.00
Depreciación Acumulada	2,802.00	0.00	0.00	2,802.00
Neto	0.00	0.00	0.00	0.00

	Saldo al 31-dic-16	Adiciones	Ventas	Saldo al 31-dic-17
Mobiliario	466.00	0.00	0.00	466.00
Equipo de Computación	2,336.00	0.00	0.00	2,336.00
	2,802.00	0.00	0.00	2,802.00
Depreciación Acumulada	2,802.00	0.00	0.00	2,802.00
Neto	0.00	0.00	0.00	0.00

9.- CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES.-

Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal de los negocios, estos son medidas inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción y no generan intereses.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 está conformada por los siguientes proveedores:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Proveedores Relacionados	9.1	545.18	545.18
Proveedores no Relacionados	9.2	4.948.93	0.00
TOTAL:		5,494.11	1,364.26

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
9.1	Carlos Salazar Sánchez	545.18	545.18
	Subtotal	545.18	545.18
9.2	Cerdex Cía. Ltda.	3.369.64	0.00
	Jimmy Criollo Mite	1.350.32	0.00
	Vaz Seguros S.A.	25.96	29.02

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

	Servientrega		0.00	15.31
	Ejecutivo San Luis		0.00	4.45
	Beretta Córdova BC partes		0.00	562.31
	Subtotal			611.09
9.3	Gastos por Pagar		203.01	207.99
	TOTAL:		5,494.11	1,364.26

9.3 Gastos por Pagar: Son servicios recibidos por la compañía durante el año 2017 pero facturados por los proveedores durante el año 2018, como son teléfono y honorarios por el cálculo actuarial.

10.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES, OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 está conformada por las siguientes cuentas:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Obligaciones Fiscales	10.1	381.24	1,000.57
Obligaciones Patronales	10.2	281.97	378.00
Obligaciones con Empleados	10.3	623.58	694.38
		1,286.79	2,072.95

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
10.1 I.V.A. cobrado a clientes		0.00	318.51
Retenciones en la fuente I.R.		38.13	105.87
Retenciones del I.V.A.		0.00	42.82
Impuesto a la Renta		343.11	533.37
		381.24	1,000.57

Son impuestos recaudados a través de la facturas de ventas -IVA cobrado a clientes- y retenciones de impuestos efectuadas a los proveedores, por el mes de diciembre del año 2018 y 2017.

Dentro de este monto se incluye el impuesto a la renta por el ejercicio 2018 y 2017; por el valor de 343.11 y \$ 533.37 respectivamente

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para el año 2018 y 2017 para las sociedades.

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
10.2 Aporte personal y patronal al IESS		127.65	84.66
Préstamos del IESS		137.90	277.01
Fondos de Reserva		16.42	16.33
		281.97	378.00

Está constituido por planillas de aportes, préstamos y de fondos de reserva del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por el mes de diciembre del 2018 y 2017.

10.3	15% participación de trabajadores		223.72	381.35
	Otros Beneficios sociales		399.86	313.03
	TOTAL:		623.58	694.38

Son provisiones a corto plazo para cubrir beneficios sociales para empleados como son: décimo tercero, décimo cuarto, vacaciones y 15% para trabajadores.

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% sobre la utilidad contable.

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

11.- BENEFICIOS A EMPLEADOS
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO.-

Son registrados de conformidad con el estudio actuarial anual al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las obligaciones provenientes de los planes de beneficio de jubilación y desahucio no mantienen financiamiento específico, consecuentemente estos planes no disponen de activo.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento de esta cuenta, es como sigue:

	Jubilación Patronal	Bonificación Desahucio
Saldo al 01 de enero del 2016	4,615.83	292.83
Provisiones por el año 2017	223.51	45.00
Saldo al 31 de diciembre del 2017	4,839.34	337.83
Saldo al 01 de enero del 2017	4,839.34	337.83
Provisiones por el año 2018	425.17	113.60
Saldo al 31 de diciembre del 2018	5,264.51	451.43

12.- CAPITAL SOCIAL Y APORTES DE SOCIOS

Al 31 de diciembre del año 2018 y 2017, el capital social de la compañía está constituido por 16.000 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Carlos Alberto Salazar Sánchez	8.000.00	50%
Esteban Mauricio Pacheco León	8.000.00	50%
TOTAL:	16.000.00	100%

El capital social, durante el año 2018 y 2017, no ha sufrido aumento ni disminución.

En tanto que los Aportes de Socios, son valores entregados por los socios para futuros aumento de capital y sus valores son los siguientes:

SOCIOS	APORTES	%
Carlos Alberto Salazar Sánchez	12.000.00	50%
Esteban Mauricio Pacheco León	12.000.00	50%
TOTAL:	24.000.00	100%

13.- RESERVAS
RESERVA LEGAL

Al 31 de diciembre del año 2018 su acumulación es como sigue:

Reserva por el año 2003	35.41
Reserva por el año 2005	14.52
Reserva por el año 2006	308.16
Reserva por el año 2007	221.35
Reserva por el año 2011	213.43
Reserva por el año 2017	81.38
TOTAL:	874.25

14.- RESULTADOS ACUMULADOS.-

A diciembre 31 de 2018, el origen del saldo de esta cuenta, es como sigue:

UTILIDADES ACUMULADAS:	
Utilidad por el año 2003	672.75
Utilidad por el año 2005	165.19

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

Utilidad por el año 2006	3.440.00
Utilidad por el año 2007	2.412.66
Utilidad por el año 2011	4.050.45
Utilidad por el año 2017	1.546.26
SUBTOTAL:	12.287.31
PERDIDAS ACUMULADAS	
Pérdida por el año 2004	-5.042.95
Pérdida por el año 2008	-3.840.74
Pérdida por el año 2009	-334.85
Pérdida por el año 2010	-1.449.51
Pérdida por el año 2012	-6.801.02
Pérdida por el año 2013	-7.276.15
Pérdida por el año 2014	-4.734.46
Pérdida por el año 2015	-1.385.89
Pérdida por el año 2016	1.301.68
SUBTOTAL:	32.167.25
Resultado por aplicación de NIIF'S	-21.40
Saldo diciembre 31 del 2018	-19.901.34

15.- VENTAS

Corresponden a ingresos obtenidos por la venta y comercialización de repuestos automotrices, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

El origen y sus acumulaciones, durante el año 2018 y 2017, fueron como sigue:

	NOTAS	31/dic/2018	31/dic/2017
Ventas a clientes relacionados	15.1	57,213.72	58,696.30
Ventas a otros clientes		0.00	360.00
		59.056.30	59.056.30

- 15.1 Las ventas durante el año 2018 y 2017 fueron realizadas a través de Servicio Automotriz Salazar, cuyo taller es de propiedad del señor Carlos Salazar Sánchez, socio de la compañía.

16.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de la fecha de cancelación y que son necesarios para la generación de ingresos.

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018 y 2017, fueron causados como sigue:

	31/dic/2018	31/dic/2017	VARIACION EN DOLARES	% VARIACION
Sueldos y Salarios	5,117.92	4,704.00	413.92	8.80%
Beneficios Sociales	476.75	1,171.30	-694.55	-59.30%
Aportes a la Seguridad Social y	1,057.16	963.36	93.80	9.74%
Jubilación Patronal y Desahucio	538.77	268.51	270.26	100.65%
Mantenimiento y Reparaciones	0.00	100.00	-100.00	-100.00%
Servicios Públicos	270.36	296.17	-25.81	-8.71%
Seguros	278.14	278.14	0.00	0.00%
Impuestos y Contribuciones	453.95	366.85	87.10	23.74%
Comisiones bancarias	70.89	57.83	13.06	22.58%
Otros Gastos	391.44	397.91	-6.47	-1.63%
TOTAL GASTOS	8,655.38	8,604.07	51.31	0.60%
Gasto 15% participación de	223.72	381.35	-157.63	-41.33%
Gasto Impuesto a la renta	343.11	533.37	-190.26	-35.67%
TOTAL:	9,222.21	9,518.79	-296.58	-3.12%

AUTOCAREST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

17.- IMPUESTO A LA RENTA.-

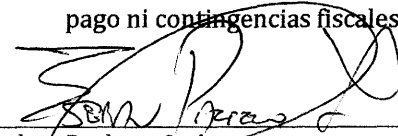
La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para el año 2018 y 2017 para sociedades.

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2018 y 2017, fue determinado como sigue:

	31/dic/2018	31/dic/2017
Utilidad del Ejercicio antes de impuestos:	1,491.46	2,542.36
(-) 15% Participación de Empleados	223.72	381.35
(+) Gastos no deducibles	142.99	263.39
(-) Amortización de pérdidas tributarias	389.90	0.00
Diferencias Temporarias por Impuesto Diferido	538.77	0.00
(=) Utilidad Gravable	1,559.60	2,424.40
22% Impuesto a la Renta Causado	343.11	533.37

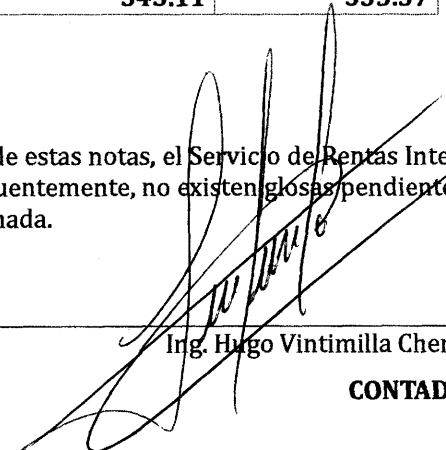
DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Durante los últimos años, y hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencias fiscales que requieran ser provisionada.



Esteban Pacheco León

GERENTE



Ing. Hugo Vintimilla Cheres

CONTADOR