

CAMARONERA LA MARAVILLA S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

A. CONSTITUCION:

CAMARONERA LA MARAVILLA S.A. Es una empresa ecuatoriana que fue constituida el 01 de Octubre de 2004, con número de expediente 38739, la Compañía está ubicada en la provincia del Oro en la ciudad de Machala, Av. 25 de Junio s/n - Vía a Pasaje, Edificio C.C. Oro Plaza - oficina 329.

B. ACTIVIDAD ECONOMICA

La Compañía **CAMARONERA LA MARAVILLA S.A.** tiene como actividad principal dedicarse a la captura, explotación, procesamiento, comercialización y exportación de especies de toda clase de productos del mar y de los ríos, construcción y explotación de criaderos de especies bioacuáticas, al cultivo, transformación, administración y comercial.

C. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado Al 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia y serán puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizarán dentro del plazo de Ley para su modificación y/o aprobación definitiva.

NOTA 2- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.

2.1 INFORMACIÓN PRESENTADA

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de Estados Unidos de América.

2.2 PERIODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros cubren el siguiente periodo:

Estados de Situación Financiera: Por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018.

Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos de Efectivo: Por el periodo comprendido entre el 01 de enero y 31 de diciembre del 2018.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Saldos y movimientos entre el 01 de enero y el 31 de Diciembre del 2018.

2.3 BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable.

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de **CAMARONERA LA MARAVILLA S.A.** al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por el periodo terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión celebrada con fecha 24 de Abril del 2019.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía.

2.4 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.4.1. MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la compañía.

2.4.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

El efectivo disponible se contabilizará a su valor nominal.

El efectivo se sub-Clasifica en los siguientes componentes:

- a) **Caja Chica:** La compañía **CAMARONERA LA MARAVILLA S.A.** crea un fondo de Caja Chica y son utilizados para cubrir gastos menores sugeridos en el giro normal de las actividades de la empresa y sus áreas de operación.

En relación a las compras realizadas con dinero de la caja chica se deberá sujetar a lo siguiente:

- Las compras no planificadas menores o iguales a \$25 pueden hacerse con dinero de la caja chica.
- Debe existir un sustento de las facturas o comprobantes de venta con las que se adquirieron insumos o servicios que fueron cancelados con caja chica para su respectivo archivo.

- b) **Bancos:** Se registrará como Bancos todos aquellos ingresos en efectivo, cheques o transferencias bancarias que obtenga la compañía como consecuencia de las operaciones diarias del negocio. En cuando a egresos incluyen giros de cheques para pagos a diferentes proveedores, sueldos, obligaciones tributarias, servicios básicos y telefonía. Los depósitos realizados deberán tener su respectivo reporte bancario en el que se

adjunta los cheques/dinero en efectivo, el mismo que debe ser emitido por alguien del equipo financiero. El encargado de ingresar a las cuentas bancarias imprime todos los resúmenes de movimientos de cuentas bancarias para que después el equipo financiero proceda a conciliar las cuentas y archivar dicho documento.

- c) **Inversiones:** Para que una inversión financiera cumpla las condiciones para considerarse como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por tanto, una inversión así será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo, tres meses o menos desde la fecha de su adquisición.

2.4.3 ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: cuentas por cobrar clientes, préstamos a cobrar a empleados y cuentas por cobrar relacionada. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial.

2.4.3.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Las cuentas por cobrar clientes se reconocen por su valor nominal, dado el corto plazo en que se materializa la recuperación de ellas, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar, ya sea a través de análisis individuales, así como análisis globales de antigüedad. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la cuenta de provisión y la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados dentro de los gastos.

2.4.3.2 PRÉSTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los préstamos y cuentas a cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables entre las partes interesadas, se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

Los Anticipos a Empleados se liquidarán en el momento en que se haga efectivo el derecho a ser descontado. Estas cuentas serán manejadas en base a los procedimientos que tiene la compañía.

2.4.4 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico; así como la porción corriente de los beneficios a empleados diferidos.

Los anticipos a empleados se liquidarán en el momento en que se haga efectivo el derecho a ser descontado. Estas cuentas serán manejadas en base a los procedimientos que tiene la compañía.

2.4.5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registrarán como Activos por Impuestos Corrientes todos aquellos créditos de tipo fiscal a ser utilizados en las liquidaciones de los impuestos causados en el periodo corriente ya sean estos por: Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y el correspondiente anticipo al impuesto a la renta.

Estos rubros se presentarán, en el Estado de Situación Financiera, en el grupo de Activo Corriente, atendiendo a su liquidez con respecto a las demás partidas de este grupo.

2.4.6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos del activo fijo incluidos en propiedad, planta y equipos, se reconocen por su costo de adquisición.

El costo de los elementos de esta partida comprende su precio de adquisición más todo los costos directamente relacionados con la ubicación y funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Después del reconocimiento inicial, los elementos de propiedad planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los costos posteriores se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contable. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en que se incurre.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación en otros activos neto de su valor residual, se deprecia distribuyendo linealmente el costo de los diferentes elementos que lo componen entre los años de vida útil estimada, que constituyen el periodo en el que la Sociedad espera utilizarlos.

Los años de vida útil estimados son los siguientes:

ACTIVOS PPyE	POLITICA DE CAPITALIZACIÓN	AÑOS	%V. Residual
EDIFICIOS		20	8%
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Más de \$1000	3	-
VEHICULOS	Más de \$1000	5	10%
MAQUINARIAS	Más de \$1000	16	10%
NAVES, AERONAVES	Más de \$1000	20	10%
MUEBLES Y ENESERES	Más de \$1000	10	-

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

Cabe mencionar que la compañía considera como Propiedad, Planta y Equipo a todo bien que se sirva para generar beneficios económicos futuros a la empresa y que el costo de ellos pueda ser medido con fiabilidad todos aquellos bienes de propiedad, planta y equipo que no cumplan con las condiciones estipuladas anteriormente serán considerados como gastos, mismo que serán controlados con un sistema de control de bienes.

2.4.7 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

Los impuestos diferidos es el impuesto que se espera pagar o recuperar por las diferencias entre el valor en los libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y la correspondiente base fiscal utilizada en el cómputo para determinar la utilidad fiscal, y es contabilizado utilizando el método del balance. El impuesto diferido pasivo se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles y el impuesto diferido activo se registra solo en la medida que sea probable la disponibilidad de ganancias fiscales futuras, contra las cuales las diferencias temporarias deducibles puedan ser utilizadas.

El valor en libros de impuesto diferido activo es revisado en cada fecha de balance y reducido en la medida que no sea probable que existan ganancias fiscales futuras disponibles, que permitan, que parte o todo el activo sea recuperado.

El impuesto diferido es calculado a las tasas impositivas que se esperan aplicar en el periodo en que el pasivo sea liquidado o el activo sea recuperado. El impuesto diferido es cargado al estado de resultado, excepto cuando se relaciona con partidas que han sido cargados directamente al patrimonio, caso en el cual el impuesto diferido también se maneja en patrimonio.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensa cuando se tiene legalmente derechos de compensar frente a la autoridad fiscal los importes reconocidos en estas partidas y cuando se refieren a impuestos sobre la renta aplicados por la misma autoridad fiscal y la compañía tiene la intención de solucionar sus actuales activos y pasivos de impuesto sobre una base neta.

2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS

Se registran los animales vivos, imputándose a este activo todos los costos hasta el punto de cosecha. El producto acuícola se mide en el punto de cosecha al valor razonable menos los costos en el punto de venta. A partir de entonces, pasa a ser el costo de los inventarios. La compañía ha realizado un análisis completo de sus activos biológicos el cual describe las divisiones que existen en piscinas de la compañía con la cantidad de hectáreas utilizadas, el nivel de rendimiento, las principales fases del cultivo y las demás actividades realizadas hasta el momento de su comercialización.

RECONOCIMIENTO

Se reconocerá un activo biológico o un producto agrícola cuando, y solo cuando:

- a) La entidad controle el activo como resultado de sucesos pasados;
- b) Sea probable que fluyan a la entidad beneficios económicos futuros asociado con el activo; y
- c) El valor razonable o el costo del activo puedan ser medidos de forma fiable, sin un costo o esfuerzo desproporcionado.

VALOR RAZONABLE

La determinación del valor razonable de un activo biológico, puede verse facilitada al agrupar los activos biológicos de acuerdo con sus atributos más significativos, como por ejemplo, la edad o la calidad.

La compañía para la determinación del valor razonable, considerará lo siguiente:

- a) Si existiera un mercado activo para un determinado activo biológico o para un producto agrícola en su ubicación y condición actuales, el precio de cotización en ese mercado será la base adecuada para la determinación del valor razonable de ese activo. Si se tuviera acceso a mercados activos diferentes, usará el precio existente en el mercado en el que espera operar.
- b) Si no existiera un mercado activo, se utilizará uno o más de la siguiente información para determinar el valor razonable, siempre que estuviesen disponibles:
 - I. El precio de la transacción más reciente en el mercado, suponiendo que no haya habido un cambio significativo en las circunstancias económicas entre la fecha de la transacción y el final del periodo sobre el que se informa;
 - II. Los precios de mercado de activos similares, ajustados para reflejar las diferencias existentes.
- c) En algunos casos, las fuentes de información pueden sugerir diferentes conclusiones sobre el valor razonable de un producto agrícola. Una entidad considerará las razones de esas diferencias, para llegar a la estimación más fiable del valor razonable. Dentro de un rango relativamente estrecho de estimaciones razonables.

Un Activo Biológico se registrará a su costo o a su valor razonable.

De acuerdo a la sección 34 Actividades Especiales un activo biológico se medirá, tanto en el momento de su reconocimiento inicial como al final del periodo sobre el que se informa, a su valor razonable menos los costos de venta, sin embargo en el caso que no pueda medirse con fiabilidad, el activo biológico será medido a su costo menos las depreciaciones acumuladas y cualquier pérdida acumulada por deterioro.

Para determinar el valor razonable de los activos biológicos, se realiza una proyección de la utilidad ganada al cierre del periodo, tomando en consideración la sobrevivencia de la larva, la edad del mismo y el precio promedio por libras o valor de mercado dependiendo del gramaje en cada piscina, por tanto la compañía reconoce el valor razonable de su activo biológico al cierre del periodo, tomando como base las piscinas no cosechadas y en proceso al cierre del periodo.

2.4.9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, y que para cancelarlas la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Se registrarán como Cuentas por Pagar, las obligaciones contraídas con diferentes entidades para el giro normal de operaciones, que se valuarán por el importe total a pagar convenido sobre las obligaciones contraídas. La disminución de las Cuentas por

Pagar, se realizará parcial o totalmente cuando la entidad amortice o cancele el monto adecuado.

Las Cuentas por Pagar se presentarán en el Estado de Situación Financiera, en el grupo Pasivo Corriente, a tendiendo a su exigibilidad con respecto a las demás partidas de este grupo pero de existir saldos en cuentas por pagar que su fecha de cancelación supere el año, estos se reclasificarán en el Estado de Situación Financiera en el largo plazo.

Las compras planificadas con un mes de anticipo, se las adquiere bajo modalidad de crédito, cuyas condiciones de pago depende de las especificaciones del proveedor.

Los pagos y su respectivo registro se realizan de acuerdo a los siguientes lineamientos:

- El equipo financiero debe emitir periódicamente un reporte de facturas por pagar, el cual es entregado a la directora ejecutiva quien tiene la función de elaborar el plan de pagos.
- En el caso de pago por transferencia el débito se debe hacer el mismo día.

Se debe emitir un reporte de compras planificadas para el mes de las mismas que serán con crédito directo a dichos proveedores, dichos créditos serán en razón a las condiciones pactadas por el comprador.

Como la Compañía no tiene fecha de cobros fijos, cancela a sus proveedores una vez que su cliente le cancele la factura. Además cuenta con una variedad de proveedores en los cuales constan: proveedores de servicios de transporte, proveedores de bienes, suministros y materiales y proveedores de mantenimiento.

2.4.10 OBLIGACIONES BANCARIAS

En esta cuenta se registrarán las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados a l costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

2.4.11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, beneficios de ley a empleados, etc.

La compañía contabiliza el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley del régimen tributario interno. Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa de impuesto a la renta es del 22% sobre las utilidades gravadas.

2.4.12 ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos por parte de los clientes, en las cuales se deben medir al costo. La venta se formalizará a través de un contrato donde se establezca el anticipo requerido, el plazo para la entrega del producto y el plazo para el pago total.

2.4.13 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad, cuando la empresa ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes y cuando la empresa no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos. Si el importe cumple con cada una de las condiciones anteriormente descritas, se reconoce como ingreso.

De acuerdo a la sección 23 los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente, sin incluir impuestos.

2.4.14 RECONOCIMIENTO DE GASTOS Y COSTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación.

Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todo los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Los gastos, junto con las garantías y otros costes a incurrir tras la entrega de los bienes, podrán ser valorados con fiabilidad cuando las otras condiciones para el reconocimiento de los ingresos ordinarios hayan sido cumplidas. No obstante, los ingresos ordinarios no pueden reconocerse cuando los gastos correlacionados no puedan ser valorados con fiabilidad; en tales casos, cualquier contraprestación ya recibida por la venta de los bienes se registrará como un pasivo.

NOTA 3 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de los Estados financieros en Abril 24 del 2019, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjunto.

NOTA 4 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios.

NOTA 5 PRINCIPALES CUENTAS

5.1 ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	31/12/2017	31/12/2018
EFECTIVO EN CAJA	- 0 -	-0-
BANCOS LOCALES	4,520.43	2,292.59
TOTAL	4,520.43	2,292.59

Las cuentas corrientes bancarias están denominadas en dólares estadounidenses, se encuentran depositados en bancos locales y son de libre disponibilidad.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

	31/12/2017	31/12/2018
DCTOS. Y CTAS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	811,113.47	324,577.80
CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS /RELACIONADOS	45,211.65	45,211.65
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	614,096.01	605,029.75
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	- 0 -	-0-
TOTAL	1'470,421.13	974,819.20

Por la naturaleza de las operaciones de la Compañía, no existe riesgo de incobrabilidad.

Las cuentas por cobrar a clientes corresponden a las generadas en las ventas de productos comercializados. Y el valor registrado en Otras cuentas por Cobrar corresponde a préstamos otorgados a corto plazo.

10103 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	31/12/2017	31/12/2018
ANTICIPOS A PROVEEDORES	23,464.00	73,464.00
TOTAL	23,464.00	73,464.00

Se registrarán anticipos a proveedores que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico.

5.2 ACTIVO NO CORRIENTE

10201 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	31/12/2017	31/12/2018
EDIFICIOS	423,831.98	423,831.98
MAQUINARIA Y EQUIPO	190,114.72	190,114.72
VEHICULO, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO		
CAMINERO MOBIL	40,193.42	40,193.42
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	3,000.00	3,000.00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	16,010.00	16,010.00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(188,193.35)	(188,193.35)
TOTAL	484,956.77	484,956.77

Los Activos fijos para el 31 de diciembre del 2017 se registran \$ 484,956.77 y para el 31 de diciembre del 2018 alcanzan los \$ 484,956.77.

Para el presente ejercicio, ningún elemento del activo fijo ha presentado deterioro de su valor.

5.3 PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	31/12/2017	31/12/2018
LOCALES	398,976.64	2,392.95
TOTAL	398,976.64	2,392.95

Las cuentas por pagar comerciales se originan, principalmente por su adquisición a terceros no relacionados de materias primas, materiales, suministros y repuestos para la producción, tienen vencimientos corrientes no generan intereses y no se han otorgado garantías por estas obligaciones.

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

NO CORRIENTE

	31/12/2017	31/12/2018
LOCALES	7,449.28	- 0 -
TOTAL	7,449.28	- 0 -

Préstamos Bancarios corresponde a dos financiamientos con entidades bancarias locales, con vencimientos hasta noviembre del 2018.

20107 OTRAS OBLIGACIONES:

	31/12/2017	31/12/2018
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	13,590.52	86.31
CON EL IESS	132.27	87.09
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	472.66	464.71
PROVISION JUBILACIONAL PATRONAL Y DESAHUCIO	12,379.00	- 0 -
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR / EJERCICIO	- 0 -	- 0 -
TOTAL	26,574.45	638.11

20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

	31/12/2017	31/12/2018
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	1'033,842.18	1,013,508.37
OTROS PASIVOS CORRIENTES	721.90	3,055.57
TOTAL	1'034,564.08	1,016,563.94

5.4 PATRIMONIO

301 CAPITAL

	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<u>11.000,00</u>	<u>11.000,00</u>
TOTAL	11.000,00	11.000,00

Al 31 de diciembre del 2018 el capital autorizado, suscrito y pagado, está representado por 11.000 acciones de valor nominal unitario de US\$ 1.00

304 RESERVAS LEGAL

	31/12/2017	31/12/2018
RESERVA LEGAL	<u>5.500,00</u>	<u>5.500,00</u>
TOTAL	5.500,00	5.500,00

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal, hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Al 31 de diciembre del 2009 la reserva legal alcanzó el 50% del capital social de la compañía.

306 RESULTADOS ACUMULADOS

	31/12/2017	31/12/2018
GANANCIAS ACUMULADAS	533,284.20	549,551.08
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	<u>(50,253.20)</u>	<u>(50,253.20)</u>
TOTAL	483,031.00	499,297.88

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

	31/12/2017	31/12/2018
GANANCIA NETA DEL PERIODO	<u>20,854.98</u>	<u>139.68</u>
TOTAL	20,854.98	139.68

5.5 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2018, los ingresos por actividades ordinarias comprenden:

	31/12/2017	31/12/2018
OTROS INGRESOS	- 0 -	12,379.00
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	<u>48,500.00</u>	<u>- 0 -</u>
TOTAL	48,500.00	12,379.00

5.6 GASTOS DE ADMINISTRACION

Para los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2018, Los gastos de administración comprenden:

	31/12/2017	31/12/2018
GASTOS DE ADMINISTRACION	16,410.99	12,199.92
TOTAL	16,410.99	12,199.92

5.8 GASTOS FINANCIEROS

Para los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2018, Los gastos financieros comprenden:

	31/12/2017	31/12/2018
GASTOS FINANCIEROS	11,234.03	- 0 -
TOTAL	11,234.03	- 0 -


ECON. CARLOS LOAIZA ZAMBRANO
GERENTE GENERAL
C.I.# 1715011944


ING. LORGIA MATAILO RAMON
CONTADOR
C.I.# 0702055112
Registro # 35987