

LAI LAI CIA. LTDA.

BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)

	Referencia a Notas	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVOS</u>			
Activo corriente			
Caja y bancos		150	150
Inversiones temporales		0	0
		-----	-----
Total de caja y bancos e inversiones temporales		150	150
		-----	-----
Cuentas y documentos por cobrar :			
Clientes	3	168.223	152.073
Impuestos anticipados	4	27.877	23.675
Anticipo a proveedores	5	1.513	6.242
Empleados		653	250
Otras		5.729	7.194
		-----	-----
Menos: Provisión para cuentas de dudoso cobro	6	(1.511)	(2.540)
		-----	-----
Total cuentas por cobrar		202.483	186.894
		-----	-----
Inventarios	7	49.367	52.726
		-----	-----
Gastos pagados por anticipado		--	--
		-----	-----
Total activo corriente		252.000	239.770
		-----	-----
Activo no corriente			
Propiedad, planta y equipo, neto	8	15.461	4.105
Activos por Impuestos Diferidos		161	254
Inversiones en Asociadas	9	8.085	17.520
Cuentas por cobrar Relacionadas largo plazo		---	3.130
Otras Cuentas por Cobrar largo plazo		420	1.414
		-----	-----
Total activo no corriente		24.127	26.423
		-----	-----
Total activo		276.127	266.193
		=====	=====

LAI LAI CIA. LTDA.

BALANCES GENERALES
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	Referencia a Notas	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
Pasivo corriente			
Sobregiro bancario		12.050	12.111
		-----	-----
Cuentas y documentos por pagar:			
Proveedores	3	66.986	90.670
Impuestos	4	11.446	7.898
Anticipos a Clientes		--	--
		-----	-----
Total cuentas y documentos por pagar		90.482	98.568
		-----	-----
Prestaciones y beneficios sociales	11	12.023	12.044
Provisión Beneficios futuros a Empleados	10	8.375	12.998
Otras Cuentas por Pagar corriente		2.381	2.089
		-----	-----
Total pasivo corriente		113.261	137.810
Cuentas por pagar relacionadas L/P		101.582	94.337
Provisión Beneficios futuros a Empleados L/P	10	78.862	55.366
		-----	-----
Total pasivos		293.705	287.513
Patrimonio, estado adjunto		(17.578)	(21.320)
		-----	-----
Total		276.127	266.193
		=====	=====

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

LAI LAI CIA. LTDA.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	Referenc a Notas	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas Netas	12	905.307	834.046
Costo de venta	13	(803.080)	(781.029)
		-----	-----
Utilidad bruta en ventas		102.227	53.017
Gastos de venta		0	0
Gastos administrativos	14	(73.814)	(72.828)
		-----	-----
(Pérdida) Utilidad operacional		28.413	(19.811)
Otros ingresos (egresos):		0	860
Dividendos Recibidos de Asociada	9	0	0
Ganancia (Pérdida) en inversiones de Asociadas	9	(9.434)	0
Gastos Financieros		(5.037)	(850)
Ganancia (Pérdida) Reverso de Deterioro VNR		423	(342)
Otros ingresos		0	0
		-----	-----
(Pérdida) Utilidad antes de participación de los trabajadores e impuesto a la renta		14.363	(20.143)
Participación de los trabajadores	15	(2.155)	0
Impuesto a la renta Ordinario	15	(7.906)	(2.320)
Impuesto a la renta Diferido	15	(93)	75
		-----	-----
(Pérdida) Utilidad Integral neta del ejercicio		4.210	(22.388)
		=====	=====

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

LAI LAI CIA. LTDA.

**ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)**

	<u>Capital Suscrito</u>	<u>Otras Reservas</u>	<u>Efectos NIIFs</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Resultados Acumuladas</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2016	400 (1)	15.510	(9.197) (2)	80	(6.428)	703	1.068
Apropiación de utilidades	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	-	-
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	(22.388)	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2017	<u>400 (1)</u>	<u>15.510</u>	<u>(9.197) (2)</u>	<u>80</u>	<u>(28.816)</u>	<u>703</u>	<u>(21.320)</u>
Apropiación de utilidades	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	(467)	(467)
Utilidad Neta del ejercicio	-	-	-	-	4.210	-	4.210
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u>400 (1)</u>	<u>15.510</u>	<u>(9.197) (2)</u>	<u>80</u>	<u>4.210</u>	<u>236</u>	<u>(17.577)</u>

(1) Representado por 400 acciones ordinarias de valor nominal de US \$ 1.00 cada una.

(2) Los ajustes por efectos de transición a NIIFs que se realizan constan en el detalle adjunto:

<u>Fecha de transición 2010</u>	Ajustes (\$)
Provisión de cuentas por cobrar	(1.240)
Inmovilizado material. Neto	32.594
Ajuste por Garantías	(900)
Inversión en asociada (método participación)	15.658
Desahucio y Jubilación Patronal	<u>(25.559)</u>
TOTAL EFECTOS POR TRANSICION A NIIFs 2010	20.553

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

<u>Periodo de transición 2011</u>	(\$)
Provisión de cuentas por cobrar	762
Inmovilizado material. Neto	(3.855)
Inversión en asociada (método participación)	<u>8.407</u>
TOTAL EFECTOS POR TRANSICION A NIIFs 2011	5.314
<u>Otros Resultados Integrales 2012</u>	(\$)
Inmovilizado material. Neto	2.574
Inversión en asociada (método participación)	<u>(5.528)</u>
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES 2012	(2.954)
<u>Otros Resultados Integrales 2013</u>	(\$)
Inmovilizado material. Neto	(6.796)
Inversión en asociada (método participación)	<u>(4.318)</u>
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES 2013	(11.114)
<u>Otros Resultados Integrales 2014</u>	(\$)
Inmovilizado material. Neto	(3.549)
Inversión en asociada (método participación)	<u>(13.849)</u>
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES 2014	(17.398)
<u>Otros Resultados Integrales 2015</u>	(\$)
Inmovilizado material. Neto	(3.598)
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES 2014	(3.598)
TOTAL SALDO DE EFECTOS DE NIIFs	(9.197)

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

LAI LAI CIA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**

(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujo de efectivo por actividades de operación:		
Utilidad antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	4.210	(22.388)
	-----	-----
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:		
Depreciaciones activo fijo	2.889	2.625
Provisión para cuentas de dudoso cobro	1.209	0
Provisión	17.982	67
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	7.999	2.245
Ajustes por gasto por participación trabajadores	2.155	0
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9.434	(442)
Cambios en activos y pasivos de operaciones		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	(18.811)	(9.111)
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	1.465	(912)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	4.729	6.797
Incremento (disminución) en inventarios	3.782	(1.631)
Incremento (disminución) en otros activos	(6.986)	(2.559)
(Disminución) incremento en cuentas por pagar	(23.685)	24.257
(Disminución) incremento en otras cuentas por pagar	(1.549)	(346)
(Disminución) incremento en prestaciones y beneficios sociales	(2.372)	928
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0	0
Incremento (disminución) en otros pasivos	0	0
	-----	-----
Total de ajustes a la utilidad neta	(43.427)	17.422
	-----	-----
Efectivo neto provisto por actividades de operación	2.874	(470)
	-----	-----

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

LAI LAI CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)
 (Continuación)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujo de Efectivo por actividades de inversión:		
Dividendos Recibidos	0	0
Incremento (disminución) en otros activos	(14.245)	0
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	----- (14.245) -----	----- 0 -----
Flujo de Efectivo por actividades de financiamiento:		
(Disminución) Incremento en Otras Cuentas por Pagar	11.371	470
Dividendos Pagados	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	----- 11.371 -----	----- 470 -----
Incremento (disminución) neta del efectivo	0	0
Efectivo en caja y equivalentes al inicio del año	----- 150 -----	----- 150 -----
Efectivo en caja y equivalentes al final del año	<u>----- 150 -----</u>	<u>----- 150 -----</u>

Las notas adjuntas de la 1 a la 18 forman parte integral de los estados financieros.

LAI LAI CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía fue establecida bajo las leyes ecuatorianas en el año 1991. Su actividad está orientada principalmente a la prestación de servicios en abastecimiento de alimentos.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptadas por Ecuador a partir del año 2013, los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de coste histórico, activos y pasivos financieros (incluidos los instrumentos derivados) a valor razonable con cambios en resultados; la preparación de estados financieros conformes con las NIIF pymes exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Empresa.

a. Preparación de los estados financieros

Los registros contables de la compañía de los cuales se fundamentan los estados financieros, son llevados en dólares estadounidenses.

La Compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Esta presentación exige proporcionar la representación fiel de los efectos de las transacciones, así como los otros hechos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en el marco conceptual de las NIIF PYMES.

b. Efectivo y equivalente de efectivo

La política es considerar el efectivo y equivalente del efectivo, los saldos en caja, en bancos, los depósitos a plazos en entidades financieras y otras inversiones de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de seis meses o menos.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
(Continuación)

c. Propiedad, Planta y Equipo

Se muestra al costo histórico, menos las depreciaciones acumuladas y, en su caso, pérdidas por deterioros. Los cargos por depreciación se registran en los resultados integrales del ejercicio en base a la distribución sistemática del importe depreciable del activo a lo largo de su vida útil.

El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del inmovilizado material, como también los intereses por financiamiento directa o indirectamente relacionados con ciertos activos calificados. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados a la inversión vayan a fluir a la compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenciones y son registrados en el estado de resultados integrales cuando son incurridos.

Los valores y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes al momento de producirse su venta o retiro (Véase Nota 8).

d. Provisión para cuentas de cobro dudoso

Se constituye una provisión por el deterioro de las cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar todos los montos adeudados de acuerdo con las condiciones de las cuentas por cobrar.

Se considera que la presencia de dificultades financieras del deudor y el incumplimiento o demora en el pago (cuentas vencidas por más de trescientos sesenta días) son indicadores de que la cuenta por cobrar ha sufrido un deterioro.

El monto de la provisión es el valor en libros del activo. La provisión es deducida del valor en libros y el monto de la pérdida es reconocida en el estado de resultados integral.

e. Inventarios

Los inventarios, excepto los inventarios en tránsito, se presentan al costo o al valor neto realizable, el menor. El costo es determinado mediante el método promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario de las operaciones, menos los gastos variables de venta que sean aplicables.

Inventarios en tránsito, incluyen el costo de las facturas de los proveedores, más otros cargos relacionados con las importaciones.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
(Continuación)

f. Participación de los trabajadores en utilidades

De acuerdo con la legislación laboral vigente, la compañía debe reconocer a sus trabajadores una cifra equivalente al 15% de la utilidad anual. Se efectúa la provisión para este pago con cargo a los resultados del ejercicio correspondiente. (Véase Nota 15).

g. Impuesto a la renta

La provisión para el impuesto a la renta conforme a disposiciones legales vigentes por los períodos que terminaron al 31 de diciembre del 2018 Y 2017, se calcula a la tarifa del 25% y 22% respectivamente, sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% y 12% respectivamente sobre las utilidades sujetas a capitalización respectivamente. (Véase Nota 15).

h. Obligaciones por Beneficios Definidos

Jubilación patronal.- Conforme a disposiciones del Código del Trabajo Ecuatoriano, existe la obligación por parte del empleador de otorgar jubilación patronal sin perjuicio de la jubilación que les corresponde por parte de IESS a los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Provisión por desahucio.- Conforme a disposiciones del Código del Trabajo Ecuatoriano, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador.

Dichas provisiones anualmente se llevan a los resultados del ejercicio y están sustentadas en un estudio actuarial realizado por un profesional independiente debidamente calificado por la autoridad competente.

NOTA 3 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR

El siguiente es un detalle de los saldos de clientes y proveedores al 31 de diciembre del 2018 y 2017, clasificados de acuerdo a su antigüedad:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

<u>Clasificación:</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cientes Relacionados	153.117	135.322
Cientes no Relacionados	15.106	16.751
Total Cientes	168.223	152.073

Antigüedad de cartera

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Cartera corriente	53.358	36.982
Vencido de 1 - 30 días	19.314	18.038
Vencido de 31 - 60 días	11.249	10.534
Vencido de 61 - 90 días	8.918	6.518
Vencido de 91 - 180 días	20.738	20.921
Cartera mayor a 181 días	54.645	56.080
	-----	-----
	168.223	152.073
	=====	=====

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

Antigüedad de pagos

Proveedores	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Corriente por vencer	42.207	0
Vencido de 1 - 30 días	24.389	53.059
Vencido de 31 - 60 días	0	31.980
Vencido de 61 - 90 días	0	5.295
Vencido de 91 - 180 días	0	336
Vencido mayor a 181 días	390	0
	-----	-----
	66.986	90.670
	=====	=====

NOTA 4 - IMPUESTOS ANTICIPADOS E IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo de impuestos anticipados e impuestos por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017, comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Impuestos anticipados</u>		
IVA crédito tributario	0	2.478
Impuesto Renta. Crédito Tributario	27.877	21.197
	-----	-----
	<u>27.877</u>	<u>23.675</u>
 <u>Impuestos por pagar</u>		
Impuesto a la renta	7.906	2.320
Retenciones en fuente impuesto a la renta	1.193	1.046
Retención en fuente IVA e IVA Ventas	2.347	4.532
	-----	-----
	<u>11.446</u>	<u>7.898</u>

NOTA 5 - ANTICIPOS A PROVEEDORES

Constituyen valores entregados a proveedores para futuras compras de mercadería o prestación de servicios, el detalle de antigüedad es el siguiente:

Anticipos de Proveedores	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anticipos por vencer	0	0
Vencido de 1 - 30 días	53	108
Vencido de 31 - 60 días	400	60
Vencido de 61 - 90 días	0	60
Vencido de 91 - 180 días	1060	680
Vencido mayor a 180 días	0	5.334
	-----	-----
	<u>1.513</u>	<u>6.242</u>

NOTA 6 - PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES

La provisión del año a realizarse en base a Normas Internacionales de Información Financiera no se practicó, debido a que la provisión ya realizada era suficiente para cubrir el deterioro de la cartera bajo normativa contable, según el siguiente cuadro:

Saldo al 1 de enero 2018	2.540
(-) Baja de Ctas x Cobrar Vencidas	(2.540)
(+) Provisión del ejercicio	1.511
Saldo al 31 de diciembre 2018	1.511

NOTA 7 - INVENTARIOS

Los inventarios fueron analizados bajo NIIFs, y de todos los grupos de productos se realizaron los ajustes por VNR, el detalle a continuación:

	Total Inventario 2018	Ajuste VNR 2018
Útiles de Aseo	2.362	(63)
Cárnicos	12.988	(168)
Desechables	24.017	(120)
Herramientas	469	(62)
Insumos	10.264	(300)
TOTAL AJUSTE VNR	50.100	(733)

INVENTARIO NETO

NOTA 8 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A continuación, detallamos el movimiento del año de propiedades, planta y equipo, durante los años 2016 al 2018:

NOTA 8 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
(Continuación)

	Saldo al 31 de diciembre del 2016				Saldo al 31 de Diciembre del 2017				Saldo al 31 de Diciembre del 2018		Tasa Anual de Deprec	
	Adiciones	Retiros y bajas	Depreciación	Retiros y bajas	Depreciación	Adiciones	Retiros y bajas	Depreciación	Adiciones	Retiros y bajas	Depreciación	%
Muebles y Enseres												10
Maquinaria y Equipo						14.245						10
Vehículos												5
Equipo de Computación y software												33
Instalaciones												10
	51.983		0		51.983	14.245			66.228			
Menos: Depreciación Acumulada	(45.253)		(2.625)		(47.878)	(475)		(2.414)	(50.767)			
Propiedades, planta y Equipo, neto	6.730	0	0		4.105	13.770	0	(2.414)	15.461			

NOTA 9 – INVERSIONES EN ASOCIADAS

La compañía tiene una inversión en la compañía ROSTIGAL S.C.C. con una participación del 34% de su patrimonio, esta inversión se lo registra de acuerdo al Método de participación patrimonial, y con su afectación directo a resultados:

	2018	2017
Total Inversiones en Asociadas al 1/enero	17.520	17.520
(+) Incremento de Capital Social	0	0
(+/-)Valoración VPP en asociada	(9.434)	()
Total Inversiones en Asociadas al 31/diciembre	8.085	17.520

Las notas de la 1 a la 18 forman parte integral de los Estados Financieros

NOTA 10 - PROVISION BENEFICIOS FUTUROS A EMPLEADOS

Constituyen las provisiones realizadas por jubilación patronal y desahucio conforme estudio actuarial y que esta detallado de acuerdo al siguiente cuadro:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Jubilación Patronal C/P	6.452	9.367
Provisión por desahucio C/P	1.923	3.631
TOTALES C/P	8.375	12.998
Jubilación Patronal L/P	59.150	42.155
Provisión por desahucio L/P	19.711	13.211
TOTALES L/P	78.862	55.366
TOTAL BENEFICIOS FUTUROS	87.237	68.364

NOTA 11 - MOVIMIENTO DE PROVISIONES

El siguiente es el movimiento de las provisiones efectuadas por la compañía durante el año 2018:

	Saldos al 31 de diciembre 2017	Incrementos	Pagos y / o Utilizaciones	Saldos al 31 de diciembre 2018
	US\$	US\$	US\$	US\$
<u>Corrientes:</u>				
Aportes IESS y Prést. Quirografar.	2.216	24.495	24.299	2.412
Prestaciones Sociales (1)	9.829	69.774	72.146	7.457
Participación de Trabajadores	0	2.155	0	2.155
	12.044	96.424	96.445	12.023

(1) Incluye décimo tercero y décimo cuarto sueldos, vacaciones y sueldos por pagar

NOTA 12 – VENTAS

Las ventas son registradas al momento que se realiza la transferencia de dominio del bien o se presta el servicio, su clasificación es la siguiente:

	2018	2017
Venta de Bienes	905.789	835.447
Venta de Servicios	0	0
(-) Devolución en Ventas	0	(1.401)
(-) Descuento en Ventas	(482)	0
	<hr/>	<hr/>
TOTAL VENTAS NETAS	905.307	834.046
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTA 13 – COSTO DE VENTAS

Los costos de venta comprenden lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Materia Prima</u>		
Inventario Inicial	53.881	52.250
(+) Compras	<u>651.505</u>	<u>663.861</u>
(=) inventario disponible para la venta	705.386	716.111
(-) Inventario Final	<u>(50.099)</u>	<u>(53.881)</u>
(=)Costo de Materia Prima	655.287	662.230
(+) Mano de Obra directa	71.835	58.652
(+) Otros Costos Indirectos	<u>75.959</u>	<u>60.147</u>
Total Costo de venta	803.080	781.029

NOTA 14 – GASTOS DE ADMINISTRACION

GASTOS DE ADMINISTRACION

DETALLE	2018	2017
- Gastos de Personal	56.642	52.379
- Honorarios, comisiones y dietas	1.510	2.737
- Mantenimientos y reparaciones	6.146	359
- Otros gastos varios de Oficina	121	386
- Impuestos, contribuciones y otros	7.763	16.966
- Depreciaciones, amortizaciones y provisiones	1.632	0
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	<hr/> 73.814	<hr/> 72.828

Las notas de la 1 a la 18 forman parte integral de los Estados Financieros

**NOTA 15 - IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES
EN LAS UTILIDADES**

A continuación se presenta la determinación de las cifras correspondientes a participación de trabajadores e impuesto a la renta por el año 2018 Y 2017:

	2017		2017	
	<u>Participación de Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la Renta</u>	<u>Participación de Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la Renta</u>
Utilidad (pérdida) antes de participación de trabajadores	14.363	14.363	()	(20.143)
Más – Gastos no deducibles		30.522		4.970
Menos – Ingreso exento		()		()
Menos – Reverso Deterioro NIIFs VNR		(423)		
Menos – Amortización por pérdidas tributarias	-	(10.683)	-	
Base para participación a trabajadores	14.363		()	
15% de participación o trabajadores	2.155	(2.155)	0	0
Utilidad (Pérdida) Tributaria		31.625		(15.174)
Utilidad a Reinvertir		0		0
Base Imponible para Impuesto a la Renta		31.625		(15.174)
25% de impuesto a la renta		7.906		0
12% de impuesto a la renta en Reinversión de Utilidades		0		0
Anticipo pagado del ejercicio		5.908		5.801
Rebaja del anticipo, Decreto 320 – Nov 2017		0		(3.481)
IMPUESTO A LA RENTA ORDINARIO		7.906		2.320
(+/-) IMPUESTO RENTA DIFERIDO		93		(75)
TOTAL IMPUESTO RENTA DEL EJERCICIO		7.999		2.245

NOTA 16 - RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación en vigencia, la Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital social suscrito. La reserva legal puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

La compañía ya ha apropiado en ejercicios económicos anteriores dicha reserva, por lo que está en el límite máximo de provisión y no aplica realizar reservas por el año terminado al 2018.

NOTA 17.- EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.

NOTA 18 - APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros (no consolidados) por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido emitidos por la Gerencia de la LAI LAI CIA. LTDA. el 10 de marzo del 2019 y serán presentados a la Junta General de Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia, los estados financieros (no consolidados) serán aprobados por la Junta General de Socios sin modificaciones.