

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243

DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

COMPAÑÍA “DECORECEPCIÓN CIA. LTDA”.

Informe de los Auditores Independientes sobre el examen de los estados financieros al 31 de Diciembre del 2.018

COMPAÑÍA “DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.”

AUDITORIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONTENIDO	PAGINAS No-
Índice	2
✓ Informe de los Auditores Independientes	3 - 4
✓ Estado de Situación Financiera	5 - 6
✓ Estado de Resultado Integral	7
✓ Estado de Cambios en el Patrimonio	8
✓ Estado de Flujo de Efectivo	9
✓ Notas a los Estados Financieros	10 - 15

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas y Directorio de

DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.:

Informe sobre la auditoría de los estados financieros:

Opinión:

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, y los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio neto de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de las principales políticas contables y notas explicativas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, al 31 de diciembre del 2018, así como sus resultados y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamento de la opinión:

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades bajo estas normas son descritas con más detalle en la sección Responsabilidades del auditor con la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con las disposiciones del Código de Ética emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores Públicos (IESBA), y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración con relación a los Estados Financieros:

3. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con el negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista que hacerlo.

Responsabilidad del Auditor con la auditoría de los estados financieros:

4. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría conteniendo nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyen en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

Página 2

Responsabilidad del Auditor con la auditoría de los estados financieros

(Continuación):

Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de un modo razonable.

Comunicamos a la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de la realización de la auditoría según planificación, los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración que hemos cumplido con los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia, y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente puedan afectar a nuestra independencia y, cuando sea aplicable, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determinamos las que han sido de mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, los asuntos clave de auditoría. Describimos esos asuntos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente el asunto o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinamos que un asunto no debería comunicarse en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma. Para la elaboración del presente dictamen de auditoría hemos considerado lo establecido en la Norma Internacional de Auditoría No- 700

Informes sobre otros requerimientos legales y reglamentarios:

5. El informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias exigido por el Art. 102 de la Ley de Régimen Tributario Interno y Art. 279 de su Reglamento de Aplicación, NAC – DGERCGC10-00139 de abril 26 del 2010 correspondientes a **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, son emitidos por separado tiene que ser presentado hasta el 31 de Julio del 2019; las elaboraciones previas de anexos requeridos son realizados previamente por **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, y serán objeto de revisión por AUDITORIA EXTERNA.



SC-RNAE No- 0310

Marzo 28, 2019

Quito-+Ecuador

CPA. TEG. AUD. Washington Montenegro M.

Auditor

CPA. No- 15243

EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Dólares)

ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2017	2018
		US\$	US\$
ACTIVO CORRIENTE			
<i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i>	3	40.953,33	66.555,95
Activos Financieros			
<i>Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes</i>	4	59.424,57	119.147,97
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>		2.004,43	1.370,00
<i>(Provisión Cuentas Incobrables</i>		(5.237,70)	-
Inventarios	5	64.841,14	64.110,29
<i>(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros</i>		(648,41)	-
Servicios y Otros Pagos Anticipados	6	74.604,50	55.243,81
Activos por Impuestos Corrientes	7	6.037,64	1.467,35
<i>Otros activos Corrientes</i>	8	80,00	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		242.059,50	307.895,37
ACTIVO NO CORRIENTE			
<i>Propiedad, Planta y Equipo</i>	9	741.422,33	967.520,86
<i>(-)Depreciación Acumulada</i>		(388.174,05)	(485.837,26)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		353.248,28	481.683,60
TOTAL ACTIVO		595.307,78	789.578,97
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	10	53.840,87	134.722,61
<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	11	21.465,47	-
<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	12	137.006,56	124.202,98
<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	13	116.425,56	96.697,65
<i>Anticipo de Clientes</i>	14	51.466,68	-
<i>Otros Pasivos Corrientes</i>	15	22.537,42	180.760,78
TOTAL PASIVO CORRIENTE		402.742,56	536.384,02
Suman y pasan....		402.742,56	536.384,02

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR**EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018****(Expresado en Dólares)**

	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2017	2018
Suman y Vienen.....		402.742,56	536.384,02
PASIVO NO CORRIENTE			
Provisiones por Beneficios a Empleados	16	67.757,00	98.732,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		67.757,00	98.732,00
TOTAL PASIVO		470.499,56	635.116,02
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	17	1.000,00	1.000,00
Reserva Legal	18	6.861,85	6.861,85
Reservas Facultativa y Estatutaria	18	8.882,29	8.882,29
RESULTADOS ACUMULADOS	19		
Ganancias acumuladas		272.681,39	273.076,36
(-) Pérdidas Acumuladas		(147.607,55)	(147.607,56)
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		(17.009,76)	(17.009,76)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	20		
Ganancia neta del Periodo		-	29.259,77
TOTAL PATRIMONIO NETO		124.808,22	154.462,95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		595.307,78	789.578,97

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón 0E6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

EMPRESA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2017 y 2018
(Expresado en Dólares)

	Notas	Diciembre	
		2017	2018
<u>INGRESOS</u>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas	21	930.126,53	1.915.207,25
VENTAS NETAS		930.126,53	1.915.207,25
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	22	543.614,40	7.268,37
GANANCIA BRUTA		386.512,13	1.907.938,88
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
Gastos de ventas	23	5.110,00	1.001.664,11
Gastos de Administración y Ventas	23	524.785,37	834.331,88
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		529.895,37	1.835.995,99
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras	24	4.224,31	4.377,90
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		4.224,31	4.377,90
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		(147.607,55)	67.564,99
15% Participación a Trabajadores		-	(10.134,75)
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		(147.607,55)	57.430,24
Impuesto a la Renta		-	(28.170,47)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		(147.607,55)	29.259,77
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		(147.607,55)	29.259,77

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

WASHINGTON MONTENEGRO MURILLO AUD. SC-RNAE 0310. REG. CPA. 15243DIRECCION: Miguel Ángel Pontón OE6-31 y Mariscal Sucre. Teléfonos: 022667281-0998108820; correo: salmo20helen@hotmail.com QUITO-ECUADOR

EMPRESA DE CORECEPCIÓN CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares)

DETALLE/NOMBRE DE LA CUENTA	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
		RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIAS DEL PERÍODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	1.000,00	6.861,85	8.882,29	273.076,35	(147.607,55)	(17.009,76)	29.259,77	154.462,95
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	6.861,85	8.882,29	272.681,39	(147.607,55)	(17.009,76)	-	124.808,22
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	6.861,85	8.882,29	272.681,39	(147.607,55)	(17.009,76)	-	124.808,22
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	394,96	-	-	29.259,77	29.654,73
Otros cambios		-	-	394,96	-	-	-	394,96
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							29.259,77	29.259,77

*Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

DECORECEPCION CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	1.796.163,76
Pagado a proveedores y empleados	(1.506.290,90)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	289.872,86

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	(243.199,73)
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(243.199,73)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	(21.465,47)
Dividendos pagados	394,96
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(21.070,51)

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	25.602,62
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	40.953,33

Efectivo y sus equivalentes al final del año	66.555,95
---	------------------

DECORECEPCION CIA. LTDA.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta	29.259,77
-------------------------	-----------

Ajustes por:

Depreciación de propiedades, planta y equipo	114.764,41
Provisión para cuentas incobrables	1.245,71
Provisión para jubilación patronal	30.975,00
Participación trabajadores	10.134,75
Impuesto a la renta	28.170,47

Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(67.576,81)
(Aumento) disminución en inventarios	730,85
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	23.930,98
(Aumento) disminución en otros activos	1.436,02
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	80.881,74
Aumento (disminución) en anticipos de clientes	(51.466,68)
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	87.386,65

Efectivo neto proveniente de actividades operativas	289.872,86
--	-------------------

COMPAÑÍA DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2018

(Expresado en dólares americanos)

1. OPERACIONES

La COMPAÑÍA **DECORECEPCIÓN CIA. LTDA**, es una sociedad limitada constituida de conformidad con la ley de compañías y de acuerdo con regulaciones vigentes. La Compañía tiene como objeto social "Diseño y decoración de toda clase de eventos sociales, el diseño y la decoración de interiores y exteriores de viviendas, oficinas y otros; como actividad principal son la decoración de interiores." Expediente Superintendencia de Compañías 51271, fecha de constitución 02 de febrero 1993; responsabilidad limitada. RUC: 1791243730001

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

- a. **Bases de presentación.** - Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- b. **Propiedad, planta y equipo.** - Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS. G.11.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NIIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido, en el caso de los bienes inmuebles. La empresa ha adoptado el criterio del costo. Sin embargo, la Norma permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable, en la adopción por primera vez
- c. **Participación a trabajadores.** - La participación a trabajadores se calcula ya que la empresa tiene como resultados utilidades del ejercicio.
- d. **Impuesto a la renta.** - El impuesto a la renta se calcula ya que la empresa arroja resultados utilidades integrales.
- e. **Registros contables y unidad monetaria.** - Los registros contables de la compañía se llevan en dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, el efectivo y equivalentes de efectivo e inversiones temporales se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Caja Chica</i>	421,94	665,01
<i>Caja General (Para s)</i>	-	-
<i>Subtotal Caja</i>	421,94	665,01
<i>BANCOS LOCALES</i>		
<i>Banco Produbanco Cta. Cte. 02002001094</i>	40.531,39	65.890,94
<i>Banco Internacional Cta. Corriente</i>	-	-
<i>BANCOS DEL EXTERIOR</i>		
<i>UBS</i>	-	-
<i>INVERSIONES A CORTO PLAZO</i>		
<i>Acciones a corto plazo</i>	-	-
<i>Subtotal Bancos e Inversiones</i>	40.531,39	65.890,94
<i>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</i>	40.953,33	66.555,95

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018, los activos financieros "Documentos y Cuentas por cobrar Clientes" se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>		
<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	59.424,57	119.147,97
<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	2.004,43	1.370,00
<i>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</i>	61.429,00	120.517,97

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	(5.237,70)	-
<i>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</i>	(5.237,70)	-

5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2018, el inventario de productos para la venta estaba formada de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros</i>	43.406,74	42.972,68
<i>Otros Inventarios (Libro de celebraciones)</i>	21.434,40	21.137,61
<i>TOTAL INVENTARIOS</i>	64.841,14	64.110,29

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario</i>	(648,41)	-
<i>TOTAL PROVISION POR VNR</i>	(648,41)	-

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2018, el activo por servicios y otros pagos anticipados estaba formada de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Seguros pagados por anticipado</i>	268,22	1.509,52
<i>Anticipo a Proveedores</i>	32.082,48	10.040,49
<i>Otros anticipos entregados</i>	42.253,80	43.693,80
<i>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</i>	74.604,50	55.243,81

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, el activo por impuestos corrientes estaba formada de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio</i>	6.037,64	1.467,35
<i>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</i>	6.037,64	1.467,35

8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de otros activos corrientes estaba formada de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Otros Activos Corrientes</i>	80,00	-
<i>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</i>	80,00	-

9. PROPIEDAD, PLANTA & EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de propiedad planta y equipo estaba formada de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	ADICIONES (RETIROS)	2.018
Muebles y Enseres	20.197,95	294,64	20.492,59
Máquinas y Equipos	486.754,98	66.195,61	552.950,59
Equipo de Computación	2.722,68	1.870,00	4.592,68
Vehículos y Equipos de Transportes	64.315,93	40.094,02	104.409,95
Otras propiedades, planta y equipo****	167.430,79	117.644,26	285.075,05
Repuestos y Herramientas	-	-	-
Total Costo Propiedad, planta y equipo	741.422,33	226.098,53	967.520,86
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(388.174,05)	(97.663,21)	(485.837,26)
(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
Total Depreciación Acumulada	(388.174,05)	(97.663,21)	(485.837,26)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	353.248,28	128.435,32	481.683,60

PASIVO CORRIENTE

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas y documentos por pagar se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	2.018
Proveedores Locales (Bienes y servicios)	53.840,87	134.722,61
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	53.840,87	134.722,61

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2018, las obligaciones con instituciones financieras se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2017	2018
Obligaciones Bancos locales		
Banco Produbanco	3.205,91	-
Tarjetas de Crédito	18.259,56	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	21.465,47	-

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas otras obligaciones corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	2.018
Con la Administración Tributaria	29.952,74	43.820,28
Obligaciones con el IESS	21.664,02	23.451,81
Por Beneficios de Ley a empleados	66.272,34	6.448,93
Otras Obligaciones empleados	19.117,46	16.482,50
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	33.999,46
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	137.006,56	124.202,98

13. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas por pagar diversas relacionadas corrientes se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	2.018
Otras Cuentas por pagar relacionadas (Socios)	116.425,56	96.697,65
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	116.425,56	96.697,65

14. ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas anticipo de clientes corrientes se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Anticipo de Clientes</i>	<i>51.466,68</i>	<i>-</i>
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	51.466,68	-

15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas otros pasivos corrientes se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Otras cuentas por pagar (Garantías)</i>	<i>22.537,42</i>	<i>180.760,78</i>
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	22.537,42	180.760,78

PASIVO NO CORRIENTE**16. PROVISIONES PARA BENEFICIOS EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas provisiones para beneficios empleados se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	<i>49.046,00</i>	<i>71.976,00</i>
<i>Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)</i>	<i>18.711,00</i>	<i>26.756,00</i>
TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	67.757,00	98.732,00

PATRIMONIO**17. CAPITAL**

El capital social de la compañía "Decorecepción Cía. Ltda.", al 31 de diciembre de 2018 se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
Capital Suscrito o asignado		
<i>Socio Sr. Correa Sevilla Fernando Javier</i>	<i>499,00</i>	<i>499,00</i>
<i>Socio Sr. Iturralde Sevilla Pablo Enrique</i>	<i>2,00</i>	<i>2,00</i>
<i>Socio Sr. Uribe Balimgartner Cayetano Mario</i>	<i>499,00</i>	<i>499,00</i>
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	1.000,00

18. RESERVAS

Las cuentas reservas al 31 de diciembre de 2018 se formaba de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Reserva Legal</i>	<i>6.861,85</i>	<i>6.861,85</i>
<i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i>	<i>8.882,29</i>	<i>8.882,29</i>
TOTAL RESERVAS	15.744,14	15.744,14

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 20% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, y cada una de sus subsidiarias, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

19 RESULTADOS ACUMULADOS

Las cuentas de resultados al 31 de diciembre de 2018 se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Ganancias acumulados</i>	272.681,39	273.076,36
<i>(-) Pérdidas Acumuladas</i>	(147.607,59)	(147.607,56)
<i>Resultados acumulados por adopción NIIF</i>	(17.009,76)	(17.009,76)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	108.064,04	108.459,04

20 RESULTADO DEL EJERCICIO

Las cuenta del resultado integral al 31 de diciembre de 2018 se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Ganancia neta del Periodo</i>	-	29.259,77
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	29.259,77

RESULTADO INTEGRAL

21. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre de 2018, las ventas de bienes y servicios se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
<i>Prestación de Servicios</i>	929.112,67	1.894.341,72
<i>Otros Ingresos de Actividades ordinarias</i>	1.013,86	20.865,53
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	930.126,53	1.915.207,25

22. COSTO DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018, los otros ingresos por actividades descontinuadas se formaban de la siguiente manera:

<i>DETALLE</i>	<i>2.017</i>	<i>2.018</i>
PRODUCTOS VENDIDOS		
<i>(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía</i>	64.841,14	-
<i>(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía</i>	(64.841,14)	-
<i>Sueldos y Beneficios sociales</i>	283.059,14	-
Depreciación propiedades planta y equipo		
<i>Depreciación de PP&E</i>	86.665,45	-
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	1.538,00	-
<i>Suministros materiales y repuestos</i>	140.843,21	-
<i>Otros Costos de producción</i>	31.508,60	7.268,37
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	543.614,40	7.268,37

23. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	2.018
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	364.111,12
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	62.982,95
Beneficios sociales e indemnizaciones	-	63.733,39
Promoción y publicidad	5.110,00	888,40
Transporte	-	3.134,98
Otros gastos	-	506.813,27
Subtotal Gastos de Venta	5.110,00	1.001.664,11

DETALLE	2.017	2.018
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	146.815,76	194.821,34
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	29.443,79	43.648,83
Beneficios sociales e indemnizaciones	19.196,04	23.953,40
Gasto planes de beneficios a empleados	21.180,00	37.957,81
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	77.836,65	114.258,87
Mantenimiento y reparaciones	18.468,52	10.704,61
Arrendamiento operativo	110.586,41	137.845,92
Suministros y materiales	2.840,95	3.718,87
Combustibles	3.572,35	306,80
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.708,42	3.099,04
Transporte	-	1.167,88
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	1.765,15
Gastos de viaje	3.988,77	6.044,45
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	15.605,66	15.941,61
Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
Impuestos, Contribuciones y otros	7.715,95	13.930,24
Depreciaciones:	-	-
Propiedades, planta y equipo	-	114.764,41
Gasto deterioro:	-	-
Propiedades, planta y equipo	594,24	-
Inventarios	648,41	-
Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	1.245,71
Otros gastos	63.583,45	109.156,94
Subtotal Gastos de Administración	524.785,37	834.331,88
Total Gastos de Venta y Administrativos	529.895,37	1.835.995,99

24. GASTOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

DETALLE	2.017	2.018
Intereses	1.104,29	1.120,63
Comisiones Bancarias	3.120,02	3.257,27
Total Gastos Financieros	4.224,31	4.377,90