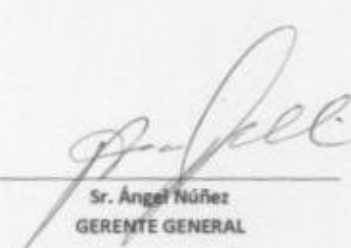
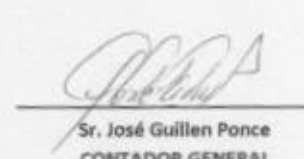


DINAMATCO CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 (Expresado en U.S. Dólares)

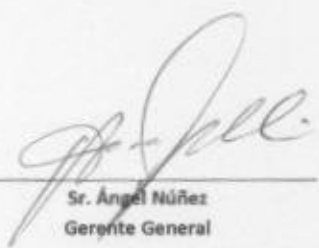
	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	4	6.150,73	63.443,56
Cuentas por cobrar comerciales	5	199.504,72	57.070,15
Otras cuentas por cobrar Corrientes	6-8	7.003,24	34.331,01
Activos por Impuestos corrientes	7	3.097,24	2.251,04
Inventarios	9	60.501,21	57.785,77
Activos Prepagados	10	-	1.089,80
Total Activos corrientes		296.257,14	215.971,33
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad Planta y Equipo	11	18.228,75	26.315,35
Cuentas por cobrar no corrientes	12	-	20.000,00
Total Activos no corrientes		18.228,75	46.315,35
TOTAL ACTIVOS		314.485,89	262.286,68
<u>PASIVOS</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Proveedores	14	167.115,00	76.819,78
Otras cuentas y documentos por pagar	15	78.263,58	-
Participación a Trabajadores	16	4.014,71	2.171,55
Obligaciones con el IESS	17	447,98	712,91
Otros Pasivos corrientes	18	6.648,73	3.762,51
Total Pasivos corrientes		256.490,00	83.466,75
<u>PASIVOS NO CORRIENTE</u>			
Socios	19	28.405,73	166.091,98
Otros Pasivos No Corrientes		-	-
Total Pasivos No Corriente		28.405,73	166.091,98
TOTAL PASIVOS		284.895,73	249.558,73
<u>PATRIMONIO NETO</u>			
Patrimonio Neto	20	29.590,16	12.727,95
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		314.485,89	262.286,68

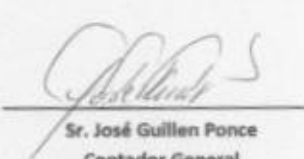

 Sr. Ángel Núñez
 GERENTE GENERAL


 Sr. José Guillen Ponce
 CONTADOR GENERAL

DINAMATCO CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

	Nota	2018	2017
VENTAS NETAS	22	741.081,90	685.191,31
COSTO DE VENTAS	23	636.059,33	573.946,28
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		105.022,57	111.245,03
GASTOS DE OPERACIÓN			
Sueldos y Salarios	24	40.048,16	41.509,42
Aporte a la Seguridad Social	24	7.431,56	7.733,11
Beneficios Sociales Empleados	24	12.858,47	8.776,38
Transporte	24	425,00	-
Honorarios Profesionales	24	1.777,78	1.276,15
Mantenimiento y Reparaciones	24	8.939,56	8.391,89
Suministros y Repuestos	24	1.980,87	2.084,48
Combustibles	24	3.286,51	2.327,56
Seguros y Reaseguros	24	3.179,34	2.478,19
Gasto de Gestión	24	155,85	425,88
IVA que se va al costo o gasto	24	314,32	-
Agua, Energ. Elect y Telecomunicaciones	24	1.255,27	1.314,37
Impuestos Contribuciones y Otros	24	1.570,72	-
Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	24	3.560,27	21.122,98
Amortización	24	1.000,02	999,99
Otros Gastos Operacionales	24	17.120,59	4.384,75
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		104.904,27	100.825,15
OTROS INGRESOS – GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	25	(448,7)	(1.640,80)
Otros Ingresos	25	27.095,10	5.697,94
TOTAL		26.646,40	4.057,14
UTILIDAD DEL EJERCICIO		26.764,70	14.477,02
 Gasto Utilidad Trabajadores		 4.014,71	 2.171,55
Gasto Impuesto a la Renta		5.887,78	3.276,26
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		16.862,22	9.029,21


Sr. Ángel Núñez
Gerente General


Sr. José Guillen Ponce
Contador General

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**
(Cifras expresadas en Dólares Americanos)

Nota 1.- CONSTITUCION Y OPERACION

Dinamatco Cia. Ltda. es una empresa dedicada a la comercialización al por mayor y menor de materiales para acabados de la construcción.

La compañía fue constituida el 19 de febrero del 1996, ante el Dr. Héctor Vallejo Espinoza notario Sexto del cantón Quito, bajo la Razón Social "**DINAMATCO CIA. LTDA.**", inscrita en el Registro Mercantil el 25 de abril de 1996.

Nota 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante la Resolución No. 06.Q.ICI.004, determinó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 03 de julio de 2008.

La Resolución 08.G.DSC.010 de fecha 20 de noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo:

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

- Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

Posteriormente con fecha 27 de enero de 2011 principalmente para las empresas del tercer grupo se publicó en el Registro Oficial No. 372 la Resolución de la Superintendencia de Compañías en donde se dispone la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, (Pymes) considerándolas a los que tengan las siguientes condiciones:

- Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares.
- Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares y;
- Tengan menos de 200 trabajadores.

Se considera como base los estados financieros del ejercicio anterior al periodo de transición.

De acuerdo con estas disposiciones regulatorias, **DINAMATCO Cia. Ltda.**, se encuentra dentro del tercer grupo, y adoptó las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero de 2012, siendo su año de transición el 2011.

Nota 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES, aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

a. Bases de elaboración

Declaración de Cumplimiento.-

Los estados financieros de Dinamatco Cia. Ltda. Al 31 de diciembre del 2018, han sido preparados de conformidad a lo requerido con las NIIF para PYMES. La Compañía prepara sus estados financieros financieros 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 emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

La información para revelar adicional es necesaria cuando el cumplimiento con requerimientos específicos de la NIIF para las PYMES sea insuficiente para permitir a los usuarios entender el efecto de transacciones concretas, otros sucesos y condiciones sobre la situación financiera de la entidad y su rendimiento financiero. Por consiguiente, una entidad debe incluir en las notas a los estados financieros información que no se presente en ninguna otra parte de los estados financieros, pero que sea relevante para su comprensión.

Los requerimientos de información sólo se aplican a las partidas significativas. Si una partida no es significativa, no se recomienda revelar información.

En el año 2012 se registraron los ajustes del año 2010 y 2011 como consecuencia de la aplicación de la NIIF para PYMES de acuerdo con la NIC7.

Las políticas de contabilidad de la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas.

La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Por ser una PYME el análisis de las estimaciones y aplicaciones a criterio profesional no tienen relación de ser aplicadas para este caso específico de esta compañía.

a. Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde a un año terminado al 31 de diciembre.

b. Uso de Estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el sector. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

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

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Los resultados de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

c. Autorización para la publicación de los Estados Financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios celebrada el 29 de marzo del 2019.

d. Efectivo y equivalentes de efectivo

Las partidas que conforman el efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor de cotización de se aproxima a su valor razonable. Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, ha definido como efectivo y equivalentes de efectivo:

- El saldo disponible de caja y bancos.
- Los instrumentos financieros de alta liquidez con vencimientos de hasta 90 días.

e. Crédito por ventas

La política contable de la Compañía es reconocer las cuentas por cobrar comerciales a su valor justo y posteriormente medirlas a su costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

f. Inventarios

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización el que sea menor. El costo se calcula aplicando el método costo promedio ponderado Sección 13.18.

El valor neto de realización está determinado por el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones, menos los costos de venta.

g. Propiedad planta y equipo

Con base en lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16; la entidad aplicará los siguientes criterios **(a)** y **(b)** de reconocimiento (incorporación en los Estados Financieros) para determinar si se reconoce (Incorpora) o no un elemento de propiedades, planta o equipo.

Por lo tanto, Dinamatco Cia Ltda reconocerá el costo o valor económico de adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo solo si cumple con los dos siguientes requisitos:

- a) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados de este; y
- b) El costo o valor económico del elemento puede medirse con fiabilidad.

La entidad medirá inicialmente todas las partidas de propiedades, planta y equipo a su costo. El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación de las propiedades. Después de su reconocimiento inicial, las propiedades son registradas al costo revaluado.

Se registra y deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de, 10 años para maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipos de oficina y otros activos. 5 años para vehículos, 3 años para equipos de computación y 20 años para Inmuebles.

La entidad revisara de forma regular lo adecuado de la vida útil, valor residual y método de depreciación utilizado, cualquier cambio en alguno de estos elementos se considerará como un cambio en una estimación contable y se lo aplicara de forma prospectiva.

h. Pasivos financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente al valor justo de los recursos obtenidos, menos los costos incurridos directamente atribuibles a la transacción. Tras su reconocimiento inicial, se valorizan a su "costo amortizado". La diferencia entre el valor neto recibido y el valor a pagar es reconocida durante el período de duración del préstamo usando el método del "tipo de interés efectivo".

Los intereses pagados y devengados que corresponden a pasivos financieros utilizado en el financiamiento de sus operaciones se registran en el estado consolidado de resultados integrales en la cuenta "Costos financieros".

Los intereses pagados y devengados que corresponden a préstamos y obligaciones utilizadas en actividades de inversión de activos calificables se registran en el estado de situación financiera en la cuenta del activo calificable que corresponda hasta el momento en que el activo calificable se encuentre disponible para su uso.

Dinamatco Cia. Ltda. clasifica sus pasivos financieros dependiendo del propósito para el cual

fueron adquiridos:

- Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Esta categoría comprende principalmente los créditos o cuentas por pagar documentados adeudados a acreedores. Se presentan en el pasivo corriente con excepción de aquellos con vencimiento superior a doce meses desde la fecha de cierre de los estados financieros, los cuales son presentados en el pasivo no corriente.

i. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados.
- Es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación.
- El monto se ha estimado de forma fiable.

Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

j. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios, incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones y descuentos.

La Compañía reconoce el ingreso cuando su monto puede ser medido confiablemente, cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Compañía y se hayan cumplido los criterios específicos que aplican a las actividades de la Compañía. Se considera que el monto del ingreso no ha sido determinado de manera confiable hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido superadas. La Compañía basa sus estimados en los resultados históricos, tomando en consideración el tipo de cliente, el tipo de transacción y las especificaciones de cada acuerdo comercial.

Dinamatco Cia. Ltda. clasifica sus ingresos conforme el siguiente detalle:

- a.- Venta de artículos de acabados para la construcción
- c.- Servicio logístico prestados en la entrega del bien
- d.- Otras ventas.

k. Reconocimiento de Costos y Gastos -

Los costos y gastos se reconocen por el método devengado.

l. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar basado en la ganancia fiscal del año.

El método que aplica para determinar los impuestos diferidos es del pasivo basado en el balance.

La Administración de la Compañía estima que la adopción de las Normas, Enmiendas e Interpretaciones antes descritas no tendrán un impacto significativo en los Estados Financieros de Dinamatco Cia. Ltda.

Nota 4. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle		2018	2017
Caja Chica		200	150.00
Caja General		0.00	1.325.19
Bancos Nacionales	(a)	5.950.73	61.968.37
Saldo al 31 diciembre		6.150.73	63.443.56

(a) Detalle de Bancos Nacionales al 31 de diciembre del 2018 corresponde a:

Cuenta	Saldo 2018
Banco Internacional Cta. Corriente	5.950.73
Saldo al 31 de diciembre	5.950.73

Nota 5. Cuentas por Cobrar Comerciales

Un detalle de los créditos por venta al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Cientes Comerciales	(a)	199.504.72	57.070.15
Saldo al 31 diciembre		199.504.72	57.070.15

(a) Cientes Comerciales. - A continuación se presenta los vencimientos de los saldos por cobrar a clientes de Quito al 31 de diciembre:

Detalle	2018
Corriente	199.504.72
Vencida	0.00
Incobrables	0.00
Saldo al 31 de diciembre	199.504.72

La Gerencia de la compañía no espera incurrir en pérdidas por cuentas incobrables, es por ello que no realiza la respectiva provisión.

Nota 6. Otras Cuentas por Cobrar Corrientes

Un resumen de las otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Anticipo Proveedor		4.293.58	5.429.57
Cuentas por cobrar empleados		2.709.66	9.705.24
Cuentas por cobrar tarjetas de C.		0.00	5.360.49
Cheques Protestados		0.00	1.608.31
Varios		0.00	2.242.31
Saldo al 31 diciembre		7.003.24	24.345.92

Nota 7. Activos por Impuestos corrientes

Un resumen del Activo por Impuestos corrientes por cobrar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Crédito Tributario Rentas	(a)	2.454.47	2.251.04
Crédito Tributario de IVA		642.77	0.00
Saldo al 31 diciembre		3.097.24	2.251.04

- (a) El saldo del Crédito Tributario Rentas al 31 de diciembre 2018 comprende US\$ 2.454.47 por concepto de Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

De conformidad con las disposiciones tributarias vigentes los valores por retenciones de rentas de clientes, se restan con el impuesto a la Renta causado del ejercicio, determinando saldo a pagar al fisco, o saldo a favor del contribuyente.

De tener un saldo a favor del contribuyente por retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta puede ser recuperado previa presentación del respectivo reclamo al ente de control SRI.

Nota 8. Otros activos corrientes:

Un detalle de otros activos corrientes al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Anticipo a Proveedores Varios		0.00	0.00
Otros documentos por cobrar		0.00	9.985.09
Saldo al 31 diciembre		0.00	9.985.09

Nota 9. Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle		2018	2017
Inventario Mercaderías		80.501.21	57.785.77
Menos: Provisión de Inventarios por Deterioro	(a)	0.00	0.00
Saldo al 31 diciembre		80.501.21	57.785.77

(a) El inventario de mercadería para la venta que posee la empresa en su totalidad es corriente, motivo por el cual no se realiza la estimación por el deterioro, de acuerdo al análisis técnico del área comercial de la compañía no tendría eventualidades en pérdidas por cambios tecnológicos.

Nota 10. Gastos Pagados por Anticipados

Un detalle de los gastos pagados por anticipados al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Seguros anticipados		0.0	1089.80
Saldo al 31 diciembre		0.00	1.089.80

Nota 11. Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2017 y 2018 es el siguiente:

Detalle	Saldo al 31/12/2017	Adiciones	Bajas y Transferencias	Ventas	Saldo al 31/12/2018
<u>Depreciables:</u>					
Muebles y Enseres	8.867.17				8.867.17
Equipos de Computación	9.459.43	473.27			9.932.70
Vehículos	90.430.36			14.510.71	75.919.65

Maquinaria y equipos	4.031.65	294.00			4.325.65
Total Costo	112.788.61	767.27		14.510.71	99.045.17
(-)Depreciación acumulada	(87.473.28)	(3.560.27)		(10.217.43)	(80.816.42)
Propiedad y Equipos Neto	25.315.33	(3.560.27)		(10.217.43)	18.228.75

Activos Intangibles:

Detalle	Saldo al 31/12/2017	Adiciones	Bajas y Transferencias	Ventas	Saldo al 31/12/2018
<u>Sistema Contable</u>	3.000.00	0.00			3,000.00
Total Costo	3.000.00	0.00			3,000.00
(-)Amortización Acumulada	(1.999.98)	(1.000.02)			(3.000.00)
Propiedad y Equipos Neto	1.000.02	(1.000.02)			0.00

Nota 12. Cuentas por cobrar no corriente

Un detalle de otras cuentas por cobrar no corriente al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Cuentas por cobrar no corriente	(a)	0.00	20.000.00
Saldo al 31 diciembre		0.00	20.000.00

(a) Corresponde a una garantía entregada a un proveedor local mediante cheque del Banco Pichincha, valor que garantiza el pago a la vista en caso de mora, el mismo que fue entregado por el proveedor en el año 2017 y devuelto en el año 2018.

Nota 13. Activos y Pasivos por Impuestos Diferidos

Activos por Impuestos Diferidos

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que se vaya a disponer de beneficios fiscales futuros con lo que se puedan compensar las diferencias temporarias.

La NIC 12 Impuesto sobre las Ganancias exige el reconocimiento de activos por impuestos diferidos, cuando sea probable que la empresa disponga de ganancias fiscales en el futuro

para realizar el activo por impuestos diferidos. Cuando una empresa tenga un historial de pérdidas, habrá de reconocer un activo por impuestos diferidos sólo en la medida que tenga diferencias temporarias imponible en cuantía suficiente, o bien disponga de otro tipo de evidencia sobre la existencia de beneficios fiscales disponibles en el futuro.

Mediante circular del Servicio de Rentas Internas No. NAC – DGECCGC12-00009, establece que aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos, pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del Impuesto a la Renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1º. de enero al 31 de diciembre de cada año; en consecuencia la compañía no reversó en el año 2018 el activo por impuesto diferido ni tampoco provisionó más, únicamente del que se considera no genera tal derecho.

<u>Concepto</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Estimación deterioro cuentas por cobrar	-	-
Deterioro inventarios de lento movimiento	-	-
Jubilación patronal	-	-
Pérdidas tributarias	-	-
Total activo	-	-

Pasivos por Impuestos Diferidos

Corresponden a los montos de impuestos a la renta por pagar en períodos futuros respecto de diferencias temporarias tributables.

<u>Detalle:</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Amortización del intangible	-	-
Depreciación de vehículos	-	-
Depreciación de edificios	-	-
Total Pasivo	-	-

El impuesto a la renta reconocido en resultado del año 2018 se muestra a continuación:

	<u>2018</u> <u>US\$</u>
Gasto por impuesto corriente (Nota 19)	5.887.78
Impuesto diferido por ganancias	
Relativos a Jubilación Patronal	0.00
Relativos a deterioro cuentas por cobrar	0.00
Reversión por Perdidas Tributarias	0.00
Reversión Inventarios (Ajuste VNR)	0.00
Total impuesto diferido a las ganancias	0.00
Total Gasto Impuesto a la renta	5.887.78

Nota 14. Proveedores

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Proveedores Terceros			
Locales	(a)	167.114.96	76.819.78
Del Exterior		0.0	0.0
Saldo Neto al 31 Diciembre		167.114.96	76.819.78

- (a) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo de cuentas por pagar se origina por la compra de bienes y servicios para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devenga intereses.

Nota 15. Otras cuentas y documentos por pagar

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
RELACIONADA			
Socio		0.00	0.00
TOTAL RELACIONADA		0.00	0.00
NO RELACIONADA			
Sobregiro Bancario (Contable)	(a)	76.079.73	0.00
SRI por Pagar	(b)	1.183.86	0.00
Varios Acreedores	(c)	999.99	0.00
TOTAL NO RELACIONADA		78.263.58	0.00
Saldo Neto al 31 Diciembre		78.263.58	0.00

- El sobregiro bancario que registra la compañía contablemente se debe a los cheques girados la 31 de diciembre del 2018
- Pertenece a valores por pagar de retenciones de Rentas e IVA realizados en el mes de diciembre y pagaderos en enero 2019, en los formularios 103 y 104 respectivamente.
- Corresponde a pasivos ocultos, honorarios prestado que corresponde al periodo 2018, cuyo gasto no deducible fue registrado en el mismo periodo y la factura recibida con periodo 2019.

Nota 16. Participación de Trabajadores

Un resumen de la participación de trabajadores por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Participación Utilidad Trabajadores		4.014.71	2.171.55
Saldo al 31 de diciembre		4.014.71	2.171.55

Nota 17. Obligaciones con el IESS

Un resumen de las obligaciones con el IESS por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Con el IESS		447.98	712.91
Saldo al 31 de diciembre		447.98	712.91

Nota 18. Otros Pasivos y Beneficios a Empleados corriente:

Un resumen de las obligaciones con los empleados por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Beneficios Sociales (Empleados)		3.648.73	3.762.51
Otros Pasivos corrientes		3.000.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre		6.648.73	3.762.51

Nota 19. Pasivos No Corrientes

Un resumen de los Pasivos No Corrientes por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Prestamos de Accionistas Locales		24.405.73	166.091.98
Otros Pasivos L/P		0.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre		24.405.73	166.091.98

Nota 20. Patrimonio de los Accionistas

Un resumen de Patrimonio de los Accionistas al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Capital Social	(a)	5,280.00	5,280.00
Reserva Legal		4,337.16	3,494.05
Reserva de Capital		5,280.00	5,280.00
Resultados Acumulados		(1,326.10)	(9,903.85)
Adopción NIIFs por primera vez	(b)	0.00	0.00
Perdida del Ejercicio		0.00	0.00
Utilidad del Ejercicio		16,019.10	8,577.75
Saldo al 31 de diciembre		29,590.16	12,727.95

(a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía está constituido por 5,280 de acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD 1) cada una, su composición es la siguiente:

Accionistas	Capital	No. Acciones
Núñez Gamboa Ricardo Daniel	2,640.00	2,640
Erazo Pastor Laura Piedad	2,640.00	2,640
Total	5,280.00	5,280

(b) Resultados Acumulados Adopción por Primera vez de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

Representa el saldo de los ajustes efectuados para la preparación de los primeros estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Mediante resolución No. SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 del 15 de marzo del 2011, se expide el reglamento del destino que se dará a la utilización del saldo de la cuenta Resultados Acumulados Adopción de NIIF por Primera Vez.- Los ajustes de la adopción por primera vez de las NIIF, se registraran en el patrimonio en la subcuenta denominada "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", separada del resto de los resultados acumulados, y su saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los accionistas o socios, no será utilizado para aumentar su capital, en virtud de que no corresponde a resultados operacionales, motivo por el que tampoco los trabajadores tendrá derecho de participación sobre éste. De existir un saldo acreedor, este podrá ser utilizado en enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere, o devuelto en el caso de la liquidación de la compañía o a sus accionistas o socios.

De registrarse saldo deudor en la subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", este podrá ser absorbido por el saldo acreedor de las cuentas Reserva de Capital, Reserva por Valuación, o Superávit por Revaluación de Inversiones.

Nota 21. Situación Tributaria

Las partidas que dieron como utilidad de la Compañía, para propósitos de determinación del impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017 fueron las siguientes:

Detalle	2018	2017
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	26.764.70	12.305.47
Detalle	2018	2017
Utilidad (Pérdida) según estados financieros	26.764.70	12.305.47
Utilidad Trabajadores	4.014.71	-
Gastos no deducibles	4.012.63	2.586.60
Amortización Pérdidas Tributarias años anteriores	-	-
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-	-
Utilidad Gravable (Perdida Sujeta Amort)	26.762.62	14.892.07
22% Impuesto a la renta causado	5.887.78	3.276.26
Anticipo determinado año fiscal corriente (Impuesto mínimo pendiente de pago)	4.775.49	3.607.43
Menos rebaja saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210	0.00	1.736.04
= Anticipo reducido del año fiscal declarado	0.00	1.871.39
= Impuesto renta causado mayor al anticipo reducido	0.00	1.404.87
+ Saldo del anticipo pendiente de pago	4.775.49	1.157.36
Menos retención en la fuente de rentas	6.091.21	4.813.27
Menos Crédito Tributario de año anteriores	2.251.04	-
Saldo a Pagar (Favor)	(2.454.47)	(2.251.04)

El anticipo del impuesto a la renta a partir del ejercicio 2010, constituye el impuesto mínimo a pagarse con concepto de impuesto a la renta. Para el año 2018 el valor correspondiente al Anticipo determinado asciende a US\$ 4.775.49, siendo este menor al Impuesto a la Renta causado por Dinamatco Cia. Ltda., en consecuencia, en el Impuesto a la Renta Corriente del periodo 2018 es USD 5.887.78.

Nota 22. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias netos al 31 de diciembre del 2018 y 2017 se detallan a continuación:

Detalle	2018	2017
Ventas Netas Locales de Bienes diferente de 0% de IVA	740.571.90	685.191.31
Ventas Netas Locales de Servicios diferente de 0% de IVA	510.00	0.00
Otras Ingresos	0.00	5.697.94
Saldo al 31 de diciembre	741.081.90	690.889.25

Nota 23. Costo de las Ventas

Un detalle del costo de ventas es como sigue:

Detalle	2018	2017
Inventario Inicial de Mercaderías	57.785.77	74.514.61
Compras Netas Locales	658.774.77	557.217.44
Importaciones Netas	0.00	0.00
(Inventario Final de Mercaderías)	(80.501.21)	(57.785.77)
Costo de Venta al 31 de diciembre	636.059.33	573.946.28

Nota 24. Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros

Un detalle de Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros es como sigue:

Detalle	2018	2017
Gastos Ventas:	11.712.18	10.303.76
Gastos Administrativo:	93.192.09	90.521.39
Gastos Financieros	0.00	1.640.80
	104.904.27	102.465.95
Otros Gastos Operacionales	0.00	0.00
Saldo al 31 de diciembre	104.904.27	102.465.95

Nota 25. Otros Ingresos y Egresos No Operacionales

Un detalle otros ingresos y gastos no Operacionales es como sigue:

Detalle	2018	2017
Otros Ingresos		
Intereses devengados con terceros	-	-
Otros Ingresos a)	27,095.10	-
Total Otros Ingresos	27,095.10	-
Otros Gastos		
Gastos Financieros b)	448.70	-
Otros Gastos No Operacionales	-	-
Total Otros Egresos	448.70	-

a) Entre los principales otros ingresos no operacionales tenemos:

Tipo de ingreso	Total 2018
Reversión de cuentas por pagar proveedor años a.	25.000.00

- b) Comprende las comisiones canceladas a instituciones financieras por actividades propias de la compañía en el manejo de las cuentas bancarias.


Angel Nuñez
GERENTE GENERAL


José Guillen Ponce
CONTADOR GENERAL
MAT. CCPP 17-03261