



INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2018



Soluciones de Ingeniería para su Industria

ENERO A DICIEMBRE DE 2018

INFORMACION GENERAL

EQ-5 ECUADOR S.A: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 15 de Septiembre del 2010, inscrita en el Registro Mercantil, con fecha 7 de Octubre del 2010.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la venta de suministros eléctricos, prestación de servicios de calidad de energía, prestación de servicios eléctricos y mantenimientos en general.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Urdenor 2 Mz. 238 - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992685239001

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

2.1 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

BASE DE PRESENTACION DE CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.2 BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera(en adelante NIIF) para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

2.3 MONEDA

► Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

► Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distinta moneda a la funcional con la que opera)

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se diferencian en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo y las coberturas de las inversiones netas cualificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentaran en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otros ganancias (pérdidas) netas".

2.4. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.5. PERIODO CONTABLE

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2018.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTALES Y CRITERIOS DE VALORACION

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

3.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta, c) Mantenedos hasta el vencimiento, d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) Activos Financieros a valor razonable con cambios en resultados

En este rubro deben incluirse los activos que son mantenidos para negociar, o que desde el reconocimiento inicial, han sido designados por la entidad para ser contabilizados al valor razonable o justo con cambios en resultados. Deberán incorporarse en este ítem los instrumentos financieros que no forman parte de la contabilidad de coberturas.

b) Activos Financieros disponibles para la venta

Son activos financieros que en un momento posterior a su adquisición u origen, fueron designados para la venta. Las diferencias en valor razonable, se llevan al patrimonio y se debe reconocer como un componente separado (ORI-Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta).

c) Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o vencimiento determinado, es decir que la entidad tenga la intención efectiva y la capacidad de conservarlos hasta su vencimiento.

d) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

e) Provisión por cuentas incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

3.2.2 Reconocimiento y Valoración (esta nota aplicará cuando la empresa registre inversiones según su objetivo)

Las adquisiciones y las enajenaciones normales de inversiones se reconocen en la fecha de compra, es decir, la fecha en la que la empresa se compromete a comprar o vender el activo, las inversiones se reconocen inicialmente por el valor razonable más los costos de la operación para todos los activos financieros que no se valoran a valor razonable con cambios en resultado.

Los activos financieros valorados a valor razonable con cambios en resultado se reconocen inicialmente por su valor razonable, y los costos de la transacción se cargan en la cuenta de resultados. Los activos financieros se dan de baja en el balance cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones ha vencido o se han transferido y la empresa ha traspasado todos los riesgos y ventajas derivados de su autoridad a los activos financieros disponibles para la venta y los activos financieros a valor razonable con cambio a resultados se contabilizan posteriormente por su valor razonable.

Las ganancias o pérdidas procedentes de cambios en el valor razonable de activos financieros a valor razonable con cambios en resultado se presentan en la cuenta de resultados dentro de otras ganancias / (pérdidas) netas en el periodo que en se originaron. Los ingresos por dividendos de activos financieros a valor razonable con cambios en resultados se reconocerán en la cuenta de resultados como parte de otros ingresos cuando se establece el derecho de la empresa a recibir los pagos.

3.3. Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

El inventario de repuestos y materiales incluye una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en base al análisis de rotación de inventarios efectuados por la administración, el cual considera aquellos ítems que no han registrado movimientos por más de un año.

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

Los inmuebles están registrados a costo asignado por revaluación y la planta y equipo es registrada al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado por la pérdida de deterioro de valor (de aplicar).

El costo de la propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a los resultados en el periodo que se producen. Las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año.

Los costos de propiedad, planta y equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

Concepto	Vida útil (en años)
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehiculos y Equipos de Transportes	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo del rubro de propiedad, planta y equipos, es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor del activo y es reconocida en los resultados del año.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a resultados acumulados.

3.5. Activos Intangibles

(a) Programas informáticos

Los costos asociados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto a medida que se incurre en los mismos. Los gastos de desarrollo directamente atribuibles al diseño y realización de pruebas de programas informáticos que sean identificables y únicos y susceptibles de ser controlados por la empresa se reconocen como activos intangibles, cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- ▶ Técnicamente, es posible completar la producción del activo intangible de forma que pueda estar disponible para su utilización o su venta;
- ▶ La administración tiene intención de completar el activo intangible en cuestión, para usarlo o venderlo;
- ▶ La empresa tiene capacidad para utilizar o vender el activo intangible;
- ▶ Se puede demostrar la forma en que el activo intangible vaya a generar probables beneficios económicos en el futuro;
- ▶ Existe disponibilidad de los adecuados recursos técnicos, financieros o de otro tipo, para completar el desarrollo y para utilizar o vender el activo intangible; y
- ▶ El desembolso atribuible al activo intangible durante su desarrollo puede valorarse de forma fiable.

Los costos directamente atribuibles que se capitalizan como parte de los programas informáticos incluyen los gastos del personal que desarrolla dichos programas y un porcentaje adecuado de gastos generales.

Los gastos que no cumplan estos criterios se reconocerán como un gasto en el momento en el que se incurran. Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos del ejercicio no se reconocerán posteriormente como activos intangibles.

Los costos de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas que no superan los cinco años.

3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.

De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

3.7. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se diferencian hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

3.9. Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido:

▶ IMPUESTO CORRIENTE

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando la tasa de impuesto a la renta aprobada por la Autoridad Tributaria al final de cada periodo.

▶ IMPUESTO DIFERIDO

Se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponderables que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

▶ IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS

Se reconocen como ingreso o gasto, y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera de los resultados, ya sea otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

3.10. Beneficios a los empleados

▶ SUELDOS, SALARIOS Y CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL

Son beneficios cuyo pago es liquidado hasta el término de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios. Se reconocerán como un gasto por el valor (sin descontar) de los beneficios a corto plazo que se han pagar por tales servicios.

▶ PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

3.11. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje la valoración en el mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. El incremento en la provisión con motivo del paso del tiempo se reconoce como un gasto por intereses.

3.12. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

▶ VENTA

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de ingresos y los costos incurridos o por ocurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

▶ INGRESOS POR SERVICIOS

Los ingresos son reconocidos a la cuenta resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

3.13. Reconocimiento de costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectuó el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3.14. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.15. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- ▶ **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- ▶ **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- ▶ **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- ▶ **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.16. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.17. Estimaciones y Juicios Contables

La presentación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones se reconocen en el periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos subsecuentes.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

- Los eventos ocurridos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros. Los eventos posteriores importantes que son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

- No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 17 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador).



EQ-5 ECUADOR S.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCIÓN	MONTO
1	ACTIVO	487,157.63
11	ACTIVO CORRIENTE	392,880.44
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	85,431.08
110120	BANCOS	85,431.08
110120101	BANCO PACIFICO CTA CTE 7361920	85,431.08
110120102	CAJA	-
1102	ACTIVOS FINANCIEROS	82,702.60
110205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	64,832.71
110205101	FACTURAS POR COBRAR EMITIDAS EN CARTERA CNEL	26,938.03
110205102	FACTURAS POR COBRAR ARRIENDOS	1,904.25
110205103	CUENTAS POR COBRAR - CONSORCIO BURYING	-
110205104	CUENTAS POR COBRAR - CONSORCIO POWERLIGHT	-
110205105	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	35,990.43
110205106	OTRAS CUENTAS POR COBRAR - JORGE MORALES	-
110208	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, A ACCIONISTAS, DIRECTORES	17,869.89
110208101	ANTICIPO DE REMUNERACIONES	-
110208102	PRESTAMOS A EMPLEADOS	5,299.98
110208103	PRESTAMOS ACCIONISTAS	10,019.21
110208104	ANTICIPOS A PROVEEDORES LOCALES	850.70
110208105	ANTICIPOS COMISIÓN POR INVERSIÓN	-
110208106	ANTICIPOS COMISIÓN POR PROYECTOS	-
110208107	ANTICIPOS PROVEEDORES - TRANSPORTE	1,000.00
110208108	FONDOS POR LIQUIDAR	-
110209	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	57,071.06
11020901	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	57,071.06
110209001	CREDITO TRIBUTARIO IVA	27,181.82
110209002	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	29,889.24
110209003	IVA PAGADO	-
1103	INVENTARIOS	5,234.10
110300	INVENTARIOS MATERIA PRIMA	-
110300001	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	-
110302	INVENTARIO INSUMOS Y MATERIALES	-
110302001	INVENTARIO INSUMOS Y MATERIALES	-
110303	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	5,234.10
110303001	INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	5,234.10
110307	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	-
110307020	IMPORTACIONES EN TRÁNSITO	-
1104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	162,441.60
110401	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	162,441.60
110401100	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	9,867.86
110401200	DEPOSITOS EN GARANTIA	-
110401300	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	152,573.74
12	ACTIVO NO CORRIENTE	94,277.19
1201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	94,277.19
120101	TERRENOS	-
120101001	TERRENOS	-
120102	EDIFICIOS	68,158.00
120102001	EDIFICIOS	68,158.00
120103	MUEBLES Y ENSERES	13,390.29
120103001	MUEBLES Y ENSERES	13,390.29
120104	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	39,973.56
120104001	MAQUINARIAS	16,996.90
120104002	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	13,750.05
120104003	EQUIPOS DE OFICINA	7,255.13
120104004	REPUESTOS Y ACCESORIOS DE CONSUMO	2,031.48
120105	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	26,730.05
120105001	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	16,234.47
120105002	SISTEMA CAMARAS DE SEGURIDAD	10,505.58
120106	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	-
120106001	VEHICULOS	-
120112	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	- 58,974.71
120112001	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS	- 10,223.70
120112002	(-) DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	- 20,782.28
120112003	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIAS	- 12,181.91
120112004	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACION	- 7,762.73
120112005	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS	-
120112006	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS DE CONSUMO	- 1,455.48
120112007	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE OTRAS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	- 1,568.61
1205	ACTIVO INTANGIBLE	-
120105	LICENCIA SOFTWARE	-
120105005	LICENCIA	-
120115	(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-
1206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-
120632	OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	-
120632020	PRESTAMOS A ACCIONISTAS	-
1207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-
120707	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTE	-
120707001	VALORES EN TRÁNSITO	-



EQ-5 ECUADOR S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
2	PASIVO	291,517.83
21	PASIVO CORRIENTE	291,517.83
2103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	122,937.52
210302	CUENTAS POR PAGAR	122,937.52
210302010	CTAS POR PAGAR LOCALES PROVEEDORES	115,118.05
210302011	OTRAS CTAS POR PAGAR ACCIONISTA	7,819.47
2106	TARJETAS DE CREDITO	2,661.70
210601	TARJETAS DE CREDITO	2,661.70
210601010	DINNERS CLUB CORPORATIVA	2,661.70
2107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	74,063.54
210701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	43,261.38
210701001	RETENCIONES EN LA FTE POR PAGAR	19,148.25
210701002	RETENCIONES DE IVA POR PAGAR	8,633.43
210701003	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	15,286.20
210701004	SRI IMPUESTOS MENSUALES	-
210701005	SRI IVA POR PAGAR	193.51
210702	CON EL IESS	7,559.33
210702001	APORTE PATRONAL	2,623.21
210702002	APORTE PERSONAL	2,040.27
210702003	FONDOS DE RESERVA	453.99
210702004	PRESTAMOS QUIROGRAFARIO	2,380.48
210702005	EXTENSION DE SALUD CONYUGAL	61.38
210703	CON EMPLEADOS	23,242.83
210703001	DECIMO TERCER SUELDO	1,167.68
210703002	DECIMO CUARTO SUELDO	6,232.00
210703003	VACACIONES	5,052.89
210703004	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	10,790.26
210703005	SUELDO POR PAGAR	-
2109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	91,855.07
210901	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	91,855.07
210901030	ANTICIPOS DE CUENTES	91,855.07
22	PASIVO NO CORRIENTE	-
2207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
220700	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
220700010	SUBILACION PATRONAL	-
220700030	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
3	PATRIMONIO NETO	195,639.79
31	CAPITAL	61,353.53
3101	CAPITAL	61,353.53
310100	CAPITAL	61,353.53
310100010	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	2,000.00
310100011	APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS FUTURA CAPITALIZACION	59,353.53
34	RESERVAS:	646.56
3400	RESERVAS:	646.56
340000	RESERVAS:	646.56
340000010	RESERVA LEGAL	646.56
340000050	OTRAS RESERVAS	-
35	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-
3500	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-
350000	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-
350000040	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-
350000041	GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES	-
36	RESULTADOS ACUMULADOS	87,781.11
3603	RESULTADOS ACUMULADOS	87,781.11
360301	RESULTADOS ACUMULADOS	87,781.11
360301010	GANANCIAS ACUMULADAS	87,781.11
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO	45,858.59
3700	RESULTADOS DEL EJERCICIO	45,858.59
370000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	45,858.59
370000021	UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO	45,858.59
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		487,157.63



Carol Wansang Valle
Representante Legal



Estefania Intrago Molina
Contadora

EQ-5 ECUADOR S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
4	INGRESOS NETOS	\$ 2,370,687.89
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 1,695,860.84
4101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 1,695,860.84
410101	VENTA DE SERVICIOS	\$ 1,695,860.84
410101001	SERVICIOS PRESTADOS CNEL Y OTROS	\$ 1,682,860.84
410101002	ARRIENDO OFICINAS	\$ 10,500.00
410101003	UTILIDAD DE ACTIVO FIJO	\$ 2,500.00
42	INGRESOS DE ACTIVIDADES NO COMERCIALES	\$ 674,827.05
4201	INGRESOS DE ACTIVIDADES NO COMERCIALES	\$ 674,827.05
420101	INGRESOS DE ACTIVIDADES NO COMERCIALES	\$ 674,827.05
420101001	OTROS INGRESOS	\$ 674,827.05
420101002	INGRESOS POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
5	COSTO DE VENTA	\$ 754,335.19
50	COSTO DE VENTA	\$ 754,335.19
5001	COSTO DE VENTA	\$ 754,335.19
500101	COSTO DE VENTA	\$ 754,335.19
500101001	COSTO DE VENTA - SERV. ELECTRICOS	\$ 754,335.19
6	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	\$ 1,570,494.11
61	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	\$ 1,570,494.11
6101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 495,341.28
610101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 495,341.28
610101001	SUELDOS & SALARIOS - SUELDOS	\$ 285,710.66
610101003	SUELDOS & SALARIOS - HORAS EXTRAS	\$ 5,971.25
610101004	SUELDOS & SALARIOS - BONOS E INCENTIVOS	\$ -
610101005	BENEFICIOS SOCIALES - APORTES I.E.S.S.	\$ 35,455.84
610101006	BENEFICIOS SOCIALES - COMISIONES	\$ -
610101007	BENEFICIOS SOCIALES - DECIMO CUARTO SUeldo	\$ 12,486.33
610101008	BENEFICIOS SOCIALES - DECIMO TERCER SUeldo	\$ 24,410.48
610101009	BENEFICIOS SOCIALES - FONDOS RESERVAS	\$ 8,498.65
610101011	BENEFICIOS SOCIALES - INDEMNIZACIONES	\$ -
610101012	BENEFICIOS SOCIALES - VACACIONES	\$ 12,176.71
610101016	BENEFICIOS SOCIALES - UNIFORMES	\$ -
610101018	BENEFICIOS SOCIALES - JUBILACION PATRONAL	
610101020	BENEFICIOS SOCIALES - ALIMENTACION	\$ 11,985.16
610101023	BENEFICIOS SOCIALES - OTROS BENEFICIOS (OTROS SUELDOS)	\$ 98,646.20
610101026	OTROS GASTOS DE SUELDOS	\$ -
6102	SERVICIOS EXTERNOS Y PROFESIONALES	\$ 142,888.98
610201	SERVICIOS EXTERNOS Y PROFESIONALES	\$ 142,888.98
610201001	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	\$ 141,307.35
610201002	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
610201014	CONSULTORIA	\$ 1,581.63
6103	SERVICIOS BASICOS	\$ 16,636.72
610301	SERVICIOS BASICOS	\$ 16,636.72
610301001	INTERNET	\$ 1,650.16
610301002	TELEFONOS	\$ 12,063.40
610301003	ENERGIA ELECTRICA	\$ 1,450.41
610301004	AGUA	\$ 147.25
610301006	TELEFONIA CELULAR	\$ 1,325.50
6104	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 13,681.73
610401	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 13,681.73
610401001	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES - MUEBLES DE OFICINA	\$ -
610401002	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES - VEHICULO	\$ 8,886.51
610401003	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES - EQUIPOS OFICINA	\$ 708.63
610401004	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES - EQUIPOS COMPUTACION	\$ 3,440.12
610401006	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES - MAQUINARIAS (GRUA)	\$ 156.63
610401007	MANTENIMIENTO PARQUEOS	\$ 489.84
6105	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 16,723.58
610501	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 16,723.58
610501001	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 16,723.58
610501002	DIESEL CAMIONETA	
6106	ANUNCIOS, CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	\$ 12,391.67
610601	ANUNCIOS, CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	\$ 12,391.67
610601001	GASTOS PUBLICIDAD	\$ 12,391.67
6107	GASTOS DE VIAJES Y GESTION	\$ 76,774.36
610701	GASTOS DE VIAJES Y GESTION	\$ 76,774.36
610701002	GASTOS DE VIAJES - GASTOS VIAJE EXTERIOR	\$ 46,189.50
610701005	GASTOS DE GESTION - ATENCIONES CLIENTES	\$ 30,584.86

EQ-5 ECUADOR S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
6108	OTROS GASTOS	\$ 734,962.53
610801	GASTOS DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	\$ 9,143.66
610801001	GASTOS DEPRECIACION - EDIFICIOS	
610801003	GASTOS DEPRECIACION - MUEBLES Y ENSERES	
610801005	GASTOS DEPRECIACION - EQUIPOS COMPUTACION	
610801008	GASTOS DEPRECIACION - VEHICULOS	
610801009	GASTOS DEPRECIACION - MAQUINARIA Y EQUIPO	
610802	AMORTIZACIONES:	\$ 12,962.36
610802001	INTANGIBLES	
610802003	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	\$ 12,962.36
610802004	REPLUESTOS Y ACCESORIOS DE CONSUMO	
610804	GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN:	\$ -
610804002	MATERIALES	\$ -
610805	OTROS GASTOS	\$ 712,856.51
610805001	GASTOS GENERALES	\$ 314,589.20
610805002	GASTOS DE INTERES	\$ -
610805003	COMISIONES Y REGALIAS	\$ 42,870.40
610805004	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 21,184.02
610805005	DONACIONES	\$ -
610805006	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	\$ 843.79
610805007	REGALIAS, SERVICIO TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO	\$ 187,036.33
610805008	TRANSPORTE EQ-5 GENERAL	\$ 146,332.77
610805009		
6109	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OPERACIÓN	\$ 25,949.21
610901	SUMINISTROS Y MATERIALES DE OPERACIÓN	\$ 25,949.21
610901001	SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 4,908.29
610901002	HERRAMIENTAS E INSUMOS	\$ 410.00
610901003	SUMINISTROS FOTOCOPIADORA	\$ 12,256.76
610901005	INSTRUMENTOS Y OTROS EQUIPOS	\$ 6,998.74
610901006	SUMINISTROS DE LIMPIEZA	\$ 1,375.42
610901006	SERVICIOS DE LIMPIEZA	\$ -
6110	GASTOS FINANCIEROS	\$ 2,999.36
611001	GASTOS FINANCIEROS	\$ 2,999.36
611001002	COMISIONES BANCARIAS	\$ 2,919.00
611001009	OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$ 80.36
6111	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -
611101	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -
611101001	RETENCIONES ASUMIDAS	\$ -
611101003	MULTAS E INTERESES FISCALES PAGADAS	\$ -
6112	OPERACIONES CONTINUAS	\$ 26,076.45
611201	OPERACIONES CONTINUAS	\$ 26,076.45
611201001	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	\$ 10,790.26
611201002	IMPUESTO A LA RENTA	\$ 15,286.20
6113	GASTOS DE VENTA	\$ -
611301	GASTOS DE VENTA	\$ -
611301001	FLETES DE VENTA	
611301005	PUBLICIDAD	
6114	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 6,068.24
611401	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 6,068.24
611401001	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 6,068.24
7	OTROS EGRESOS (INGRESOS) NO OPERACIONALES	\$ -
71	OTROS EGRESOS (INGRESOS) NO OPERACIONALES	\$ -
7101	OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -
710101	OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -
710101005	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$ -
7102	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -
710201	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ -
710201004	OTROS INGRESOS POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ -
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 45,858.59



Citra Wonsang Valle
Representante Legal



Estefania Intriago Molina
Contadora


 Estado de Flujo de Efectivo
 al 31 de Diciembre de 2018

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	83,290.67
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	94,872.79
	950101	2,442,355.95
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2,442,355.95
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordi	95010102	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para ni	95010103	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas	95010104	
Otros cobros por actividades de operación	95010105	
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(2,345,327.95)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(2,300,642.56)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(44,485.39)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las póliz	95010204	
Otros pagos por actividades de operación	95010205	
Dividendos pagados	950103	
Dividendos recibidos	950104	
Intereses pagados	950105	-
Intereses recibidos	950106	-
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(2,155.20)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(9,610.74)
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el contro	950202	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(9,610.74)
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	
Compras de activos intangibles	950211	
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	
Compras de otros activos a largo plazo	950213	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	
Dividendos recibidos	950219	
Intereses recibidos	950220	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	(1,971.38)
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-
Pagos de préstamos	950305	(1,971.38)
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	
Dividendos pagados	950308	
Intereses recibidos	950309	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	9505	83,290.67
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	2,140.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	85,431.08


 Estado de Flujo de Efectivo
 al 31 de Diciembre de 2018

**INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE-
 EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO**

CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
--------	--------------------------------

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	71,935.04
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	99,060.98
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	22,106.02
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	97002	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	-
Ajustes por gastos en provisiones	97005	-
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	-
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	76954.96
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	(76,123.23)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	102,387.36
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	42,996.07
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	-
(Incremento) disminución en inventarios	98004	(753.03)
(Incremento) disminución en otros activos	98005	(149,917.30)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	(91,845.21)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	67,649.48
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	(44,485.39)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	(2,155.20)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	94,872.79



Carol Wansang Valle
Representante Legal



Estefania Intriago Molina
Contadora

