

ORIENTFLUVIAL S.A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1. BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO

ORIENTFLUVIAL S.A., es una empresa de servicios, constituida en forma de sociedad anónima, según consta en la escritura pública del 23 de septiembre del 2010 y con período de 7 años de duración. La dirección de su sede principal es en la Joya de los Sachas Vía Sacha S/N y Vía Coca, En la ciudad de Quito con **RUC: 2290319830001**

ORIENTFLUVIAL S.A., tiene por objeto principal las operaciones de servicio de transporte de carga por ríos, alquiler de campers, tanques, maquinarias, etc.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros de detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NOTA 2. BASES DE LA PRESENTACION

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera (NIFF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

NOTA 3. 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 01 de enero al 31 de diciembre.

NOTA 4. MONEDA FUNCIONAL Y DE REPRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, por ser la moneda del curso legal y unidad e cuenta del Ecuador desde marzo 2000.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja, depósitos a la vista en instituciones financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 desciende a \$ 448.258,38 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
311	Caja	2,000.00	2,200.00
	Bancos	446,258.38	2,270,743.80
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	448,258.38	2,272,943.80

NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Este rubro contiene las cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados, cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados y provisión por cuentas incobrables mismas que al año 2018 ascienden a \$ 6.087.733,99 y se detallan a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados- Locales	6,087,733.99	4,229,529.76
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	6,087,733.99	4,229,529.76

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
317	(-) Deterioro Acumulado Del Valor De Cuentas Y Documentos Por Cobrar Comerciales Por Incobrabilidad (Provisiones Para Créditos Incobrables)	(105,124.32)	(60,248.04)
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(105,124.32)	(60,248.04)
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	5,982,609.67	4,169,281.72

Al 31/12/2018 el cumplimiento de la declaración de las ventas a crédito (DINARDAP) se está realizando actualmente ya que la información rige a partir del año 2010.

NOTA 7. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de las Otras Cuentas y Documentos por Cobrar se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo	-	305,000.00
	TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	305,000.00

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	10,000.00	2,745,426.96
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	10,000.00	2,745,426.96

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	6,732.86	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	6,732.86	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	930,167.38	3,050,426.96

NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 desciende a \$ 345.172,13 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	96,770.82	51,960.05
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)- 14%	-	76,750.48
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	248,401.31	217,522.80
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	345,172.13	346,233.33

NOTA 9. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 843.244,99 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
343	Inventario de Suministros y Materiales	843,244.99	-
	TOTAL INVENTARIOS	843,244.99	-

Al 31/12/2018 El Valor Neto Realizable no se realiza porque no va acorde con el giro del negocio.

NOTA 10. GASTOS POR ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 1.181.572,00 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
358	Primas de seguro pagados por anticipado	97,014.12	85,922.50
359	Otros-pagos por anticipado	1,084,557.88	971,934.41
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	1,181,572.00	1,057,856.91

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
360	Otros Activos Corrientes	130,174.91	
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	130,174.91	-

NOTA 11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Se reconoce a esta cuenta en el momento inicial por intermedio del costo atribuido, junto con los pagos por mantenimiento y las reparaciones se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica.

El costo de esta cuenta comprende el precio de compra, todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia, los costos atribuidos en las obras en construcción son acumuladas hasta la conclusión de la obra.

Los activos se deprecian desde cuando están disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente y se registran en base al “método de depreciación lineal” sobre las vidas útiles estimadas de cada componente a lo que determina el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno conforme la política de activación basada en la técnica contable.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 3.981.240,87 y comprende de acuerdo al detalle siguiente:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD 2017
362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	130,974.94	-	130,974.94
366	NAVES, AERONAVES-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	2,457,435.05	2,457,435.05	-
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	1,103,530.58	870,016.59	233,513.99
372	Construcción en Curso	129,034.06	129,034.06	-
373	Muebles y Enseres	159,580.50	52,920.00	106,660.50
374	Equipo de Computación	16,599.00	10,191.00	6,408.00
375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	212,621.83	125,186.37	87,435.46
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	4,209,775.96	3,644,783.07	564,992.89
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(228,535.09)	153,000.97	(75,534.12)
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(228,535.09)	153,000.97	(75,534.12)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	3,981,240.87	3,491,782.10	489,458.77

NOTA 12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 913,434.52 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
429	Orientoil S.A	913,434.52	-
	TOTAL OTRAS CTAS Y DCTS POR COBRAR NO CORRIENTES	913,434.52	-

NOTA 13. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 24.550,16 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
440	Por diferencias temporarios	24,550.16	13,291.76
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUETOS DIFERIDOS	24,550.16	13,291.76

NOTA 14. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal

El Saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018, la cuenta en mención descende a \$ 747.260,74 de acuerdo al siguiente detalle.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD2017
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	5,825,423.77
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	747,260.74	478,810.45
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	747,260.74	6,304,234.22

Conforme el reconocimiento de las cuentas y Documentos por pagar estas se miden aplicando las NIC 8, Políticas Contables Cambio en las Estimaciones Contables y Errores a partir del Ejercicio Económico 2018

NOTA 15. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Al 31 de diciembre del 2018 el Saldo de Porción Corriente de Obligaciones emitidas se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
528	Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	80,899.23	54,965.82
	TOTAL PORCION CORRIENTE	80,899.23	54,965.82

NOTA 16. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor adeudado a la adquisición tributaria por concepto de impuestos a las ganancias que en este año mantuvo un porcentaje de 25% valor que se deduce de las utilidades a los socios.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 726.228,37 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	726,228.37	360,997.17
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	726,228.37	360,997.17

NOTA 17. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 1.344.496,05 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	488,155.57	227,941.85
534	Obligaciones con el IESS	49,912.75	30,109.67
535	Jubilación Patronal	29,602.05	0.00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	213,972.47	117,996.01
536	Utilidades por Glosa SRI año 2015	562,853.21	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	1,344,496.05	376,047.53

NOTA 18. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

La Norma especifica que la base tributaria de un pasivo es igual a su importe en libros menos cualquier importe que, eventualmente, sea deducible tributariamente respecto de tal partida en ejercicios futuros. Son

cantidades de impuestos sobre las ganancias a pagarse en ejercicios futuros, relacionados con: Diferencias temporales gravables.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 desciende a \$ 1.834,56 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
545	Anticipo de clientes	1,834.56	6,066.87
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	1,834.56	6,066.87

NOTA 19. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Obligaciones con la administración tributaria, por concepto de impuestos mensuales como agente de retención y por liquidación del impuesto al valor agregado.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	1,647.12	4838.74
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,647.12	4,838.74

NOTA 20. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el Saldo de Otras Cuentas por Pagar No Corrientes se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales	5,478,586.48	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	5,478,586.48	-

NOTA 21. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el Saldo de Obligaciones con Instituciones Financieras se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
565	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	500,000.00	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	500,000.00	-

NOTA 22. PASIVOS POR IMPUESTOS A LA RENTA DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2018 el Saldo de Pasivos por Impuestos a la Renta Diferidos se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	13,291.76	13,291.76
	TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	13,291.76	13,291.76

NOTA 23. PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 desciende a \$ 81.254,96 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
573	Jubilación patronal	61,435.35	61,435.35
574	Desahucio	19,819.61	21,854.27
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	81,254.96	83,289.62

NOTA 24. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En este rubro se registra el valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican parte del Patrimonio neto, mismo que se detalla a continuación:

Además se recomienda que el valor de la Reserva Legal se inicie el proceso de capitalización.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 800,00 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	Capital Suscrito o asignado		
601	Balcázar Rosmel	680.00	680.00
601	Balcázar Johan	120.00	120.00
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

NOTA 25. RESERVAS

Comprende el valor anual de Reserva Legal por 10% sobre las utilidades liquidas como lo dicta el art. 109 de la Ley de Compañías.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 se mantiene al igual que el año anterior en \$ 7.549,32 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
604	Reserva Legal	7,549.32	7,549.32
	TOTAL RESERVAS	7,549.32	7,549.32

NOTA 26. RESULTADOS ACUMULADOS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018, muestra su movimiento y gestión en los dos años.

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	4,148,820.63	3,218,147.29
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores Glosa SRI	(1,353,215.70)	
614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	35,700.00	35,700.00
615	Utilidad del ejercicio	2,039,986.53	930,673.34
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	4,871,291.46	4,184,520.63

NOTA 27. OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 11.850,43 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
618	Propiedades, planta y equipo	592.03	592.03
623	Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas	11,258.40	2,299.54
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	11,850.43	2,891.57

NOTA 28. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa, ya que dichos ingresos se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio económico y cuyo valor con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 14.763.643,51

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	-	-
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	9,156,686.54	9,300,111.60
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	5,606,956.97	2,672,341.17
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14,763,643.51	11,972,452.77

NOTA 29. OTROS INGRESOS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2018 asciende a \$ 251.892,18 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
6077	Jubilación patronal y desahucio	85,589.16	-
6093	Otros	166,303.02	106,123.55
	TOTAL OTROS INGRESOS	251,892.18	106,123.55

NOTA 30. PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR

Al 31 de diciembre del 2018 el Saldo de Pérdidas Netas por Deterioro del Valor se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7991	De propiedad planta y equipo	-	60,417.09
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	60,417.09

NOTA 31. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 asciende a \$ 11.736.614,27 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	1,757,577.65	1,147,230.85
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	238,108.68	607,784.19
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	318,134.74	203,175.85
7050	Honorarios, profesionales y dietas	36,280.04	506,956.19
7056	Jubilación patronal	96,454.20	20,577.00
7059	Desahucio	41,438.66	10,177.31
7062	Otros	294,053.74	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	170,698.88	47,221.35
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7113	Gasto para Provisión incobrables	96,325.02	24,942.09
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	108,340.83	-
	OTROS GASTOS		-
7173	Promoción y publicidad	10,013.82	8,009.57
7176	Transporte	4,673,398.81	4,967,853.78
7179	Consumo de combustible y lubricantes	215,991.89	159,471.72
7182	Gastos de viaje	55,765.10	131,227.73
7188	Arrendamiento operativo	12,100.00	7,200.00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	2,344,646.52	1,960,599.70
7197	Mantenimiento y reparaciones	177,655.76	47,559.05
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	113,692.08	99,814.03
7209	Impuestos contribuciones y otros	64,372.03	14,832.14
7239	IVA que se carga al costo o gasto	455,228.98	144,237.25
7242	Servicios públicos	111,839.51	87,543.29
7248	Otros	344,497.33	272,388.50
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	11,736,614.27	10,468,801.59

NOTA 32. GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2018 descende a \$ 24.550,94 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
	GASTOS FINANCIEROS		
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	24,550.94	29,745.28
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	24,550.94	29,745.28

NOTA 33. CONCILIACION TRIBUTARIA

SRI	DETALLE	VALOR USD 2018	VALOR USD 2017
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	3,254,370.48	1,519,612.36
094	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
096	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-
098	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	3,254,370.48	1,519,612.36
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(488,155.57)	(227,941.85)
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	224,287.75	349,225.70
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	(85,589.16)	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	2,904,913.50	1,640,896.21
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(726,228.37)	(360,997.17)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	2,039,986.54	930,673.34

EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y de este informe no existió ningún evento que en opinión de esta Gerencia pudieran afectar significativamente los saldos de dichos balances con corte al 31 de diciembre del 2018.

La Joya de los Sachas, 14 de abril del 2019



Ing. Elena Chiliquinga G.
CONTADORA GENERAL