

# **COMPAÑÍA SILVER ISLAND OPERADOR TURISTICO "SILVERISLAND" S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

CIFRAS EXPRESADAS EN DOLARES AMERICANOS MONEDA VIGENTE ACTUALMENTE EN EL ECUADOR.

1.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

ENTIDAD REPORTANTE:

### **COMPAÑÍA SILVERISLAND S. A.**

COMPAÑÍA SOCIEDAD ANONIMA CONSTITUIDA EL 26 DE FEBRERO DEL 2015 MEDIANTE ESCRITURA PUBLICA CELEBRADA ANTE LA NOTARIA PRIMERA DEL CANTON MANTA Y APROBADA POR EL SEÑOR INTENDENTE DE COMPAÑIAS DE PORTOVIEJO, CUYO OBJETO SOCIAL ES AMPLIO COMO LA PLANIFICACION Y ORGANIZACION DE PAQUETES DE SERVICIOS DE VIAJE (TOURS) PARA SU VENTA A TRAVES DE AGENCIAS DE VIAJE O POR LOS PROPIOS OPERADORES TURISTICOS, ESOS VIAJES ORGANIZADOS PUEDEN INCLUIR LA TOTALIDAD O PARTE DE LAS SIGUIENTES CARACTERISTICAS TRANSPORTE, ALOJAMIENTO, COMIDAS, VISITAS A MUSEOS, LUGARES HISTÓRICOS O CULTURALES, ESPECTACULOS TEATRALES, MUSICALES O DEPORTIVOS, PARA LO CUAL PODRA REALIZAR TODO TIPO DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS ACUÁTICAS EN GENERAL. PARA EL CUMPLIMIENTO DE SUS FINES, LA COMPAÑÍA PODRÁ, DE MANERA EJEMPLIFICATIVA PERO NO EXCLUYENTE, REALIZAR TODO AQUEL NEGOCIO Y ACTIVIDADES QUE SE ENCUENTREN Y ENMARQUEN DENTRO DEL GIRO SOCIAL Y FINES DE ESTA PARA CUYO EFECTO PODRA REALIZAR TODOS LOS ACTOS, CONTRATOS, TRAMITES Y GESTIONES NECESARIAS PARA CUMPLIMIENTO DE SU OBJETO SOCIAL.

PERO PRINCIPALMENTE DESARROLLA ACTIVIDADES DE OPERADOR TURISTICO.

TIENE SU DOMICILIO EN LA REPUBLICA DEL ECUADOR, PROVINCIA DE MANABI, CANTON MANTA, PARROQUIA SANTA MARIANITA MALECON JUNTO URBANIZACION BONITA BEACH.

### **BASE DE PRESENTACION**

PARA SUS REGISTROS CONTABLES, LA COMPAÑÍA OBSERVA PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS EN EL ECUADOR DE ACUERDO CON LAS NIIF, NORMAS PRESCRITAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS Y POR OTRAS NORMAS LEGALES;

DICHOS PRINCIPIOS PUEDEN DIFERIR EN ALGUNOS ASPECTOS DE LOS ESTABLECIDOS POR OTROS ORGANISMOS DE CONTROL DEL ESTADO. LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS HAN SIDO PREPARADOS DE ACUERDO CON EL MOVIMIENTO DE LA EMPRESA QUE REGISTRA MAYOR ACTIVIDAD EN LOS MESES DE ENERO, ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, Y OCTUBRE DEL AÑO 2018 DONDE SE GENERARON MAYORES INGRESOS DEBIDO A LA DEMANDA DE LOS TURISTAS EN CUANTO A LOS CURSOS DE KITSURF / KITBOARDING Y LA ORGANIZACION DEL EVENTO IROMAN AÑO 2018.

ASI MISMO LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO PREPARADOS A PARTIR DE LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD MANTENIDOS POR LA EMPRESA; Y FORMULADOS:

- POR LA GERENCIA PARA CONOCIMIENTO Y APROBACIÓN DE LOS SEÑORES SOCIOS EN JUNTA GENERAL.
- DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO POR LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF PARA PYMES), ADOPTADAS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, DE MANERA OBLIGATORIA PARA LAS ENTIDADES BAJO SU CONTROL.

## **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

### **LA COMPAÑÍA SE DEDICA A LA PRESTACION DE SERVICIOS DE:**

ACTIVIDADES DE OPERADOR TURISTICO

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

EL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO INCLUYE SALDOS DE CAJA Y EFFECTIVO DISPONIBLE EN BANCOS LOCALES Y DEL EXTERIOR E INVERSIONES FINANCIERAS LIQUIDAS CON VENCIMIENTOS ORIGINALES DE 3 MESES O MENOS.

VALOR RESULTANTE EN EL FLUJO DE EFFECTIVO DE LOS INGRESOS OBTENIDOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN MENOS LOS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.

### **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR SON IMPORTES DEBIDO POR LOS CLIENTES POR VENTAS DE BIENES O SERVICIOS 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.

EN CUANTO AL VALOR REFLEJADO EN LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS EN EL ESTADO DE SITUACION

FINANCIERA ES CONSIDERADO COMO UN ACTIVO CORRIENTE POR QUE SON CREDITOS DE UN RANGO DE 30 HASTA 45 DIAS CALENDARIOS.

#### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

LA EMPRESA NO POSEE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO EN ESTE AÑO 2018, PERO A FUTURO LOS ACCIONISTAS PRETENDEN ADQUIRIR ESTE TIPO DE ACTIVOS.

#### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

AL FINALIZAR ESTE PERIODO TUVIMOS UN CREDITO TRIBUTARIO A LA FUENTE DE AÑOS ANTERIORES A FAVOR DE LA EMPRESA EL CUAL CONSTA EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ASI MISMO RETENCIONES DE IMPUESTOS A LA RENTA A FAVOR DEL PERIODO, CREDITO TRIBUTARIO DE IVA E IVA EN COMPRAS LO QUE REPRESENTA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

#### **ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS**

##### **SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS**

SON LOS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO QUE REALIZA EN ENTE ECONOMICO EN EL DESARROLLO DE SU ACTIVIDAD, LOS CUALES SE DEBEN AMORTIZAR DURANTE EL PERIODO EN QUE SE RECIBEN LOS SERVICIOS O SE CAUSEN LOS COSTOS O GASTOS. SE ADQUIRIO UNA POLIZA DE SEGUROS LA CUAL SE AMORTIZO QUEDANDO UN SALDO EN EL ACTIVO.

#### **PASIVOS CORRIENTES**

##### **CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

LAS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR SON PASIVOS FINANCIEROS, NO DERIVADOS CON PAGOS FIJOS O DETERMINABLES, QUE NO COTIZAN EN UN MERCADO ACTIVO.

DESPUES DEL RECONOCIMIENTO INICIAL, A VALOR RAZONABLE, SE MIDEN AL COSTO AMORTIZADO UTILIZANDO EL METODO DE LA TASA DE INTERES EFECTIVA. EL PERIODO DE CREDITO PROMEDIO ES A 30 A 45 DIAS.

EN EL ESTADO SITUACION FINANCIERA TENEMOS LO SIGUIENTE:

POR NO TENER UN CASILLERO ESPECIFICO EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SE HA CONSIDERADO EN LA CUENTA **OTROS NO RELACIONADOS LOCALES VALORES** POR CONCEPTO DE IMPUESTOS FISCALES CORRIENTES POR PAGAR QUE CORRESPONDE AL IVA POR PAGAR DE VENTAS, RETENCIONES DE IVA Y FUENTE, AL IGUAL QUE UN VALOR POR CANCELAR DE GASTOS VARIOS.

#### **IMPUESTOS CORRIENTES**

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 IMPONIBLES O DEDUCIBLES Y PARTIDAS QUE NO SERAN GRAVABLES O DEDUCIBLES. EL PASIVO DE LA COMPAÑIA POR CONCEPTO DEL IMPUESTO CORRIENTE SE CALCULA UTILIZANDO LAS TASAS FISCALES APROBADAS PARA CADA PERIODO.

#### **BENEFICIOS A EMPLEADOS BENEFICIO DE CORTO PLAZO**

SE REGISTRAN EN EL RUBRO "BENEFICIOS SOCIALES" DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CONTRAPARTIDA EN EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y CORRESPONDEN PRINCIPALMANTE A:

- I. REMUNERACIONES FIJAS Y VARIABLES DE LOS EMPLEADOS DE LA COMPAÑIA: SE PROVISIONAN Y/O PAGAN DE ACUERDO CON LAS POLITICAS INTERNAS DE LA COMPAÑIA.
- II. DECIMO TERCERO Y DECIMO CUARTO SUELDO, APORTES AL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL, FONDOS DE RESERVA MEDIANTE ROL O IESS, DESAHUCIO, INDEMNIZACIONES Y VACACIONES. SE PROVISIONAN Y PAGAN DE ACUERDO CON LA LEGISLACION VIGENTE EN EL ECUADOR.

#### **PARTICIPACION A TRABAJADORES**

LA COMPAÑIA RECONOCE UN PASIVO Y UN GASTO POR LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DE LAS COMPAÑIAS SIEMPRE Y CUANDO EXISTIEREN EMPLEADOS. ESTE BENEFICIO SE CALCULA A LA TASA DEL 15% DE LAS UTILIDADES LIQUIDAS DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES LEGALES.

#### **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS**

LOS INGRESOS ORDINARIOS 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. LOS INGRESOS ORDINARIOS SE VALORAN POR EL VALOR RAZONABLE DE LA CONTRAPARTIDA RECIBIDA O POR RECIBIR, DERIVADA DE ESTOS. EL INGRESO SE EXPONE NETO, DE IMPUESTO, DESCUENTOS O DEVOLUCIONES. LOS INGRESOS OBTENIDOS DURANTE ESTE AÑO 2018 ASCENDIERON A UN VALOR USD 24538.68 DEBIDO A LA DEMANDA DE LOS CURSOS DE KITSURF / KITBOARDING POR TURISTAS Y DEPORTISTAS TANTO NACIONALES COMO EXTRANJEROS AL IGUAL QUE EL INGRESO POR LA ORGANIZACIÓN DEL EVENTO DEPORTIVO IROMAN 2018.

#### **RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

LOS COSTOS Y GASTOS SON REGISTRADOS BASÁNDOSE EN EL PRINCIPIO DEL DEVENGADO, ES DECIR, TODOS LOS GASTOS SON RECONOCIDOS EL MOMENTO EN QUE SE CONOCE EL USO O RECEPCIÓN DE UN BIEN O SERVICIO EN CUANTO A ESTE RUBRO EN EL ESTADO DE RESULTADO

INTEGRAL DETALLA QUE EL MONTO DE LOS GASTOS DE ESTE AÑO 2017 ASCIENDE A UN VALOR DE USD 22122.33 TANTO DE VENTAS COMO ADMINISTRATIVOS.

#### **ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS**

LA PREPARACION DE LOS PRESENTES ESTADOS FINANCIEROS EN CONFORMIDAD CON NIIF REQUIERE QUE LA ADMINISTRACION REALICE CIERTAS ESTIMACIONES Y ESTABLEZCA ALGUNOS SUPUESTOS INHERENTES QUE AFECTEN LOS MONTOS INCLUIDOS EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS RELACIONADAS. LAS ESTIMACIONES REALIZADAS Y SUPUESTOS UTILIZADOS POR LA COMPAÑIA SE ENCUENTRAN BASADOS EN LA EXPERIENCIA HISTORICA Y LA ACTIVIDAD ECONOMICA DE LA ENTIDAD.

EN OPINION DE LA ADMINISTRACION TALES ESTIMACIONES Y SUPUESTOS ESTUVIERON BASADOS EN LA MEJOR UTILIZACION DE LA INFORMACION DISPONIBLE AL MOMENTO, LOS CUALES PODRIAN LLEGAR A DIFERIR DE SUS EFECTOS FINALES.

#### **EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|                                      | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>CAJA GENERAL</b>                  | 1860.75     | 00.00       |
| <b>BANCO</b>                         | 162.29      | 101.97      |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | 2023.04     | 101.97      |

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017, LOS SALDOS BANCARIOS CORRESPONDEN A DEPÓSITOS EN CUENTA CORRIENTE Y SALDO EN LA CAJA SON DE LIBRE DISPONIBILIDAD.

#### **CUENTAS POR COBRAR**

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|                                       | <b>2018</b> | <b>2017</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b> | 1053.32     | 1370.49     |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>       | 1053.32     | 1370.49     |

#### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES CRÉDITO FISCAL**

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|   | 2018           | 2017          |
|---|----------------|---------------|
| IVA EN COMPRAS                                | 129.87         | 00.00         |
| RETENCIONES EN LA FUENTE DEL AÑO CORRIENTE    | 439.42         | 149.16        |
| CREDITO TRIBUTARIO IVA                        | 490.96         | 00.00         |
| CREDITO TRIBUTARIO RET FTE DE AÑOS ANTERIORES | 126.36         | 126.36        |
| <b>TOTAL CRÉDITO FISCAL</b>                   | <b>1186.61</b> | <b>275.52</b> |

#### ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

#### SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|  | 2018          | 2017        |
|--|---------------|-------------|
| SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO               | 113.11        | 0.00        |
| <b>TOTAL, SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO</b> | <b>113.11</b> | <b>0.00</b> |

#### CUENTAS POR PAGAR

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|                                 | 2018   | 2017  |
|---------------------------------|--------|-------|
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES | 223.98 | 10.29 |

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017, INCLUYE FACTURAS CON VENCIMIENTOS HASTA DE 30 DÍAS. LOS VALORES POR PAGAR POR CONCEPTO DE IMPUESTOS CORRIENTES COMO IVA EN VENTAS Y RETENCIONES TANTO DE FUENTE Y DE IVA.

#### OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|  | 2018           | 2017          |
|--|----------------|---------------|
| BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR          | 791.38         | 790.42        |
| IESS POR PAGAR                         | 83.38          | 81.00         |
| PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR | 362.45         | 2.18          |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>1237.21</b> | <b>873.60</b> |

#### IMPUESTO FISCALES POR PAGAR

EL ANEXO DE LA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE ES EL SIGUIENTE:

|                                       | 2018          | 2017         |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| IVA POR PAGAR                         | 4.02          | 10.29        |
| RETENCIONES POR PAGAR DE IVA Y FUENTE | 215.11        |              |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR         | 451.86        | 3.10         |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>670.99</b> | <b>13.39</b> |

**LOS IMPUESTOS DEL IVA EN VENTAS Y RETENCIONES DE FUENTE Y DE IVA SE REPORTARON EN EL CASILLERO DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES.**

LA PROVISIÓN PARA EL IMPUESTO A LA RENTA POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, HA SIDO CALCULADA APLICANDO LA TASA DEL 22% PARA CADA AÑO. PARA EL AÑO 2018, LA TASA DE IMPUESTO A LA RENTA SERÁ DEL 25% SIEMPRE Y CUANDO SE HAYA PRESENTADO LA INFORMACION SOCIETARIA SERA EL 22%.

LAS SOCIEDADES QUE REINVIERTAN SUS UTILIDADES EN EL PAÍS PODRÁN OBTENER UNA REDUCCIÓN DE 10 PUNTOS PORCENTUALES DE LA TARIFA DEL IMPUESTO A LA RENTA SOBRE EL MONTO REINVERTIDO.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017, EL VALOR DE LA REINVERSIÓN DEBERÁ DESTINARSE EXCLUSIVAMENTE A LA ADQUISICIÓN DE MAQUINARIA NUEVA O EQUIPO NUEVO, ACTIVOS PARA RIEGO, MATERIAL VEGETATIVO, PLÁNTULAS Y TODO INSUMO VEGETAL PARA PRODUCCIÓN AGRÍCOLA, FORESTAL, GANADERA Y DE FLORICULTURA, QUE SE RELACIONEN DIRECTAMENTE CON SU ACTIVIDAD PRODUCTIVA; ASÍ COMO PARA LA ADQUISICIÓN DE BIENES RELACIONADOS CON INVESTIGACIÓN Y TECNOLOGÍA QUE MEJOREN LA PRODUCTIVIDAD, GENEREN DIVERSIFICACIÓN PRODUCTIVA E INCREMENTEN EL EMPLEO.

LA CONCILIACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA CALCULADO DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES TRIBUTARIAS VIGENTES FUE COMO SIGUE:

| <b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>   |   | <b>2018</b>    |
|----------------------------------|---|----------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO           | = | <b>2053.90</b> |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | + | <b>00.00</b>   |
| UTILIDAD GRAVABLE                | = | <b>2053.90</b> |
| <b>TOTAL, IMPUESTO CAUSADO</b>   | = | <b>451.86</b>  |

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SOCIAL**

EL CAPITAL SOCIAL CONSISTE EN **1000.00 ACCIONES** DE USD 1.00 VALOR NOMINAL UNITARIO, LAS CUALES OTORGAN UN VOTO POR ACCION Y DERECHO A DIVIDENDOS.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017, EL CAPITAL SOCIAL ESTÁ CONSTITUIDO POR 1000.00 ACCIONES COMUNES AUTORIZADAS, SUSCRITAS Y EN CIRCULACIÓN A VALOR NOMINAL DE 1.00 USD CADA UNA.

LA COMPOSICIÓN DEL PAQUETE ACCIONARIO FUE COMO SIGUE:

| <b>31 DE DICIEMBRE</b> | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|------------------------|----------------|----------------|
| SOCIO A                | 500.00         | 500.00         |
| SOCIO B                | 500.00         | 500.00         |
| <b>Saldo final</b>     | <b>1000.00</b> | <b>1000.00</b> |

## **LAS RESERVAS**

### **LAS RESERVAS PATRIMONIALES INCLUYEN:**

#### **RESERVA LEGAL:**

LA LEY DE COMPAÑÍAS REQUIERE QUE POR LO MENOS EL 10% DE LA UTILIDAD ANUAL SEA APROPIADO COMO RESERVA LEGAL HASTA QUE ESTA COMO MINIMO ALCANCE EL 50% DEL CAPITAL SOCIAL. ESTA RESERVA NO ES DISPONIBLE PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS EN EFECTIVO, PERO PUEDE SER CAPITALIZADA EN SU TOTALIDAD.

| <b>31 DE DICIEMBRE</b> | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   |
|------------------------|---------------|---------------|
| RESERVA LEGAL          | 160.20        | 183.35        |
| <b>Saldo final</b>     | <b>160.20</b> | <b>183.35</b> |

## **RESULTADOS ACUMULADOS**

EL SALDO ACREEDOR PODRA SER UTILIZADO PARA COMPENSAR PÉRDIDAS ACUMULADAS. ESTE SALDO NO ES DISPONIBLE PARA EL PAGO DE DIVIDENDOS Y NO PODRA SER CAPITALIZADO. LOS TRABAJADORES NO TENDRAN DERECHO A UNA PARTICIPACION SOBRE ESTE SALDO Y PODRA SER DEVUELTA EN EL CASO DE LIQUIDACION DE LA COMPAÑÍA.

| <b>31 DE DICIEMBRE</b>                              | <b>2018</b>    | <b>2017</b>    |
|---|----------------|----------------|
| UTILIDADES<br>RETENIDAS<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES | 1650.14        | 1641.79        |
| PERDIDAS<br>EJERCICIOS<br>ANTERIORES                | -1972.50       | -1972.50       |
| <b>Saldo final</b>                                  | <b>-322.36</b> | <b>-330.71</b> |

## **RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO**

CORRESPONDE A UTILIDADES OBTENIDAS EN EL EJERCICIO 2018. PUEDEN CAPITALIZARSE, REPARTIRSE COMO DIVIDENDOS, APROPIARSE COMO RESERVA FACULTATIVA O UTILIZARSE EN LA ABSORCIÓN DE PÉRDIDAS ACUMULADAS. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 ASCIENDEN A USD 1441.84

## **CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR BAJO CUYA RESPONSABILIDAD SE PREPARARON LOS ESTADOS FINANCIEROS

## **CERTIFICAMOS:**

QUE PARA LA EMISION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL **31 DE DICIEMBRE DEL 2018**, QUE CONFORME AL REGLAMENTO SE PUSO A DISPOSICION DE LOS ACCIONISTAS Y DE TERCEROS LA PRESENTACION DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS A SU PREVIA VERIFICACION Y

POSTERIOR APROBACION ACORDES A LOS MOVIMIENTOS CONTABLES GENERADOS DURANTE ESTE AÑO.

EL MOVIMIENTO ECONOMICO DE ESTE AÑO 2018 GENERO UNA UTILIDAD DE **USDS 1441.84**, ESTO ES UN INDICIO POSITIVO DE LA REACTIVACION ECONOMICA DE LA COMPAÑIA CON EXPECTATIVAS ALENTADORAS DE QUE EL PROXIMO SE OBTENGAN MEJORES RESULTADOS.

LA COMPAÑIA HA REALIZADO OPERACIONES ECONOMICAS DURANTE EL TRANCURSO DEL AÑO 2018 LO QUE HA SOLVENTADO LOS GASTOS GENERADOS DURANTE ESTE EJERCICIO ECONOMICO.



DAVID ANDRES HIDALGO FERRIN  
GERENTE



GINA ALVAREZ  
CONTADORA