

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre del 2018 y 2017

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA.**ESTADOS FINANCIEROS**

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

INDICEPáginas No.

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de flujo de efectivo

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Notas a los estados financieros

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA
(Guayaquil - Ecuador)

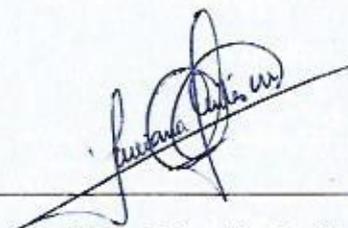
ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2018 y 2017

<u>Activos</u>	<u>Nota</u>	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Activo corriente:			
Bancos	3	US\$ 102,193	89,183
Cuentas por cobrar			
Clientes Relacionados	4	86,834	93,923
(-) Provisión de Cuentas Incobrables		-3,948	-3,948
Préstamos a Funcionarios y empleados	5	1,481	-
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	6	12,949,83	10,030
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7	-	2,862
Anticipo a Proveedores	8	-	1,818
Credito Tributario	9	5,393	5,393
Total activo corriente		204,904	199,261
Activo no corriente:			
Equipos y mobiliarios	10	341,874	283,567
(-) Menos depreciación acumulada	10	67,572	38,642
Total equipos y mobiliarios, neto		274,302	244,926
Impuestos Diferidos	11	1,694	-
Otros activos no corrientes	12	481,560	481,560
Total activo No corriente		757,556	726,486
TOTAL DE ACTIVO		US\$ 962,460	925,747

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros



Arq. Jaime Andres Ortega Oneto
Gerente General



Ing. Yuxiana Esther Aviles Morales
Contadora General

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA
(Caayaquil - Ecuador)

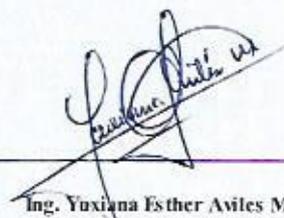
ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2018 y 2017

Pasivos y Patrimonio	Nota	2.018	2.017
Pasivo Corriente:			
Cuentas por pagar:			
Relacionados	13	9,749	-
No Relacionados	13	939	462
Cuentas por pagar, neto		10,689	462,34
Obligaciones tributarias	14	4,034	11,071
Impuesto a la Renta	19	9,805	8,900
Obligaciones financieras	17	19,275	23,311
Otras cuentas por pagar	22	26,155	26,149
Obligaciones less	15	3,704	4,069
Obligaciones Empleados Corrientes	15	16,848	15,093
Participacion de trabajadores	16	14,609	10,860
Anticipos de clientes	18	213,250	211,273
Total pasivo corriente		318,368	300,116
Pasivo no Corriente:			
Jubilación Patronal	21	23,510	20,184
Desahucio	21	8,726	8,362
Diferidos	18	205,714	144,041
Cuentas por Pagar accionista	20	184,405	285,523
Obligaciones Financieras		19,436	22,414
Total pasivo no corriente		441,791	480,524
TOTAL DE PASIVO		760,158,36	780,640,66
Patrimonio			
Capital acciones-suscrito 1600 suscritas de US\$1 cada una	23	5,000	5,000
Reserva Legal	24	2,500	-
Reserva Facultativa		-	-
Aporte para futuras capitalizaciones		-	-
Otros Resultados Integrales		-12,881	-16,215
Utilidades (Pérdidas) acumuladas		142,750	100,197
Utilidades (Pérdidas) del ejercicio		64,933	45,053
TOTAL PATRIMONIO		202,301	134,035
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	USS	962,460	914,676

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros



Arq. Jaime Andres Ortega Oneto
Gerente General



Ing. Yuxiana Esther Aviles Morales
Contadora General

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 (Expresado en dólares de E.U.A.)

	NOTAS	2.018	2.017
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	22	579.220,06	596.584,47
(=) Utilidad Bruta en Ventas		579.220,06	596.584,47
(+) Otros Ingresos		18,26	3.500,00
(-) GASTOS			
(-) Gastos de Venta		-80.750,04	-131.569,44
(-) Gastos de Administración		-366.627,77	-370.128,13
(-) Gastos Financieros		-5.535,04	-7.726,35
(-) Otros Gastos		-28.929,97	-18.261,88
Total de Gastos		-481.842,82	-527.685,80
(=) Utilidad antes de Participación a Trabajadores e Impuesto a las		97.395,50	72.398,67
(-) Participación a Trabajadores		-14.609,33	-10.859,80
(-) Impuesto a las Ganancias		-19.547,35	-16.485,51
(=) Utilidad Neta del Ejercicio		63.238,82	45.053,36
(+/-) Otros Resultados Integrales del Año		1.693,71	
(=) Resultado Total Integral del Año		64.932,53	45.053,36

Elaborado por:

ING. YUXAMA AVILES - Contador General
 JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA.

Aprobado por:

ARQ. JAIME ORTEGA ONETO - Gerente General
 JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA.

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
Aumento (disminución) en efectivo:	US\$		
	2,018	2,017	
Flujos de efectivo en las actividades de operación			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	586,709	657,308	
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias			
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar			
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas			
Otros cobros por actividades de operación	18	3,500	
Clases de pagos por actividades de operación			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	10,226	2,822	
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar			
Pagos a y por cuenta de los empleados	-14,694	-242,951	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		845	
Otros pagos por actividades de operación	-458,195	-247,780	
Dividendos pagados			
Dividendos recibidos			
Intereses pagados		6,882	
Intereses recibidos			
Impuestos a las ganancias pagados	-16,948	-24,593	
Otras entradas (salidas) de efectivo		-221,634	
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	US\$	-90,299	0.00
	106,717	-90,299	
Efectivo recibido de clientes	US\$		
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-	-	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	-	
Dividendos pagados	-	-	
Impuesto sobre la renta pagados	-	-	
Intereses recibidos	-	-	
Otros	-	-	
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	106,717	-90,299	
Flujos de efectivo en las actividades de inversión			
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-58,306	-6,806	
Adquisición de intangibles (marca, dominio)			
Otros	2,234	-16,215	
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	US\$	-54,972	0.00
	-54,972	-23,021	
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento			
Aumento de capital			
Aportes de Accionistas para aumento de capital			
Préstamos bancarios, pagados	-2,978	-23,311	
Intereses recibidos			
Otros	-35,755	161,052	
Aumento en sobregiros bancarios			
Dividendos Pagados			
Aumento (Disminución) neto en efectivo	13,011	24,421	
Efectivo al inicio del año	89,183	64,762	
Efectivo al final del año	US\$	102,193	89,183
	102,193	89,183	

P.A.S.A.N.

JAO ARQUITECTOS Y DISEÑOS CIA. LTDA
(Guayaquil - Ecuador)

VIENEN

Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Utilidad antes de impuestos	US\$ 97,396	72,399
Partidas de conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización	28,970	
Provisión para cuentas dudosas		
Daja de activos fijos, neto		
Provisiones		
Otros		
Gasto por impuesto a la renta	-19,547	-16,486
Gasto por participación de trabajadores	-14,689	-10,800
Total partidas conciliatorias	<u>5,226</u>	<u>-27,348</u>
Cambios en activos y pasivos		
(Aumento) Disminución en cuentas por cobrar	7,089	56,723
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	1,539	18,217
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	1,818	19,885
(Incremento) disminución en otros activos		18,262
(Aumento) Disminución en pagos anticipados		
Disminución en cuentas por cobrar largo plazo		
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	10,236	-2,822
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	912	-7,950
Aumento en anticipos de clientes	1,977	-5,676
Incremento (disminución) en beneficios empleados	5,140	30,579
Aumento (Disminución) en otros pasivos	-11,074	-262,570
Total cambios en activos y pasivos	<u>14,548</u>	<u>-125,252</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	US\$ <u>106,717</u>	<u>-80,299</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros



Arg. Jaime Andres Ortega Oneto
Gerente General



Ines Yuxian Esther Aviles Morales
Contadora General

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA LTDA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (Expresado en dolares Estadounidenses)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Otros Resultados</u>	<u>Ganancias Acumuladas</u>	<u>Resultado del Ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2017	5,000		(16,215)	100,197	45,053	134,035
Mas (menos) durante el año						
Otros			3,334			
Traslado del Resultado				45,053	(45,053)	
Reverso de provisiones						
Utilidad de ejercicio					64,933	
Saldo al 31 de diciembre del 2018	5,000	-	(12,881)	145,250	64,933	202,301



Arq. Jaime Andres Ortega Oncto
 Gerente General



Ing. Yuxiana Esther Aviles Morales
 Contadora General

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA

1.- Operaciones:

JAO ARQUITECTOS JAODISEÑOS CIA. LTDA., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Cuadragésimo primero del Cantón Guayaquil el 31 de Marzo de 2015 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 96.2.1.1.0001021 e inscrita en el Registro Mercantil No. 259.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia de Guayas.

Capital suscrito US\$5000.00, Número de Acciones 5000.00 Valor de US\$1.00:
Capital autorizado de US\$5000.00

Su actividad principal es la proyección, planificación y diseño de edificios.

2.- Resumen de las políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

a) Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad NIC y políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

b) Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Las inversiones que devengan intereses se reconocen al costo más los intereses acumulados. Los intereses ganados se incluyen como parte del estado de resultados.

c) Cuentas por cobrar y otros

Las cuentas por cobrar y otros se mantienen al costo, y los importes de las mismas no generan intereses.

d) Propiedades y equipos

Las propiedades y equipos están registrados al costo de adquisición. Las propiedades, muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

- Equipos de computación	33%
- Muebles y enseres	10%
- Instalaciones	10%
Equipo de Oficina	10%

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

e) Acreedores Comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) Beneficios a los empleados

Pensiones.- La Compañía tiene planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal. Un plan de pensiones de beneficios definidos es un plan de pensiones que define un monto de beneficio de pensión que un empleado recibirá a su retiro, el cual usualmente dependerá de uno o más factores, tales como edad, años de servicio y compensación.

El Código de Trabajo establece el pago obligatorio de jubilación patronal a los empleados que presten 25 años de servicios continuos o el pago de la parte proporcional para los empleados que trabajen entre 20 y 25 años para un mismo empleador.

La obligación por el beneficio definido se calcula anualmente por actuarios independientes.

Beneficios por cese.- El beneficio por cese son pagaderos cuando la relación laboral se interrumpe antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios de cese o desahucio cuando está demostrablemente comprometido ya sea: a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o de proporcionar beneficios por cese como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario.

El Código de Trabajo establece que en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador. La Compañía realizó provisión para este concepto mediante un estudio actuarial efectuado por peritos independientes.

Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, usando el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros consolidados. Sin embargo, el impuesto a la renta diferido que surge por el reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción que no corresponda a una combinación de negocios que al momento de la transacción no afecta ni la utilidad ni la pérdida contable o gravable, no se registra. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

g) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de la Compañía provienen por el servicio de ejercicio, se reconocen sobre el método del devengado.

3.- Efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se presenta a continuación:

	US\$	
	2018	2017
Caja Chica	150	150
Banco Bolivariano	102,043	89,033
Total	102,193	89,182

4.- Cuentas por cobrar clientes

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 los saldos de las cuentas por cobrar corresponden a la prestación de servicios provenientes de la actividad de la compañía es como sigue:

	US\$	
	2018	2017
Cuentas por cobrar Comerciales	86,834	93,923
Total	86,834	93,923

CxC Comerciales No Relacionados	31/12/2018
ARKITRUST	5.080,00
CONSORCIO INMOBILIARIO VELASCO S.A.	5.217,16
ASIST JURE S.A.	1.906,77
BANASOFT CIA. LTDA	330,20
CARLOS PEREZ BARRIGA	2.031,84
COMERCIAL RODMA CIA LTDA	137,50
CONSTRUME S.A.	288,00
CONSTRUCTORA DGL CIA LTDA	7.504,00
ENVASES DEL LITORAL	285,00
ESLIVE S.A.	3.294,89
GERARDO CABRERA ESPAÑA	696,00
GRUVALCORP	127,00
SANTIAGO LLADO	687,50
ISABEL NOBOA	9.957,92
JUAN FERNANDO MANRIQUE	2.380,00
LABMAC S.A	4.022,70
LUIS FRANCISCO BURGOS	1.680,00
MILLENIUM S.A.	9.276,43
DELLOMONDO S.A.	90,52
MINAS SAN ANTONIO S.A.	137,50
MINELTA S.A	4.668,16
PESQUERA BETTYC, PESBEC S.A.	10.160,00
RONALS BRAVO	3.720,00
INCAVARSA S.A.	4.735,06
THAUFIK AMADOR	2.150,00
TILAK S.A.	670,00
ZAZACORP S.A	5.600,00
TOTAL CxC Comerciales No Relacionados	86.834,15

5.- Préstamo a empleados

Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas por cobrar a los empleados son como sigue:

	US\$	
	2018	2017
Préstamos a Funcionarios y empleados	1,481.09	-
Total	1,481	0

6.- Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento por otras cuentas por Cobrar no relacionadas es como sigue:

	US\$	
	2018	2017
Otras No relacionadas	12,950	10,030
Total	12,950	10,030

7.- Cuentas por Cobrar Relacionadas

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento por cuentas por Cobrar Relacionadas es como sigue:

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

	US\$	
	2018	2017
Neoarquitectos	-	2,862
Total	0	2,862

8.- Anticipo a Proveedores

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento es como sigue:

	US\$	
	2018	2017
Anticipo a Proveedores	0	1,818
Total	0	1,818

9.- Impuestos corrientes

Al 31 de diciembre del 2018 se genera un crédito tributario producto de la compra de negocio a empresa relacionada el 1 de noviembre del 2016.

Anticipo de IR Compra de Negocio

	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
	2018	2017
AIR	5,393	5,393
Total	<u>5,393</u>	<u>5,393</u>

10.- Propiedades y equipos

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento de propiedades, y equipos, es como sigue:

	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Vehiculos</u>	<u>Edificios</u>	<u>Total</u>
Costo	US\$				
01 de Enero del 2018	2,148	0	15,263	26,156	240,000
Adiciones	<u>5,601</u>	<u>0</u>	<u>52,705</u>	<u>0</u>	<u>58,306</u>
31 de Diciembre del 2018	<u>7,749</u>	<u>15,263</u>	<u>78,862</u>	<u>240,000</u>	<u>341,874</u>

	<u>Equipos de computación</u>	<u>Muebles y enseres</u>	<u>Vehiculos</u>	<u>Oficinas</u>	<u>Total</u>
Depreciación acumulada	US\$				
01 de Enero del 2018	113	0	1,452	18,309	18,767
Adiciones	<u>1,694</u>	<u>1,526</u>	<u>13,710</u>	<u>12,000</u>	<u>28,930</u>
31 de Diciembre del 2018	<u>1,807</u>	<u>2,979</u>	<u>32,019</u>	<u>30,767</u>	<u>67,572</u>
Propiedades y equipos, neto	<u>5,941</u>	<u>12,284</u>	<u>46,843</u>	<u>209,233</u>	<u>274,302</u>

Costo	US\$	Equipos de	Muebles y	Vehiculos	Edificios	Total
		computación	enseres			
01 de Enero del 2017		2,148	8,457	26,156	240,000	276,761
Adiciones		0	6,806	0	0	6,806
31 de Diciembre del 2017		2,148	15,263	26,156	240,000	283,567

Depreciación acumulada	US\$	Equipos de	Muebles y	Vehiculos	Oficinas	Total
		computación	enseres			
01 de Enero del 2017		42	493	13,078	6,767	20,380
Adiciones		72	959	5,231	12,000	18,262
31 de Diciembre del 2017		113	1,452	18,309	18,767	38,642
Propiedades y equipos, neto		2,035	13,811	7,847	221,233	244,926

La compañía realizó una compra de activo según el siguiente detalle:

Equipos de Computación	
F/839 Netsiscomp/ Compra de computadora de Diseño Core i7 procesador INTEL CT7-7700 3.6 GHz 8MB LGA 1151 7MA	2,398.22
F/892 Por compra de servidor	850.00
F/964 Compra de monito flat panel samsung 21.5" slim led- mhdms- VGA	242.60
F/845 Computadora de diseño Core i7, con disco duro int 3.5 2tb, disco sandisk, tarjeta de video, fuente de poder	2,060.00
F/871 Compra de impresora multifuncion 2135 hp deskjet y escaner	50.00

Vehiculo	
Peugeot P84 Fin H 16W BA6 AC 1.6 4c2 TA	35,705.36
Peugeot 508 1A 1.6 5P 4X2 ASO 2013	17,000.00

11.- Activo por Impuesto diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales determinadas entre las bases tributarias de un activo o pasivo y la base determinada por aplicación de las NIIF en los estados financieros.

El impuesto a la renta diferido se determina utilizando la tasa impositiva vigente a la fecha del estado de situación financiera y que se estima serán aplicables en la fecha en que el activo por impuesto diferido se recupere o el pasivo por impuesto a la renta diferido se pague.

El saldo al 31 de diciembre del 2018 por activo por impuesto diferido:

	US\$	
	2018	2017
Activo Impuesto Diferido	1,694	0
Total	1,694	0

12.- Otros Activos a Largo Plazo

El saldo al 31 de diciembre del 2018, producto de la compra de negocio de compañías relacionada el 11 de noviembre del 2016 y por el traspaso de activos se generó las siguientes cuentas:

	2.018	2.017
Otros	481.560,21	481.560,21
Total Otros Activos No Corrientes	481.560,21	481.560,21

La cuenta otros está compuesta por:

- Otras cuentas por cobrar \$ 275.251,43
- Cuentas por cobrar largo plazo ABP Service por \$ 206.308,78

13.- Cuentas por pagar

Los saldos correspondientes al 31 de diciembre del 2018 y 2017 no relacionados se detallan a continuación:

	2.018	2.017
CxP Comerciales No Relacionados	939,38	462,34
CxP Comerciales Relacionados	9.749,14	0,00

14.- Obligaciones Administración Tributaria

Los saldos de las cuentas por pagar a la administración tributaria al 31 de diciembre del 2018 y 2017 son:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

	USS	
	2018	2017
Con la administración tributaria	4,034	11,071
Total	4,034	11,071

Retención Fuente IR	1,046.06	1,006.41
Retención Fuente IVA	1,187.30	841.38
Impuesto a la Renta Cia. (Convenio)	0.00	6,728.67
Impuestos por Pagar	1,800.14	2,494.95
OBLIGACIONES FISCALES	4,033.50	11,071.41

15.- Gastos acumulados por pagar

El movimiento de gastos acumulados por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es como sigue:

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Roles por pagar</u>	<u>Total</u>
Costo:						
Saldo al 01/01/2017	US\$	1.017	3.049	8.372	915	13.353
Adiciones		12.588	3.981	6.294		22.864
Pagos		12.468	3.758	3.983	915	21.124
Saldo al 31/12/2017	US\$	<u>1.138</u>	<u>3.272</u>	<u>10.683</u>	<u>0</u>	<u>15.093</u>

		<u>Aporte IESS</u>	<u>Fondo de Reserva</u>	<u>Préstamos Quirografa rios</u>	<u>Préstamos Hipotecarios</u>	<u>Total</u>
Costo:						
Saldo al 01/01/2017	US\$	2.635	408	610	0	3.654
Adiciones		32.726	2.841	6.239	2.625	44.432
Pagos		32.413	3.025	6.329	2.250	44.016
Saldo al 31/12/2017	US\$	<u>2.948</u>	<u>225</u>	<u>521</u>	<u>375</u>	<u>4.069</u>

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Roles por pagar</u>	<u>Total</u>
Costo:						
Saldo al 01/01/2018	US\$	1,138	3,272	10,683	0	15,093
Adiciones		13,668	4,578	6,834		25,079
Pagos		13,559	4,436	5,329		23,324
Saldo al 31/12/2018	US\$	<u>1,246</u>	<u>3,414</u>	<u>12,188</u>	<u>0</u>	<u>16,848</u>

		<u>Aporte IESS</u>	<u>Fondo de Reserva</u>	<u>Préstamos Quirografa rios</u>	<u>Préstamos Hipotecarios</u>	<u>Total</u>
Costo:						
Saldo al 01/01/2018	US\$	2,948	225	521	375	4,069
Adiciones		35,427	2,137	4,503	4,499	46,566
Pagos		35,537	2,212	4,683	4,499	46,931
Saldo al 31/12/2018	US\$	<u>2,838</u>	<u>150</u>	<u>341</u>	<u>375</u>	<u>3,704</u>

16.- Participación de Trabajadores

El saldo por pagar de utilidades al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

	PARTICIPACION DE UTILIDA	
	US\$	
	2018	2017
US\$		
PTU 15%	<u>14609</u>	<u>10860</u>
Total	<u>14,609</u>	<u>10,860</u>

17- Obligaciones Financieras

El saldo por pagar a instituciones financieras al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

OBLIGACIONES FINANCIERAS		
	US\$	
	2018	2017
US\$		
Corrientes	19275	23,311
No Corrientes	<u>19436</u>	<u>22,414</u>
Total	<u>38,711</u>	<u>45,726</u>

- Préstamo Banco Bolivariano número de operación 0000147156, Por \$ 50,000.00 con una tasa de interés del 10,13 % con fecha de vencimiento 20/07/2020.
- Préstamo Banco Bolivariano número de operación 0000177524, Por \$ 18,000.00 con una tasa de interés del 11.06 % con fecha de vencimiento 16/08/2021.

18.- Otros Pasivos

Al 31 de diciembre del 2018 los otros pasivos son los que siguen:

OTROS PASIVOS		
	2018	2017
US\$		
Ventas Diferidas	205,714	144,041
Anticipo de clientes	<u>213,250</u>	<u>211,273</u>
Total	<u>418,964</u>	<u>355,314</u>

19.- Impuesto por Pagar

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 y 2017 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

Impuesto a la renta

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	US\$	82,786	61,539
Más: Gastos no deducibles Diferencias Permanentes		5,910	13,395
Menos: Incremento Neto de Empleo		(7,543)	
Más: Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio		<u>7,699</u>	<u>-</u>
Base imponible para impuesto a la renta/ Pérdidas sujeta amortización		88,852	74,934
Impuesto a la Renta Causado/ Saldo a favor 22%		<u>19,547</u>	<u>16,486</u>
3% Excedente por incumplimiento de APS			
Retenciones en la fuente año 2016		(9,742)	(7,585)
Credito año anteriores		<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo a Pagar 22%	US\$	9,805	8,900
TOTAL IMPUESTO PAGADO 22%		<u>9,805.35</u>	<u>8,900.06</u>

20.- Otros cuentas por pagar accionista

La composición de las Cuentas y Documentos por Pagar a accionistas, al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	US\$	
CXP Accionistas	0	285,523
CXP Relacionados	<u>184,405</u>	<u>0</u>
Total	<u>184,405</u>	<u>285,523</u>

Estas cuentas corresponden al Arquitecto Jaime Andrés Ortega y se origina en la adjudicación y consecuente transferencia de la compra de Negocio a Citihomes.

21.- Beneficios a empleados a largo plazo

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	US\$	
Jubilación Patronal	23,510	20,184
Desahucio	<u>8,726</u>	<u>8,362</u>
Total	<u>32,236</u>	<u>28,546</u>

22.- Otras Cuenta por pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

Dr. Jaime Ortega Trujillo	26,116.00	26,116.00
Otras Cuentas por pagar	38.98	32.54
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	26,154.98	26,148.54

23.- Capital social

El capital asciende a US\$5000, que está representado por 5000 participaciones de US\$1.00 cada una.

La señora Carmen María Oneto Lértora, propietaria de CIEN (100) participaciones sociales del valor nominal de un dólar de los Estados Unidos cada una; y, El señor arquitecto Jaime Andrés Ortega Oneto, propietario de CUATRO MIL NOVECIENTAS (4.900) participaciones sociales del valor nominal de un dólar de los Estados Unidos cada una.

24.- Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

25.- Ingresos

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 el movimiento de los ingresos es como sigue:

	NOTAS	2018	2017
<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	??	579,220.06	596,584.47

26.- Gastos de Operación

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el movimiento de los gastos es como sigue:

<u>(-) GASTOS</u>			
(-) Gastos de Venta		-80,750.04	-131,569.44
(-) Gastos de Administración		-366,627.77	-370,128.13
(-) Gastos Financieros		-5,535.04	-7,726.35
(-) Otros Gastos		-28,929.97	-18,261.88
Total de Gastos		-481,842.82	-527,685.80

27.- Propiedad Intelectual

La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

28.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Administración y autorizados para su publicación en enero 10 del 2019.