

“DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

“DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.” es una compañía constituida en la ciudad de San Gregorio de Portoviejo, República del Ecuador, mediante escritura pública del 27 de enero de 2017, con un capital autorizado de un mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El capital social suscrito a esta fecha asciende a cincuenta y un mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido cincuenta y un mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La citada escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Jaramijo celebrada en la notaria publica tercera del cantón Portoviejo de fecha 20 de enero del 2017 queda legalmente inscrita de fojas 111-151 con el número doce del Registro Mercantil tomo uno anotada en el Libro del Repertorio Mercantil tomo uno con el número doce y los respectivos libros índices generales literales.

El capital estuvo constituido de la siguiente Manera

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
DELIPESCA S.A.	500,00	500
TUNAEEXPORT S.A.	500,00	500
SUMAN:	1000,00	1000

En la ciudad de San pablo de Manta, provincia de Manabí, Republica del Ecuador, a los 5 días de enero del año dos mil diecisiete, ante el Dr. Diego Chamorro Pepinosa notario público quinto del cantón Manta se efectua el aumento de capital de la empresa “DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.” el mismo que queda

suscrito de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
DELIPESCA S.A.	25.000,00	25000
TUNAEEXPORT S.A.	25.000,00	25000
SUMAN:	50.000,00	50000

El mismo aumento de capital queda inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Jaramijo celebrada en la notaria publica quinta del cantón Manta de fecha 05 de enero del 2018 queda legalmente inscrita de fojas 11-33 con el número tres del Registro Mercantil tomo uno anotada en el Libro del Repertorio Mercantil tomo uno con el número tres y los respectivos libros índices generales literales.

Los accionistas que actualmente conforman **“DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.”** son:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
DELIPESCA S.A.	25.500,00	25500
TUNAEEXPORT S.A.	25.500,00	25500
SUMAN:	51.000,00	51000

2. OBJETO DE LA COMPAÑIA

Entre los objetivos por el cual se crea **“DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.”** y que consta en el artículo cuarto de la escritura de conformación en sus literales que van del a) al c):

Podrá dedicarse a) Reparar, mantener, carenar, transformar, diseñar y construir todo tipo de embarcaciones acuáticas, b) Compra, venta y comercialización de toda clase de equipos náuticos, de implementos y equipos para la pesca, la construcción y Reparación de barcos, así como maquinas y equipos industriales de la rama metálica y sus repuestos y accesorios c) Podrá también dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases..etc.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Accionistas.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Durante el año 2018, la situación económica del País continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, la misma que constituye fuente principal de ingresos del Ecuador.

El Gobierno central para afrontar estas situaciones ha implementado ciertas alternativas entre las cuales se priorizan, emisión de bonos del estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y otros gobiernos, restricción de importaciones mediante las salvaguardias y derechos arancelarios a ciertos productos entre otros.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador; los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente, las mismas que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos

operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 30 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2018, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2018 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de

los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Otros activos corrientes.

En el caso de la empresa, se trata de valores transitorios en la venta de su producto que es el pescado, ya que toda entrega que se realiza está sujeta a la verificación por especie, estado, tamaño por parte de los compradores antes de la correspondiente facturación.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Barcos	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales de pescado.

h) Reconocimiento de costos y gastos.
Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 25%,

1. ACTIVO

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.(menores a 3 meses) , la empresa registra valores Debitados y Acreditados de bancos locales de acuerdo con su disponibilidad y requerimiento; los documentos de respaldo los mantiene la empresa dentro de sus archivos, el saldo final de este grupo cuentas es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2017	2018
1.01.01.01.	CAJA	138.00	3,115.80
1.01.01.01.001	Caja General	138.00	3,115.80

1.01.01.02.	BANCOS	3,503.44	7,423.21
1.01.01.02.001	Banco Machala cta cte 1340116662	3,503.44	7,423.21

SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3,641.44	10,539.01
---	-----------------	------------------

NOTA 7.- 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

En el grupo Activo Financieros en el presente ejercicio, se encuentran los valores debitados y acreditados en el ejercicio en las cuentas cobrar clientes, los comprobantes que respaldan estos registros los mantiene la empresa dentro de sus archivos, sus saldos al 31 de Diciembre 2017-2018 son los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	2017	2018
---------------------------------------	-------------	-------------

1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
---------------------	------------------------------------

1.01.02.05.	CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	0.00	555,992.13
1.01.02.05.001	Cientes Locales No Relacionados	0.00	33,968.78
1.01.02.05.002	Del Exterior	0.00	522,023.35
1.01.02.06.	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	634,973.24	480,834.70
1.01.02.06.001	Cientes Locales	634,973.24	480,834.70

SUMA ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	634,973.24	1,036,826.83
--	-------------------	---------------------

NOTA 8.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, los saldos registrados en sus cuentas contables al 31 de diciembre los siguientes

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2017	2018
--	-------------	-------------

1.01.04.01	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	134,236.45	199,092.55
1.01.04.01.001	Gastos de seguros pagados por Anticipado	2,736.45	58,592.55
1.01.04.04.002	Carenamiento pagado por anticipado	80,500.00	89,500.00
1.01.04.04.004	Otros Pagados por Anticipado	51,000.00	51,000.00
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		134,236.45	199,092.55

NOTA 9.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se agrupan las obligaciones que mantiene la empresa ante el Servicio de Rentas Internas en el corto plazo, así como los valores que tiene a su favor la empresa por diferentes conceptos ante este organismo los saldos finales de las cuentas correspondientes son las siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2017	2018
1.01.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	29,721.23	56,428.77
1.01.05.01.001	12% Compras Locales Netas de Bienes	2,055.35	3,483.47
1.01.05.01.022	70% Retención IVA	27,665.88	52,945.30
1.01.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RET	12,047.99	19,843.51
1.01.05.02.025	2% Otros Servicios	12,047.99	19,843.51
1.01.05.04.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	0.00	12,047.99
1.01.05.04.001	Crédito Tributario declaración Imp.	0.00	12,047.99
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES		41,769.22	88,320.27

NOTA 10.- 10201 PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO

Como Activo No Corriente, la empresa mantiene el Activo Fijo Depreciable y que se relaciona con el Dique Flotante Pesquero, el que en su inicio fue contabilizado a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el saldo final es el siguiente:

PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO	2017	2018
-----------------------------------	-------------	-------------

1.02.01.07.	ACTIVO DEPRECIABLE	505,291.98	985,989.48
1.02.01.07.004	Dique Flotante Pesquero	505,291.98	505,291.98
1.02.01.07.005	Remolcador Roughneck	0.00	480,697.50
1.02.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS	-23,029.95	-56,573.20

SUMA PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO	482,262.03	929,416.28
--	-------------------	-------------------

MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO	2017	2018
-----------------------------------	-------------	-------------

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES

Costo Histórico al 01.01.2017-2018	505,291.98	505,291.98
Costo Histórico al 31.12.2017-2018	505,291.98	985,989.48
Adquisición Remolcador	0.00	480,697.50
Depreciación Acumulada al 31.12.2017-2018	-23,029.95	-56,573.20
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2017-2018	482,262.03	929,416.28

Activo Fijo No Depreciable	0.00	0.00
-----------------------------------	-------------	-------------

ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2017-2018	482,262.03	929,416.28
--	-------------------	-------------------

NOTA 11.- 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Dentro de este grupo se encuentran las transferencias efectuadas con las compañías relacionadas en el presente ejercicio, los comprobantes que respaldan estos registros los mantiene la empresa dentro de sus archivos, sus saldos al 31 de Diciembre 2017-2018 son los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		2017	2018
1.02.07.01.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR LARGO PLAZO	0.00	153,653.47
1.02.07.01.002	Transferencias Internas Tunaexport	0.00	50,204.45
1.02.07.01.003	Transferencias Internas Atunexport	0.00	103,449.02
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		0.00	153,653.47

2. PASIVO

NOTA 12.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este grupo de Cuentas contables conlleva las de Proveedores Locales cuyos documentos que sustentan estas obligaciones lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo su saldo final y conceptos al 31 de Diciembre del 2017-2018 los siguientes:

2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	2017	2018
2.01.03.01.	PROVEEDORES LOCALES	20,209.26	195,887.01
2.01.03.01.002	Proveedores de Repuestos	151.35	4,567.37
2.01.03.01.004	Proveedores de Materiales e Insumos	12,925.06	94,133.42
2.01.03.01.005	Proveedores de Servicios	7,132.85	97,186.22
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		20,209.26	195,887.01

NOTA 13.- 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2017	2018
2.01.04.01	BANCOS LOCALES	31,580.30	0.00
2.01.04.01.001	Banco Machala Ch girados	31,580.30	0.00
SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		31,580.30	0.00

NOTA 14.-20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

En este grupo de cuentas contables se registran las obligaciones pendientes de pago a la Administración Tributaria, las obligaciones con el IESS, el 15% de participación utilidades a trabajadores y que han sido debitadas y acreditadas en el correspondiente ejercicio económico, sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		2017	2018
2.01.07.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	74,639.49	8,209.16
2.01.07.02	SUJETO PASIVO AGENTE RETENCION IVA	1,770.03	1,504.89
2.01.07.02.001	30% Retención IVA	16.76	94.72
2.01.07.02.002	70% Retención IVA	1,753.27	859.15
2.01.07.02.003	100% Retención IVA	0.00	551.02
2.01.07.03.	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	581.55	6,704.27
2.01.07.03.003	2% Servicios Predomina Mano de Obra	0.00	171.18
2.01.07.03.006	1% Transporte Privado o Público Pasajeros o Carga	7.20	2.80
2.01.07.03.007	1% Transferencia Bienes Muebles Natura. Corporal	106.02	135.62
2.01.07.03.010	1% Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)	0.00	379.69
2.01.07.03.025	2%Otras retenciones aplicables	468.33	582.07

2.01.07.03.028	Servicio de Rentas Internas	0.00	5,432.91
2.01.07.01.	IVA EN VENTAS	72,287.91	0.00
2.01.07.01.001	12% IVA Ventas Locales (Bienes y Se	72,287.91	0.00
2.01.07.04.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3,806.19	0.00
2.01.07.04.001	Impuesto a la Renta por pagar	3,806.19	0.00
2.01.07.05.	OBLIGACIONES CON EL IESS	2,166.16	6,368.04
2.01.07.05.001	Aportes por Pagar	2,166.16	6,368.04
2.1.07.07.	PARTICIPACION TRABAJADORES	2,954.89	133,435.87
2.01.07.07.001	15% Utilidades por Pagar trabajadores	2,954.89	133,435.87
2.1.07.06.	PROVISIONES	2,421.12	20,194.68
2.01.07.06.001	Provisión Décimo Tercer Sueldo	639.49	9,857.14
2.01.07.06.002	Provisión décimo Cuarto Sueldo	278.12	3,650.24
2.01.07.06.003	Provisión Vacaciones	1,503.51	6,687.30
2.1.5.04.01.	PRESTAMOS OTROS	509.62	0.00
2.1.5.04.01.009	Paladines Bazurto Henry Barón	509.62	0.00
SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		86,497.47	168,207.75

NOTA 15.- 20110 INGRESOS PASIVO DIFERIDO (ANTICIPO CLIENTES)

Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingresos. Se incluye un importe específico por servicios subsiguientes que deben ser diferidos y reconocidos como ingreso de actividades ordinarias a lo largo del periodo durante el cual se ejecuta el servicio comprometido. El importe diferido es el que permite cubrir los costos esperados de los servicios a prestar según el acuerdo, junto con una porción razonable de beneficio por tales servicios, los saldos al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

PASIVO DIFERIDO		2017	2018
2.4.1.01.	INGRESOS DIFERIDOS	273,043.50	0.00
2.4.1.01.01.001	Ingresos Diferidos	273,043.50	0.00
SUMA ANTICIPO CLIENTES		273,043.50	0.00

NOTA 16.- 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros relacionados; llevadas al costo amortizado, según convenio entre las partes no existe ningún cargo por intereses, sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES)		2017	2018
2.02.02.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	1,192,160.53
2.02.02.01.001	Cuentas y Documentos por Pagar Relacionadas Locales	0.00	1,192,160.53
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0.00	1,192,160.53

NOTA 17.- 20204 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES.-

El Saldo contable de estas cuentas por pagar a largo plazo se relaciona a préstamos otorgados por accionistas y otros; según convenio entre las partes no existe ningún cargo por intereses.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS		2017	2018
2.02.04.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	821,613.66	9,212.11

2.02.04.01.001	Transferencias Internas Induatun	60,893.81	9,212.11
2.02.04.01.002	Tunaexport S.A.	13,500.00	0.00
2.02.04.01.003	Atunexport S.A.	3,403.03	0.00
2.02.04.01.004	Delipesca S.A.	743,816.82	0.00

SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	821,613.66	9,212.11
--	-------------------	-----------------

NOTA 18.- 20106 ANTICIPO CLIENTES

Se registrará la porción no corriente de los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, los saldos al 31 de diciembre del 2018 son los siguientes:

ANTICIPO CLIENTES		2017	2018
2.02.06.01.	ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	28,500.00
2.02.06.01.001	Anticipos de cliente	0.00	28,500.00
SUMA ANTICIPO CLIENTES		0.00	28,500.00

3. PATRIMONIO

NOTA 19.- PATRIMONIO.-

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de “**DIQUE FLOTANTE PESQUERO DIFLOPES S.A.**.” corresponden a:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las empresas Delipesca S.A. y Tunaexport S.A. con un capital suscrito de 51.000 acciones cada una valorada en 1,00 de los Estados Unidos de América.

Utilidad no distribuida ejercicios anteriores.-

Este rubro se refiere a la acumulación de las utilidades generadas por la empresa en años anteriores y que pueden ser objeto de distribución a los socios

Resultado neto del ejercicio.- Es el resultante de los ingresos frente a los costos y gastos.

PATRIMONIO		2017	2018
3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAGADO	51,000.00	51,000.00
3.01.01.01.001	Socios o Accionistas	51,000.00	51,000.00
3.06.01.01.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	16,744.38
3.06.01.01.001	Utilidad Años anteriores	0.00	16,744.38
3.07.01.01.	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	12,938.19	756,136.63
3.07.01.01.001	Ganancias Netas del Periodo (Utilidad)	12,938.19	756,136.63
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2018-2019		63,938.19	823,881.01

NOTA 18.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del ejercicio.

		2017	2018
4.	INGRESOS	329,355.70	4,005,838.11
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VENTAS NETAS)	329,355.70	3,732,794.61
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	329,355.70	1,732,794.61
4.01.02.01.	SERVICIOS CON TARIFA 12%	0.00	1,298,372.37
4.01.02.02.	SERVICIOS CON TARIFA 0%	329,355.70	434,422.24
4.01.13.	EXPORTACIONES NETAS	0.00	2,000,000.00
4.01.13.01.	EXPORTACIONES DE BIENES	0.00	2,000,000.00
4.03.	OTROS INGRESOS	0.00	273,043.50
4.03.05.	OTRAS RENTAS	0.00	273,043.50
4.03.05.01.	OTRAS RENTAS	0.00	273,043.50
5.	COSTOS	146,323.70	2,867,770.26

5.03.	COSTOS OPERATIVOS Y MANTENIMIENTO	72,441.85	2,867,770.26
5.03.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	58,683.32	512,470.78
5.03.12.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	14,202.84
5.03.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	0.00	95,090.37
5.03.15.	TRANSPORTE	0.00	9,074.00
5.03.18.	SERVICIOS VARIOS	15,198.53	2,079,312.06
5.03.21.	DEPRECIACIONES	0.00	33,543.25
5.03.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES	0.00	81,980.39
5.03.31.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	0.00	42,096.57

UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	183,032.00	1,138,067.85
---------------------------------	-------------------	---------------------

6.	GASTOS	163,332.73	248,495.35
-----------	---------------	-------------------	-------------------

6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	163,332.73	243,304.68
6.02.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	42,452.65	154,368.98
6.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE	4,933.21	23,215.03
6.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,931.43	24,350.55
6.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES	3,131.00	0.00
6.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	90.00
6.02.10.	COMISIONES (COMISION A SOCIEDADES)	0.00	50.00
6.02.11.	PROMOCION Y PUBLICIDAD	0.00	94.97
6.02.12.	COMBUSTIBLES	3,690.21	1,823.69
6.02.13.	LUBRICANTES	0.00	134.00
6.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	47,192.55	2,736.45
6.02.15.	TRANSPORTE	1,007.51	0.00
6.02.16.	GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJO	173.65	223.75
6.02.18.	SERVICIOS VARIOS	19.15	24,948.30
6.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3,406.73	3,389.34
6.02.21.	DEPRECIACIONES	23,029.95	0.00

6.02.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES	174.69	3,946.78
6.02.31.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	27,190.00	3,932.84
6.03.	GASTOS FINANCIEROS	0.00	5,190.67
6.03.01.	INTERESES	0.00	4,681.40
6.03.02.	COMISIONES	0.00	509.27

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTOS	19,699.27	889,572.50
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-2,954.89	-133,435.88
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-3,806.19	0.00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	12,938.19	756,136.63

NOTA 19.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto se calcula en un 25% sobre las utilidades gravables del ejercicio económico 2018.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio auditado.

2017	2018
-------------	-------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	19,669.27	889,572.50
15% PARTICIPACION LABORAL	2,954.89	133,435.88
(+) Gastos No deducibles locales	556.49	4,112.96
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	0.00	0.00

(-) Deducción por incremento neto empleados	0.00	0.00
UTILIDAD GRAVABLE (PÉRDIDA SUJETA A AMORT.)	17,300.87	760,249.59
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3,806.19	190,062.40
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	0.00	0.00
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	0.00	0.00
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0.00	0.00
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	12,047.99	19,843.51
(-) Crédito tributario Años anteriores	0.00	12,047.99
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR)	12,047.99	-31,891.50

NOTA 20. COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 21.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2018 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.



Paladines Zamora Ramón
Gerente General



Molina Alvarado Janeth
Contadora