

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	2018	2017
Caja	75,189	-
Bancos nacionales	55,088	-
Total	130,277	0

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	2018	2017
Clientes	(1) 41,587	-
Otras cuentas por cobrar	(2) 564,449	-
Crédito tributario	(3) 310,612	-
Otros deudores	10,650	-
Subtotal	927,328	-
Provisión para cuentas incobrables	0	0
Total	927,328	-

(1) Incluye principalmente valores por cobrar a clientes por US\$ 41.586.96.

(2) Incluye principalmente valores por cobrar a empleados, por concepto de préstamos y anticipos por US\$ 43.741.9 ; valores por cobrar por tarjetas de crédito a Banco de Guayaquil, Banco del Pichincha, Banco Internacional, Diners Club, Pacificard, entre otros por US\$ 510.027,52.

(3) Incluye retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta por \$ 113.706,51 y crédito tributario por retenciones de Iva \$ 196.905,01

3. Inventarios

Conformado por:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

	<u>2018</u>	<u>US\$</u>	<u>2017</u>
Productos terminados			
Partes, repuestos y accesorios	-		-
Importaciones en tránsito	-		-
Total	-		-

4. Propiedades y equipos

Conformado por:

	<u>2018</u>		
	<u>COSTO Y</u>	<u>DEPRECIACIÓN</u>	<u>NETO</u>
	<u>REVALORIZACIÓN</u>	<u>ACUMULADA</u>	
	<u>US\$</u>		
Depreciable			
Equipos de oficina	860	-	860
Muebles y Enseres	140	1	139
Equipos de computación	4,822	83	4,739
Equipos de Seguridad	2,006	26	1,979
TOTALES	<u>7,828</u>	<u>110</u>	<u>7,717</u>

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

	2017		
	COSTO Y REVALORIZACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	US\$		
Depreciable			
Equipos de oficina	-	-	-
Muebles y Enseres	-	-	-
Equipos de computación	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-
TOTALES	-	-	-

El movimiento de Propiedades y equipos en el período fue como sigue:

	US\$	
COSTO	2018	2017
Saldo inicial	7,828	-
Adiciones	-	-
Ventas	-	-
Bajas	-	-
Reclasificación	-	-
Saldo final	7,828	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		
Saldo inicial	110	-
Adiciones	-	-
Ajustes	-	-
Ventas	-	-
Bajas	-	-
Reclasificación	-	-
Saldo final	110	-

5. Otros Activos

Conformado por:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

	2018	US\$	2017
Cuentas por cobrar a Largo Plazo relacionadas: (1)	2,244,392		-
			-
			-
Total	2,244,392		0

Corresponden a valores otorgados por el accionista mayoritario CARTIMEX S.A. en calidad de préstamos.

6. Obligaciones Financieras

Conformado por:

Sobregiro bancario Banco Guayaquil \$ 105.408,90

7. Cuentas por Pagar

Conformado por:

	2018	US\$	2017
Proveedores locales (1)	177,989		-
Varios (2)	55,375		-
IESS por pagar	56,002		-
Cuentas por pagar relacionadas Nota 15	2,384,664		-
Total	2,674,031		-

(1) Incluye principalmente valores por pagar a Edictal por \$ 46.068,32; Compañía de Seguros Condor \$20.472,20; Banco Solidario \$11.573,77 entre otros.

(2) Incluye principalmente Clientes saldos a favor por US\$ 39.309,86 entre otros.

8. Pasivos Acumulados

Conformado por:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

	<u>US\$</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Beneficios sociales	46,649	-
Participación trabajadores	33,671	-
Impuestos por pagar	318,563	-
Total	398,882	-

El siguiente es el detalle del movimiento durante el período y los saldos al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 de las cuentas de provisiones:

2018	Saldo al inicio	Incrementos	Pagos y/o utilizaciones	Saldo al final
Beneficios sociales (1)	-	-	46,649	46,649
Participación trabajadores	-	-	33,671	33,671
Impuestos por pagar (2)	-	-	318,563	318,563

2017	Saldo al inicio	Incrementos	Pagos y/o utilizaciones	Saldo al final
Beneficios sociales (1)	-	-	-	-
Participación trabajadores	-	-	-	-
Impuestos por pagar (2)	-	-	-	-

(1) Incluye beneficios de ley.

(2) Incluye impuesto al valor agregado, retenciones en la Fuente, e Impuesto a la Renta.

9. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, está constituido por 800 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de un valor de US\$ 1,00 cada una.

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

10. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de Diciembre del 2018 la Compañía aún no ha efectuado la apropiación de la Reserva Legal, porque recién inició operaciones en el año 2018.

11. Resultados acumulados

Al 31 de Diciembre de 2018, la compañía no posee resultados acumulados ya que inició sus actividades en el año 2018.

12. Ingresos

Conformado por:

	2018	2017
Ventas	10,048,091	-
Otros Ingresos	91	-
Total	<u>10,048,182</u>	<u>-</u>

13. Costo de Venta

Conformado por:

	2018	2017
Inventario Inicial	-	-
(+) Compras	7,204,479	-
(+) Importaciones	-	-
(+/-) Ajustes	(14,456)	-
(-) Inventario Final	-	-
Total	<u>7,190,023</u>	<u>-</u>

TOTAL

14. Gastos Operacionales.

Conformado por:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

2018

	Gastos administrativos	Gastos financieros	Total Gastos
Remuneraciones	768,017		768,017
Servicios	1,289,281		1,289,281
Suministros y Materiales	45,805		45,805
Cuentas de Valuacion	110		110
Perdidas Varias	3,060		3,060
Gastos Bancarios		527,415	527,415
Participación de los Trabajadores	-		-
TOTAL	2,106,273	527,415	2,633,688

2017

	Gastos administrativos	Gastos financieros	Total Gastos
Remuneraciones	-		-
Servicios	-		-
Suministros y Materiales	-		-
Cuentas de Valuacion	-		-
Perdidas Varias	-		-
Gastos Bancarios		-	-
Participación de Trabajadores	-		-
TOTAL	-	-	-

15. Transacciones con Partes Relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la Compañía tenía los siguientes saldos con las partes relacionadas:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

Cuentas por cobrar comerciales

Pasan.....	-	-
	-	-
	2018	2017
Vienen...	-	-
Valores entregados por préstamos		
Cartimex S.A.	2,244,392	-

	2018	2017
<u>Cuentas por pagar comerciales</u>		
CICERONE S.A.	7,793	1,069
DIVILECSA S.A.	9,078	3,165
RESANCO S.A.	10,947	31,874
REYHANSA S.A.	80,034	36,062
CARTIMEX S.A.	2,276,811	428,733
Total	2,384,664	500,903

Cuentas por Pagar- Préstamos

Total	-	-
Total Cuentas por Pagar (Nota 15)	2,384,664	-

Las transacciones con las partes relacionadas al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 fueron como sigue:

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

	US\$	
	2018	2017
Compras de Inventario		
CARTIMEX S.A.	7,203,652	-
Total	<u>7,203,652</u>	<u>-</u>
	2018	2017
Compras de Servicios		
CICERONE S.A.	7,085	42,212
DIVILECSA S.A.	8,253	11,799
RESANCO S.A.	9,952	996
REYHANSA S.A.	72,759	-
Total	<u>202,342</u>	<u>202,342</u>

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

Venta de Equipos

Los términos y condiciones bajo las cuales se llevaron a cabo las operaciones detalladas precedentemente son equiparables a otras operaciones realizadas con terceros.

16. Impuesto a la Renta

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la tasa impositiva del 25% y 22% respectivamente, rige el cálculo del Impuesto a la Renta de las Sociedades.

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

	2018	2017
Utilidad del ejercicio	<u>224,471</u>	<u>-</u>
Base para la participación empleados	224,471	-
15% participación empleados	33,671	-
Partidas conciliatorias		
(-) Otras Rentas	-	-
(+) Gastos no deducibles	<u>62,371</u>	<u>-</u>
Base imponible	<u>253,171</u>	<u>-</u>
Total Impuesto Causado	<u>70,888</u>	<u>-</u>
Anticipo impuesto a la renta considerando rebaja Decreto 210	<u>-</u>	<u>-</u>

CPA. Verónica Panchana
Contadora

COMPUTRONSA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017

Venta de Equipos

Los términos y condiciones bajo las cuales se llevaron a cabo las operaciones detalladas precedentemente son equiparables a otras operaciones realizadas con terceros.

1. Impuesto a la Renta

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la tasa impositiva del 25% y 22% respectivamente, rige el cálculo del Impuesto a la Renta de las Sociedades.

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal y la determinación del importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad del ejercicio	224,471	-
Base para la participación empleados	224,471	-
15% participación empleados	33,671	-
Partidas conciliatorias		
(-) Otras Rentas	-	-
(+) Gastos no deducibles	62,371	-
Base imponible	253,171	-
Total Impuesto Causado	70,888	-
Anticipo impuesto a la renta considerando rebaja Decreto 210	-	-

CPA. Fernando Orellana
Contador