

COMPañÍA FUMITEC S.A.

Informe sobre el examen de los estados financieros por
el año terminado al 31 de diciembre del 2017

COMPAÑÍA FUMITEC S.A.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

- Estados de Situación Financiera
- Estados de resultado Integrales
- Estados de cambios en el patrimonio de los accionistas
- Estados de flujos de efectivo
- Notas a los estados financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de
FUMITEC S.A.
Guayaquil, Ecuador

Informe sobre los estados financieros

Opinión:

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Compañía FUMITEC S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas a los estados financieros.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la posición financiera de la COMPAÑÍA FUMITEC S.A. al 31 de diciembre del 2017, y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES).

Fundamentos de la opinión:

2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría, nuestro informe fue realizado con total independencia ya que somos totalmente independientes de la compañía de conformidad con las disposiciones del código de ética emitido por el consejo de Normas Internacionales de ética para contadores públicos (IESBA), hemos cumplido con nuestra responsabilidad ética de acuerdo con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Énfasis

3. Los estados financieros correspondientes al periodo 2016, no han sido auditados porque la compañía no tenía obligatoriedad legal de dicho periodo.
4. Al 31 de diciembre de 2017, la compañía registra una reserva legal de \$17.545 que representa más del 100% del capital social de la compañía, la Ley de compañías en su artículo 297, requiere que el 10% de sus utilidades netas anuales sea apropiada como reserva legal hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. (nota 10)

Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

5. La Administración de la COMPAÑIA FUMITEC S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), y de su control interno determinado como necesario por la Gerencia General, para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de forma que estos no estén afectados por distorsiones importantes debido a fraudes o error

Responsabilidad del auditor con la auditoría de los Estados Financieros:

6. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones importantes. Para el efecto es necesario tener un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar los procedimientos de auditoría adecuados a la circunstancia, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos diseñados a la obtención de la evidencia de auditoría sobre las cantidades y condiciones presentadas en los estados financieros, evidencia suficiente y apropiada sobre la información de las actividades de la empresa, para expresar una opinión sobre dichos estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre el control interno de la Compañía.

Una auditoría incluye también la evaluación de principios de contabilidad utilizados apropiadamente y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Informe sobre cumplimiento tributario:

7. El informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la COMPAÑIA de la COMPAÑIA FUMITEC S.A. al 31 de diciembre de 2017, se emite por separado, conjuntamente con los anexos exigibles por el SRI hasta julio 31 del 2018.


SUPERINTELE S.A.

Reg. en el Registro en G

Superintendencia de Comp. 25p

BOGAFACIP 2-780

Guayaquil, Ecuador

Abril 24 de 2018


Luzmila Reyes Nejarro

No. de Licencia:

Profesional CPA - 32.774

<u>ACTIVOS</u>	NOT	Al 31 de diciembre del	
		2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo en Caja y Bancos	3	200.224,53	196.654,46
Cuentas por cobrar no relacionadas locales	4	74.094,28	96.128,12
Cuentas por cobrar relacionadas locales	4	-	37,99
Anticipo clientes	4	-	6.884,73
Activos por Impuestos Corrientes	4	99.020,05	189.707,60
Inventarios	5	14.898,98	21.876,25
Total Activo corriente		388.237,84	511.289,15
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades planta y equipos	6	125.000,00	148.880,46
Depreciación Acumulada	6	-22.928,63	-15.326,63
Total Activo no corriente		102.073,37	133.553,83
TOTAL ACTIVOS		490.311,21	644.842,98
 <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar no relacionadas	7	50.134,17	82.165,02
Obligaciones Tributarias	7	31.838,11	45.230,01
Anticipos Clientes	7	-	6.139,17
Otros Pasivos corrientes	8	12.534,59	130.456,80
Total Pasivo corriente		94.606,87	263.991,00
PATRIMONIO			
Capital social	9	800,00	800,00
Reserva legal	9	17.545,00	17.545,00
Resultados acumulados	9	353.904,59	340.809,54
Utilidad del ejercicio	9	23.454,75	21.697,44
Total Patrimonio		395.704,34	380.851,98
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		490.311,21	644.842,98

Ver notas a los estados financieros

FUMITEC S.A.
 ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares)

	NOT	Años terminados al 31 de diciembre del	
		2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES:			
Ingresos Operacionales	10	1.354.953,11	1.356.810,33
Otros Ingresos	10	1.762,72	197.265,80
(-) costo de venta	11	-250.863,07	-233.770,07
Utilidad Bruta		1.105.852,76	1.320.306,06
GASTOS OPERACIONALES			
(-)Gastos de Administración -Ventas	12	-1.023.394,87	-1.294.669,65
Total Gastos		-1.023.394,87	-1.294.669,65
Utilidad Operacional		82.467,89	25.636,41
OTROS INGRESOS (EGRESOS)			
(+) Otros ingresos			
(-) Otros Egresos		-59.013,14	-110,00
Total		-59.013,14	-110,00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS RTA		23.454,75	25.526,41
15% Participación a los trabajadores		-3.518,21	-3.828,92
Menos 22% impuesto a la Renta		-4.308,04	-4.773,38
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		15.628,50	16.924,11

Ver notas a los estados financieros


 GERENTE GENERAL


 CONTADOR

FUMITEC S.A.
 ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares)

	Capital pagado	Reserva legal	Resultados Acumulados	Resultados del ejercicio	Totales
Saldo al 31 de diciembre de 2016	800.00	17.545.00	340.809,54	21.897,44	380.851,98
Utilida del ejercicio anual				23.454,75	23.454,75
Movimiento en cuentas Patrimoniales			13.095,05	-21.897,44	-8.602,39
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800.00	17.545.00	353.904,59	23.454,75	395.704,34

Ver notas a los estados financieros



GERENTE GENERAL



CONTADOR

1.FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	1.325.996,55
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y OTROS	<u>-1.305.686,16</u>

(=)EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 20.310,39

2 ACTIVIDADES DE INVERSION -23.880,46

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>-23.880,46</u>
---------------------------	-------------------

(=)TOTAL FLUJO DE EFECTIVO -3.570,07

COMPAÑÍA FUMITEC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1. INFORMACION PRINCIPAL

La COMPAÑÍA FUMITEC S.A. Es una sociedad anónima, se constituyó en la Ciudad de Guayaquil - Ecuador en Octubre 4 de 1.995, la actividad principal consiste en la desinfección y exterminio de plagas en edificios, barcos y en general a terceros, urbanos y rurales. Su domicilio está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, Av. Los Eucaliptos Solar 8 Mz 11 Vía a Daule .

Aprobación de los estados financieros, los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, han sido aprobados por la Gerencia de la compañía, el 26 de marzo 2018 en opinión de la administración, los estados financieros adjuntos no tendrán modificaciones, mismos que serán proporcionados al la Junta General de Accionistas para su aprobación en el plazo legalmente previsto.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, tales estados financiero y sus notas son responsabilidad de compañía.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, y 2016, los estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016. Estos Estados Financieros, han sido preparados con, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las Pymes).

Bases de Preparación

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo a las Normas de Información Financiera NIIF, emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y adoptadas mediante Resolución N° SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 emitida el 12 de enero de 2011, por la Superintendencia de Compañías, requiere que la administración realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, las estimaciones estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Moneda funcional

Los estados financieros adjuntos están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del año 2000.

Clasificación de las cuentas

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la compañía para la preparación de los estados financieros adjuntos, es mencionado a continuación.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Activos y Pasivos financieros.-

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados consistente en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Los activos financieros están registrados inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la compra o emisión, los mismos son contabilizados en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. La baja de un activo financiero, es reconocida cuando el derecho contractual de la compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin tener el control o sustantivamente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada.

Un detalle de los activos y pasivos financieros es el siguiente:

Cuentas por cobrar.-

Cuentas por Cobrar.- Son activos registrados al costo al momento de producirse la negociación de la venta del producto o servicio y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos.

Cuentas por pagar.- Son registradas al costo al momento de la negociación de la compra de un bien y de la recepción de servicios profesionales, que son utilizados para el proceso productivo.

Activos y pasivos por impuestos corrientes.-

Representan créditos fiscales u obligaciones fiscales que son compensadas o pagadas mensualmente o anualmente, en cumplimiento a disposiciones legales y reglamentarias.

Propiedades plantas y equipos

Medición en el Momento del Reconocimiento.-

Los elementos de propiedades y equipos se valoran inicialmente por su costo de adquisición o construcción.

El costo comprende el precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento.

Según lo previsto por la gerencia. Adicionalmente, se considerará los costos por mejoras de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Los costos de ampliación y mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un incremento de la vida útil de los activos, se capitalizan como mayor valor de los mismos cuando cumplen los requisitos de reconocerlo como activo.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados integrales del período en que se incurren.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Reconoce como activo fijo a aquellos de propiedad de la empresa siempre que estos generen beneficios para esta, estén registrados al costo adquisición, el pago por los mantenimientos son cargadas, mientras que las mejoras de importancia, son contabilizadas.

Método de Depreciación, Vidas Útiles y Valor Residual.-

El costo de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. El valor residual, la vida útil estimada y el método de depreciación son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Estimaciones Contables.-

Vida Útil y Valor Residual de Propiedades y Equipos.-

La vida útil estimada y valor residual de los elementos de propiedades y equipos son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La vida útil usadas en el cálculo de la depreciación son como sigue:

Activos	Tasas
Bienes inmuebles	5%

Están constituidas por edificios que tiene la compañía para sus operaciones y mejoras que se realizan en los terrenos de la compañía.

Pasivos por impuestos corrientes.-

Están constituidas principalmente por impuestos por pagar con el SRI, los mismos que son regularizados en el mes siguiente con su respectiva declaración.

Otras Obligaciones corrientes.-

Están constituidas principalmente por beneficios beneficios sociales que son reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas en el contrato de trabajo como son provisiones decimos, fondos, aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, nota 9

Reserva Legal

La ley de compañías establece una apropiación de por lo menos el 10% de la utilidad anual después del 15% participación empleados y 22% de impuesto a la renta para reserva legal, hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social. Estas reservas no están disponibles para distribución de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o destinada a absorber pérdidas incurridas o aumento de capital.

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS:

Reconocimiento de Ingresos-

Los ingresos son reconocidos por ventas y por los servicios, cuando se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de los servicios otorgados. Los descuentos y devoluciones se disminuyen de las ventas, así como también sus costos y gastos, en función al método del devengado.

Reconocimiento de costos y gastos.-

La compañía reconoce los costos y gastos en la medida que son incurridos intercorrientemente de la fecha en que sean efectuados los pagos.

Participación de los empleados en las utilidades-

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la Compañía debe distribuir el 15% de su utilidad líquida anual, antes del impuesto sobre la renta, estas deben ser con cargo a los resultados integrales del ejercicio en que se devenga.

Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación establece que las sociedades constituidas en el Ecuador, que obtengan ingresos Gravados, se impondrá la tasa de impuesto a la renta de forma progresiva, esto es; en el año 2011 el 24%, el año 2012 el 23% y del año 2013 en adelante el 22%. No obstante lo mencionado, la tarifa impositiva será el 25% cuando las sociedades tengan acciones o residuos en períodos fiscales, también aplicaran el 25% a toda la base imponible las sociedades que incumplan el deber de informar sobre la participación de sus accionistas al Servicio de Rentas Internas.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del año en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

3. FONDOS DISPONIBLES:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Caja	500.00	500.00
Bancos Nacionales	199.724.53	196.154.46
	<u>200.224.53</u>	<u>196.654.46</u>

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra los Estados de cuentas Bancarias, determinándose el registro conciliatorio de todas las transacciones y la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio auditado. Al 31 de diciembre de 2017, representan saldos en cuenta corriente de los Bancos Pichincha y Bolivariano valores que están disponibles a la vista.

4. CUENTAS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre de	
	2017	2016
	(Dólares)	
Cuentas por Cobrar no Relacionadas Loc	74.094.28	96.128.12
Cuentas por cobrar Relacionadas Locales	-	37.99
Anticipo de Clientes	-	6.884.73
Activos por impuestos Corrientes	99.020.05	189.707.60
	<u>173.114.33</u>	<u>292.758.44</u>
Provisión para cuentas por cobrar	(-)	(-)
Total Neto	<u>173.114.33</u>	<u>292.758.44</u>

Cuentas por Cobrar No relacionadas.- Corresponde a valores por cobrar por facturación de venta y servicios de fumigación de plagas, siendo su principal deudor Banco del Pichincha US\$ 15.137, The Tesalia Springs Company S.A. US\$ 22.157, Arcator S.A. US\$ 15.192 y Consucar Ecuador S.A. US\$ 18.094. Valores por cobrar corresponden a facturación del año 2017.

Activos por impuestos corrientes.- Registra Obligaciones Fiscales, como Retenciones en la fuente US\$ 26.368, Créditos Tributarios IVA y Retenciones de IVA US\$ 24.904, valores que son compensados o pagados mensual o anualmente de acuerdo a las disposiciones legales vigentes. Así como también US \$40.039, de Créditos tributarios de años anteriores, de los cuales la Compañía no ha iniciado trámite de devolución con el ente regulador de dichos valores.

5. INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Inventarios en general	14.898.98	21.876.25
	<u>14.898.98</u>	<u>21.876.25</u>

Los inventarios están compuestos principalmente por los químicos y pesticidas US\$ 4.777, así como también por herramientas y equipo para el control de las plagas US\$ 8.743.

6. PROPIEDADES PLANAT Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el movimiento de esta cuenta fue como sigue:

	31-dic-2016	ADICIONES	BAJAS	VENTAS	31-dic-2017
			(Dólares)		
Terrero	49.000,00				49.000,00
Construcciones en Proceso	23.880,46		-	-	-
Edificios	76.000,00				76.000,00
Total	148.880,46	-	-	-	125.000,00
(-) Depreciación	(15.926,63)	(7.600,00)	-	-	(22.926,63)
Totales	132.953,83	(7.600,00)	-	-	102.073,37

Terrero y Edificio corresponde a la Compraventa de un solar y la edificación número ocho, de la manzana once, ubicado en la avenida los Eucaliptos de la Lotización Inmaconsa, ubicado en el Kilómetro diez de la Vía Guayaquil - Daule. Que fueron adquiridos en escritura de compraventa del 31 de Octubre de 2.011, que otorga la Compañía N&A INSPECCIONES Y MANTENIMIENTO SUBMMARINO S.A. a favor de la Compañía FIANITEC S.A. por un monto de US \$125.000. Con fecha 1 de Noviembre del mismo año, queda inscrito dicho acto de compraventa en el Registro de la Propiedad del Cantón Guayaquil.

7. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Cuentas por Pagar No Relac.	50.134,17	82.165,02
Obligaciones Tributarias	31.938,11	45.230,01
Anticipos	-	6.139,17
Total	82.072,28	133.534,2

No Relacionadas.- Comprende valores por pagar a proveedores locales, por concepto de compra servicios y bienes propios del giro del negocio. Entre los principales proveedores tenemos: Jorge Manzo Alvarez, US\$18.393, Continental S.A. US\$15.275, Fabres Cordero US\$1.556, Elvita US\$2.036

Obligaciones Tributarias.- Registra retenciones efectuadas por la compañía a terceros. Retenciones en la fuente 1, 2, 8 y 10% US\$432. Retenciones IVA 30, 70 y 100% US\$ 362 así como también \$38.338 de IVA por pagar correspondiente al IVA facturado por la compañía. Valores son compensados o pagados mensualmente de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

8. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, se presentan como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2017	2016
	(Dólares)	
Provisiones de Ley	12.534.59	130.456.80
	<u>12.534.59</u>	<u>130456.80</u>

Registra provisiones por beneficios sociales a favor de los empleados, \$11.759, por: Décimos tercero, cuarto, vacaciones, ..Participación trabajadores por el periodo 2017,

9. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:

Capital Social

Al 31 de diciembre de 2017, está representado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US \$ 1.00 cada una, de las cuales el 99.98% es de propiedad de Jorge Isaías Manzo Álvarez y 0.02% es de propiedad de Domenica; Monserrate Manzo Álvarez, de nacionalidad Ecuatoriana respectivamente.

Reserva Legal:

De acuerdo con las leyes vigentes, La Ley de Compañías, requiere que las Compañías deban destinar por lo menos el 10% de sus utilidades líquidas anuales a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede distribuirse a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumento de capital con la aprobación de los accionistas. Al 31 de diciembre del 2017 la Reserva representa US \$17.545

Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta esta a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizados para la distribución de dividendos.

	2.017	2.016
	(Dólares)	
Auxiliar	353.904	340.809

10. INGRESOS POR VENTA:

Los ingresos están dados por las actividades operativas de la empresa, que compañía generó ingresos por US **US\$**.1.354.953,

11. COSTO Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017, el costo representa US\$.250.853, los gastos generales presentan: US \$1.023.394 siendo su valor más representativo: gastos en nómina US \$119.577, Movilización y transporte US\$.19.063, Gastos de Gestión US\$.37.778, Servicios Básicos US\$.22.513, Impuestos y Trámites Legales \$49.091, Mantenimientos US\$.30.732 Arriendos US\$.8.584, Publicidad \$14.802, Combustibles US\$. 24.810, Gastos de Comunicación US\$.12.532, Suministros Herramientas Materoales US\$ 4.826, Gastos de viajes, hospedaje, Lunch US\$.60.714, Medina \$31.565, Bono empleados US\$.97.237 Seguros US\$.12.863, Otros Gastos US\$.58.602

12. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION TRABAJADORES

De acuerdo a las reformas tributarias, la tarifa de impuesto a la renta, se reduce de manera progresiva de la siguiente manera año 2012, 23% año 2013, 22%. La compañía ha realizado el impuesto a la Renta aplicando la tasa del 22% sobre la utilidad tributable anual, no obstante la tarifa impositiva será de 25% cuando la sociedad tenga acciones en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con participación directa o indirecta, individual o en conjunto igual o superior al 50% el capital social o de aquel que corresponde a la naturaleza de la sociedad, si la participación fuera inferior al 50% la tarifa del 25% se aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponde a dicha participación. La base de este cálculo para el 2017 se determinó como sigue:

Utilidad antes de impuestos y participaciones	23.454.75
---	-----------

14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre Diciembre 31 de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 24 de 2018) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se han revelado en los mismos y que ameriten mayor exposición.