

**SOCIEDAD PROVEEDORA Y ADMINISTRADORA DEL SISTEMA ÚNICO  
BURSÁTIL REDEVAL RED DEL MERCADO DE VALORES S.A.**

**Notas a los Estados Financieros**

**Al 31 de diciembre del 2018**

**(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
<b>Caja</b>	<b>1</b>	130,00	130,00
<b>Bancos</b>	<b>2</b>	88.766,67	312.250,53
	<b>US\$</b>	<u>88.896,67</u>	<u>312.380,53</u>

<b>1 Caja</b>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Caja Chica - Jacquelin Chacon		130,00	130,00
	<b>US\$</b>	<u>130,00</u>	<u>130,00</u>

<b>2 Bancos</b>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Guayaquil Cta. Cte. # 0001443313		88.766,67	312.250,53
	<b>US\$</b>	<u>88.766,67</u>	<u>312.250,53</u>

**(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS**

El detalle de Activos Financieros al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
<b>Activos Financieros Mantenedos Hasta el Vencimiento</b>	<b>1</b>	-	269.824,49
<b>Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados</b>	<b>2</b>	22.011,96	24.196,33
<b>Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados</b>	<b>3</b>	2.721,97	9.863,70
	<b>US\$</b>	<u>24.733,93</u>	<u>303.884,52</u>

**1 Activos Financieros Mantenedos Hasta el Vencimiento (Inversiones)**

Facturas Comerciales Negociables

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	-	269.824,49
<b>US\$</b>	<u>-</u>	<u>269.824,49</u>

**2 Documentos y Cuentas por cobrar Clientes No Relacionados**

Servicio al Cliente

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	22.011,96	24.196,33
<b>US\$</b>	<u>22.011,96</u>	<u>24.196,33</u>

**3 Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados**

Chacon Jacqueline

Cabrera Washington

Martinez Alexandra

Quimis Freddy

Ronquillo Eladio

Santana Mariana

Clietes Varios

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
	804,88	4.057,31
	-	503,53
	-	825,02
	163,00	2.996,70
	1.569,17	1.362,27
	47,00	-
	137,92	118,87
<b>US\$</b>	<u>2.721,97</u>	<u>9.863,70</u>

**(Nota 3) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Anticipo a Proveedores	1.759,18	1.759,18
<b>US\$</b>	<u>1.759,18</u>	<u>1.759,18</u>

#### **(Nota 4) ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE**

El detalle de Activo por Impuesto Corriente al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u><b>2017</b></u>	<u><b>2018</b></u>
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (I.V.A)	8.881,03	9.036,42
Crédito Tributario A Favor De La Empresa (I.R)	15.434,41	21.464,44
<b>US\$</b>	<u><b>24.315,44</b></u>	<u><b>30.500,86</b></u>

#### **(Nota 5) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

CONCEPTO	Saldo al 31/12/2017	Compras / Adiciones	Saldo al 31/12/2018
<b><u>COSTO</u></b>			
Instalaciones	24.020,56	0,00	24.020,56
Muebles y Enseres	8.752,70	0,00	8.752,70
Maquinaria y Equipo	4.309,52	0,00	4.309,52
Equipo de Computación	24.443,32	769,92	25.213,24
	US\$ 61.526,10	769,92	62.296,02
<b><u>DEPRECIACION</u></b>			
Instalaciones	-16.080,41	-7.427,64	-23.508,05
Muebles y Enseres	-4.424,75	-426,23	-4.850,98
Maquinaria y Equipo	-767,09	-431,01	-1.198,10
Equipo de Computación	-24.384,54	-297,34	-24.681,88
	US\$ -45.656,79	-8.582,22	-54.239,01
	US\$ 15.869,31	-7.812,30	8.057,01

**(Nota 6) ACTIVOS INTANGIBLE**

El detalle de Activos Intangible al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Activo Intangible	1	13.849,39	14.853,63
(-) Amortizacion Acumulada Activos Intangibles		(6.374,77)	(9.524,20)
	<b>US\$</b>	<u>7.474,62</u>	<u>5.329,43</u>

<u>1 Activo Intangible</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Marca , Patente Derecho de llaves cuotas		6.525,15	6.525,15
Consepciones y Licencia		2.324,24	3.328,48
Diseño Desarrollo e Implementacion		5.000,00	5.000,00
	<b>US\$</b>	<u>13.849,39</u>	<u>14.853,63</u>

### **(Nota 7) ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

El detalle de Activos Financieros no Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Depositos en Garantia		600,00	600,00
	<b>US\$</b>	<u>600,00</u>	<u>600,00</u>

### **(Nota 8) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Audidores Externos		1.710,00	1.710,00
Proveedores		4.361,64	5.437,61
	<b>US\$</b>	<u>6.071,64</u>	<u>7.147,61</u>

### **(Nota 9) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Con la Administración Tributaria	<b>1</b>	1.903,91	2.573,32
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	<b>2</b>	11.132,21	14.007,21
Con el IESS	<b>3</b>	1.229,35	1.198,30
Por Beneficio de Ley a Empleados	<b>4</b>	3.629,04	3.032,11
15% Participación a Trabajadores	<b>5</b>	6.132,20	2.030,06
	<b>US\$</b>	<u><u>24.026,71</u></u>	<u><u>22.841,00</u></u>

**1 Con la Administración Tributaria**

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Retenciones en la Fuente		370,71	414,35
Retenciones de IVA		1.533,20	2.158,97
	<b>US\$</b>	<u><u>1.903,91</u></u>	<u><u>2.573,32</u></u>

**2 Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio**

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		11.132,21	14.007,21
	<b>US\$</b>	<u><u>11.132,21</u></u>	<u><u>14.007,21</u></u>

**3 Con el IESS**

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Aporte al IESS		947,07	904,30
Fondo de Reserva		282,28	293,87
Prestamo Quirografario		-	0,13
	<b>US\$</b>	<u><u>1.229,35</u></u>	<u><u>1.198,30</u></u>

**4 Por Beneficio de Ley a Empleados**

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Décimo Tercer Sueldo		1.316,54	519,29
Décimo Cuarto Sueldo		2.312,50	2.512,82
	<b>US\$</b>	<u><u>3.629,04</u></u>	<u><u>3.032,11</u></u>

**5 Participación Trabajadores por pagar del Ejercicio**

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
15% Participación Trabajadores		6.132,20	2.030,06
	<b>US\$</b>	<u><u>6.132,20</u></u>	<u><u>2.030,06</u></u>

**(Nota 10) OTROS PASIVOS CORRIENTES**

El detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Otros	61,06	61,06
Provision Dieta	-	343,48
<b>US\$</b>	<u><u>61,06</u></u>	<u><u>404,54</u></u>

#### **(Nota 11) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

El detalle de Provisiones por beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal	1.437,12	1.437,12
Otros Beneficios No Corrientes Para Los Empleados	536,89	536,89
<b>US\$</b>	<u><u>1.974,01</u></u>	<u><u>1.974,01</u></u>

#### **(Nota 12) CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado es de Quinientos mil 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (US **500.000,00**) dividido en 500.000 acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

Accionistas	N° de Acciones	Valor por Acción	% por Acción	Valor Total 2018
Bolsa de Valores de Guayaquil S.A BVG	250.000	1,00	50,00%	250.000,00
Bolsa de Valores de Quito BVQ Sociedad Anonima	250.000	1,00	50,00%	250.000,00
	<u><u>500.000</u></u>		<u>100%</u>	<u><u>500.000,00</u></u>

#### **(Nota 13) INGRESOS OPERACIONALES**

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
<b><u>Ingresos Operacionales</u></b>		
Servicio Electronico Bursatil 12%	34.173,58	58.951,35
Servicio Electronico Bursatil 14%	19.748,39	-
Servicio Electronico Bursatil 0%	284.064,22	268.550,00
Otros Intereses	3.193,84	4.012,42
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>US\$ <u><u>341.180,03</u></u></b>	<b><u><u>331.513,77</u></u></b>

## (Nota 14) GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Sueldo Salario y Demas Remuneraciones	52.078,48	59.012,34
Aportes a la Seguridad Social	10.284,86	11.813,76
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	7.793,77	7.518,16
Gastos de Planes de Beneficio a Empleados	6.381,62	8.732,77
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas	12.687,72	20.261,91
Agua Energia luz y telecomunicaciones	32.667,29	32.172,70
Mantenimiento y Reparaciones	952,39	657,13
Arrendamiento Operativo	3.650,00	4.440,00
Seguro y Reasegurados	240,60	-
Transporte	393,75	431,70
Gasto de Gestion	485,23	150,00
Gasto de Viaje	914,25	1.953,14
Notarios y Registradores de la Propiedad	503,25	4.645,85
Impuesto Contribuciones y Otros	24.211,92	21.476,65
Depreciacion	8.903,80	8.609,25
Amortizacion	2.408,50	3.149,43
Suministro y Materiales	728,35	1.273,73
Otros Gastos	135.012,94	131.681,55
<b>Total Gastos</b>	<b>US\$ 300.298,72</b>	<b>317.980,07</b>

### Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que las compañías anónimas transfieran de las utilidades que resulte de cada ejercicio un porcentaje no menor de un 10%, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Reserva Legal	13.255,03	13.255,03
<b>US\$</b>	<b>13.255,03</b>	<b>13.255,03</b>

## **Resultados del Ejercicio**

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía **REDEVAL S.A.** obtuvo una Utilidad Neta US\$ **8.628,64**

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de compañía **Sociedad Provedora Administradora del Sistema Único Bursátil Redeval Red del Mercado de Valores S.A.** Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2018 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos** y **pasivos** monetarios que **pierdan** su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

## **Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador.**

El 29 de diciembre del 2007, mediante Registro Oficial No 242 se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la cual fue aprobada por la Asamblea Constituyente. La indicada Ley trae entre otros cambios importantes modificaciones al Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno en materia de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y Consumos Especiales y creación de nuevos impuestos, entre ellos el del 5% a la Salida de Divisas (**ISD**). Esta ley entró en vigencia a partir del 1 de junio del 2011.

## **Reglamento a la Ley Orgánica de Discapacidades.**

De acuerdo con el Registro Oficial **No. 145 DEL REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DE DISCAPACIDADES** todas las compañías que pasen o superen los 25 trabajadores debe de tener un discapacitado por cada 25 empleados, los mismos que al terminar el año económico se convierte un título de crédito a favor de la compañía y que se liquida en la conciliación tributaria

## **Hechos Ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (28 de enero 2019) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto importante sobre dichos estados financieros adjuntos.

## **Aprobación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En la opinión de la administración, estima no habrá modificaciones al contenido de los mismo.