

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo al 31 de diciembre del 2018 es de USD \$ 6,845.65 recursos que se mantienen en el Banco del Pichincha.

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 está conformada como se detalla a continuación:

CONCEPTO	Diciembre 31
	2018
	(US dólares)
C l i e n t e s	32.309,88
(-) Provisión Ctas.Incobrables	(2.346,85)
T o t a l	<u>29.963,03</u>

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS

Cuenta conformada de la siguiente manera:

CONCEPTO	Diciembre 31
	2018
	(US dólares)
A l m e i d a G u z m á n D i e g o	162,689.68
T o t a l	<u>162,689.68</u>

4. OTRAS CUENTA POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2018 esta cuenta se conforma por:

CONCEPTO	Diciembre 31
	2018
	(US dólares)
C t a s x C o b A l m e i d a G u z m a n S A	140.787,70
T o t a l	<u>140.787,70</u>

5. CUENTAS POR PAGAR A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2018 están constituidas como sigue:

CONCEPTO	Diciembre 31...
	2018
	(US dólares)
Retención del IVA	660,00
Retención en la fuente	554,00
Iva Ventas	7.729,06
Impuesto a la Renta	39.462,40
Total	48.405,46

6. CAPITAL SOCIAL

El Capital Social de la empresa al 31 de diciembre del 2018 se encuentra compuesto por USD \$ 63.846,00 acciones nominales de un dólar (USD 1,00) cada una.

7. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN A NIIF'S

El resultado de la aplicación de las NIIF'S, en la empresa, se resume de la siguiente manera:

CONCEPTO	Diciembre 31...
	2018
	(US dólares)
Efectos de ajustes a saldos Iniciales	(1,057.60)
Regulación provisión incobrables	(6,546.66)
Regulación de incobrables	1,440.27
Ajuste de interés implícito de cartera	(20.89)
Ajuste de interés implícito de cartera	37.39
Reversión ajuste factura de Ecuawagen S.A	(19.34)
Regulación de impuestos diferidos	(1,440.27)
Efecto neto de los ajustes del año 2012	(7,607.10)

8. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Correspondientes a los ingresos generados por los servicios que presta NIRAEMPRES S.A. a su cartera de clientes cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 es de USD 335.760,17

9. GASTO DE PERSONAL

Al 31 de diciembre esta cuenta se conforma por:

Diciembre 31...

NIRAEMPRESA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CONCEPTO	2018 (US dólares)
Sueldos y Beneficios empleados	2,138.13
Honorarios servicios profesionales	77.500,00
Total	79.638,13

10.GASTO GENERALES

Al 31 de diciembre esta cuenta se conforma por:

CONCEPTO	Diciembre 31... 2018 (US dólares)
Impuesto patentes	3,764.76
Contribuciones	166.75
Gastos IVA compras y servicios	11.97
Total	3,943.48

11.OTROS GASTOS

Al 31 de diciembre esta cuenta se conforma por:

CONCEPTO	Diciembre 31... 2018 (US dólares)
Cuentas incobrables	291.74
Imprenta	42
Total	333.74

12.PARTICIPACIÓN A EMPLEADOS E IMPUESTOS

La determinación de la base imponible para el cálculo de participación de empleados en las utilidades e impuesto a la renta por los períodos 2018, fue calculada por la compañía como sigue:

	2018
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE PARTICIPACION EMPLEADOS E IMPUESTOS	251.733.68
Menos: 15% Participación a empleados	0.00
UTILIDAD DESPUES DE REPARTO DE EMPLEADOS	251.733.68
Menos: Impuesto a la renta causado	(55.381.41)
UTILIDAD NETA DELEJERCICIO	196.352.27

NIRAEMPRES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

13.EVENTOS POSTERIORES

No han existido eventos importantes que pudieran tener efectos significativos sobre los estados financieros al 31 de diciembre del 2018.