

**INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
CON INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES**



INFORME DE LOS AUDITORES EXTERNOS INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de
INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉFREZ DONOSO CÍA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOS Cía. Ltda., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el estado del resultado global, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos de las cuestiones descritas en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos expresan, en todos los aspectos materiales, la imagen fiel de la situación financiera de INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO al 31 de diciembre de 2018 y 2017, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Fundamento de la opinión

Como se explica en la nota 11, considerando el resultado obtenido en el ejercicio 2018 y 2017, los socios de la Compañía han resuelto no registrar la obligación correspondiente a los intereses que devenga la deuda a largo plazo de la Compañía con su relacionada. El efecto de esta decisión es subvaluar las pérdidas del ejercicio y las cuentas por pagar a relacionados en USD 20,647 y USD 17,328 al 31 de diciembre de 2018 y 2017, respectivamente.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores Públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA) y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dichos requerimientos. Consideramos que la

evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros

Atentamente,

PHAROS AUDITORES EXTERNOS

PHAROS AUDITORES EXTERNOS CÍA. LTDA.
SC RNAE No.703



Magdalena Martínez Mora
RN CPA 19309

Quito D. M., 07 de abril de 2019,
excepto por el Informe de Cumplimiento
Tributario que se emitirá por separado

INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO
BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en USDólares)

	NOTAS	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO			
CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo	3	588	264
Activos financieros	4	11,518	
Activos por impuestos corrientes	5	1,531	39,892
		<u>13,637</u>	<u>40,156</u>
NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	6	716,135	698,862
TOTAL ACTIVO		<u>729,771</u>	<u>739,018</u>
PASIVO			
CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	7	(4,147)	(5,532)
Otras obligaciones corrientes	8	(3,712)	(538)
Otros pasivos financieros	9	(70)	(5,870)
Otras cuentas y documentos por pagar	10	(48,652)	(61,174)
		<u>(56,581)</u>	<u>(73,115)</u>
NO CORRIENTE			
Préstamo de socios		(38,651)	(56,151)
Cuentas por pagar diversas relacionad	11	(221,300)	(221,300)
Pasivo diferido	12	(87,028)	(87,028)
		<u>(346,979)</u>	<u>(364,479)</u>
TOTAL PASIVO		<u>(403,560)</u>	<u>(437,594)</u>
PATRIMONIO			
(véase estado adjunto)		<u>(326,211)</u>	<u>(301,424)</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>(729,771)</u>	<u>(739,018)</u>

Las notas a los estados financieros son parte integrante de este estado

INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO
ESTADO DE RESULTADOS GLOBAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en USDólares)

	NOTAS	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS ORDINARIOS			
Por Arrendamientos		94,367	62,748
TOTAL INGRESOS		94,367	62,748
GASTOS			
De Administración	13	(113,646)	(91,280)
Financieros		(1,883)	(739)
Otros			(10,539)
TOTAL GASTOS		(115,529)	(102,558)
Otros Ingresos		24,021	(0)
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		2,859	(39,811)

Las notas a los estados financieros son parte integrante de este estado

INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en USDólares)

	CAPITAL	RESERVAS	SUPERAVIT REVALUA CION ACTIVOS	CONVERSION A NIIF	ACUMULA DOS	RESULTADOS DEL PERÍODO	TOTAL
	LEGAL	DE CAPITAL	RESERVAS	ACUMULADOS POR	CONVERSION A NIIF	RESULTADOS DEL PERÍODO	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2016	(400)	(63,326)	(291,967)	35,403	(53,862)	82,845	(291,307)
Transferencias entre cuentas					82,845	(82,845)	-
Creación reserva		(50,000)					(50,000)
Ajuste por equipo laboratorio				73			73
Resultado del ejercicio						39,811	39,811
Saldo al 31 de diciembre de 2017	(400)	(63,326)	(291,967)	35,476	28,983	39,811	(301,424)
Transferencias entre cuentas					39,811	(39,811)	-
Reversión registro contable años anteriores sobre depreciación edificio			(16,587)		(13,073)		(29,660)
Corrección error cálculo depreciación edificio años anteriores				(73)	7,805		7,732
Resultado del ejercicio						(2,859)	(2,859)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	(400)	(63,326)	(308,554)	35,403	63,526	(2,859)	(326,211)

Las notas a los estados financieros son parte integrante de este estado

INMOBILIARIA ZEVALLOS PÉREZ DONOSO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE
(Expresado en USDólares)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de Arrendamientos	82,849	62,748
Otros cobros por actividades de operación	4,276	48,293
Clases de pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(48,180)	(102,558)
Otros pagos por actividades de operación	(34,343)	(7,958)
Impuestos a las ganancias pagados	664	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIV. DE OPERACIÓN	5,266	524
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(4,942)	(428)
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADOS EN) ACTIVIDAD. DE INVERSIÓN	(4,942)	(428)
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADOS EN) ACTIVIDAD. DE FINANCIACIÓN		
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	324	97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	264	167
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	588	264
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PART TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	13,820	(39,811)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación	9,711	19,299
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(560)	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(11,518)	
(Incremento) disminución en otros activos	4479	(5,078)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(1,385)	5,232
Incremento (disminución) en otros pasivos	(9,281)	20,882
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	5,266	524

Las notas a los estados financieros son parte integrante de este estado

ZEBALLOS PÉREZ DONOSO CÍA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 y 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

1. GENERALIDADES

El 19 de Junio del año 2001 mediante escritura otorgada por la notaría Décimo Novena del cantón Quito, se constituyó la compañía Zevallos Pérez Donoso Cía. Ltda, dicha escritura fue inscrita en el Registro Mercantil el 29 de Agosto del 2001. El domicilio principal de la Compañía es el Distrito Metropolitano de Quito. Su objeto social es compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o alquilados.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los presentes estados financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) NMOBILIARIA emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos, que es la moneda adoptada por el Ecuador desde marzo de 2000.

2.1 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias proceden del arrendamiento del edificio de propiedad de la compañía.

2.2 Impuesto a las ganancias

El impuesto corriente está basado en la ganancia fiscal del año, se miden al importe máximo sobre la base de la ganancia fiscal del período en caso de que lo hubiera.

2.3 Propiedad Mobiliario y Equipo

Las partidas de propiedades, mobiliario y equipo representan bienes tangibles que se espera utilizarlos por más de un año y que posee la empresa para arrendarlo a terceros.

2.3.1 Medición inicial

Las partidas de propiedad, mobiliario y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, mobiliario y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo.

2.3.2 Medición posterior: modelo del costo

Las partidas de propiedad, mobiliario y equipo, diferentes de terreno, después del reconocimiento inicial son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

2.3.3 Medición posterior: modelo de revaluación

Después del reconocimiento inicial son presentados a sus valores revaluados, que son sus valores razonables, en el momento de las revaluaciones, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor.

Cualquier aumento en la revaluación de propiedad, mobiliario y equipo se reconoce en otro resultado integral, excepto si revierte una disminución en la revaluación del mismo previamente reconocida en resultados, en cuyo caso el aumento se acredita a resultados en la medida en que se carga la disminución previa.

2.3.4 Método de depreciación vida útil y valor residual

El costo o valor revaluado de propiedades, mobiliario y equipo se deprecia a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las respectivas vidas útiles utilizadas para el cálculo de la depreciación. El valor residual corresponde al 5% del valor inicial del bien:

VIDA ÚTIL EN AÑOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Edificio	50	30
Muebles y enseres	10	10
Instalaciones y Decoraciones	10	10
Equipo de Computación	3 y 5	3 y 5
Equipo de Oficina	10 y 5	10 y 5
Equipo de Laboratorio, otros	10 y 5	10 y 5
Equipamiento Biblioteca	10 y 5	10 y 5
Equipo Electrónico	10	10

2.3.5 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo de propiedades, planta y equipo es reconocida en resultados y se calcula como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del bien.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el superávit de revaluación atribuible a la reserva de revaluación de propiedades restante es transferido directamente a las utilidades retenidas.

2.4 Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan los saldos de las propiedades mobiliario y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos han sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable del activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.5 Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no cargan intereses.

2.6 Obligaciones con Socios

Los préstamos de socios no cargan intereses a excepción de las que son a largo plazo. El interés es de acuerdo a la tasa fijada por el Banco Central.

2.8 Reserva Legal

En observancia a las disposiciones de la Ley de Compañías, el 5% de la utilidad se apropia como reserva legal. No está disponible para los socios y puede ser utilizada únicamente para incrementar el capital de la compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo de este rubro está conformado de la siguiente manera:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Banco Pacifico Cta.Cte.N5172845	513	189
Banco Pacifico Cta.Ah.N1016536398	74	74
TOTAL	588	264

4. ACTIVOS FINANCIEROS

En este rubro se registra el saldo por cobrar a clientes por el servicio de arriendo de instalaciones, está conformado de la siguiente manera:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes relacionados (Colegio Antares)	11,044	
Clientes no relacionados	474	
TOTAL	11,518	

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este rubro del activo está conformado de la siguientes manera:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crédito tributario IVA		63
Crédito tributario Impuesto Renta	1,531	39,829
TOTAL	1,531	39,892

Con fecha 7 de marzo de 2018, la compañía solicitó al Servicio de Rentas Internas, la devolución de USD 12.032,11 correspondiente al crédito tributario producto de retenciones en la fuente de los años 2014, 2015 y 2016. Esta solicitud fue atendida y comunicada mediante resolución 1170120189RDEV129488.

Adicionalmente dispuso lo siguiente:

"ddd) Por otra parte el Servicio de Rentas Internas, dispone que la compañía ZEVALLOS PEREZ DONOSO CIA. LTDA, proceda a reversar de sus registros contables el valor total registrado en la casilla 855 correspondiente a "RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL" de la declaración del impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2016; dicha cantidad no deberá ser considerada como Crédito Tributario de Impuesto a la Renta en sus declaraciones posteriores a la notificación de la presente resolución."

"eee) Así mismo, el Servicio de Rentas Internas, dispone que la compañía ZEVALLOS PEREZ DONOSO CIA. LTDA, proceda a reversar de sus registros contables el valor total registrado en la casilla 859 correspondiente a "CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES" de la declaración de Impuesto a la Renta en sus declaraciones posteriores a la notificación de la presente resolución."

En cumplimiento de estas disposiciones, la compañía reconoció en el gasto del ejercicio económico 2018 el valor de USD 22,854.28, correspondientes a retenciones del 8% arrendamiento operativo generadas hasta el año 2013.

CUENTAS CONTABLES	2016	RECUPERACIÓN DEL CRE. TRIB.	SALDO NO RECUPERABLE
8% arrendamiento operativo	34,808	11,954	22,854
2% otras reten. aplicables	78	78	
TOTAL	34,886	12,032	22,854

Posterior a la aplicación del procedimiento dispuesto por el Servicio de Rentas Internas el saldo de las cuentas de retenciones, antes de la compensación con el impuesto a la renta por pagar generado en el presente ejercicio los saldos contables fueron los siguientes:

CUENTAS CONTABLES	2017	2018	SALDO EN BALANCES ANTES DE COMPEN. IMP. RENTA
8% arrendamiento operativo	4,921	7,537	12,458
2% entre sociedades	12		12
2% otras retenciones	10	12	22
TOTAL	4,943	7,549	12,492

Luego se registra el impuesto a la renta por pagar del año 2018, por un valor de USD 12,456.06, el mismo que es compensado de la siguiente manera:

	SALDO ANTES DE COMPEN. IMP. RENTA 2018	COMPENSACIÓN DEL IMP. RENTA A PAGAR	SALDO CRED. TRIB
Crédito trib. 8% arrendamientos 2017		4,921	4,921
Crédito trib. 2% entre sociedades 2017		12	12
Crédito trib. 2% otras retenciones 2017		10	10
Crédito trib. 2% otras retenciones 2018		12	12
Crédito trib. 8% arrendamientos 2018		7,537	7,501
TOTAL		12,492	12,456
			1,531

6. PROPIEDAD MOBILIARIO Y EQUIPO

Estos activos de la compañía registran el siguiente movimiento:

	AL 31-12-2017	AUMEN TOS	DISMINU CIONES	AL 31-12-2018
Terrenos	468,660			468,660
Edificio	480,000	1,812		481,812
Obras en Proceso		1812	1812	-
Instalaciones	510			510
Muebles y Enseres	44,100	462	62	44,500
Equipo de Oficina	6,069			6,069
Equipo de Laboratorio, música y otros	7,994			7,994
Equipo de Computación	20,903	2,668		23,572
Otros equipos electrónicos	2,160			2,160
Equipamiento biblioteca	28,720			28,720
	1,059,117	6,753	1,874	1,063,997
DEPRECIACIÓN ACUMULADA				
Edificio	(256,000)	15,046	29,660	(241,385)
Instalaciones	(336)	51		(387)
Muebles y enseres	(40,868)	944	87	(41,725)
Equipo de Oficina	(6,037)	53	37	(6,053)
Equipo de Laboratorio, música y otros	(7,763)	92	82	(7,773)
Equipo de Computación	(20,302)	616		(20,918)
Otros equipos electrónicos	(1,836)	324		(2,160)
Equipamiento biblioteca	(27,114)	391	44	(27,461)
	(360,256)	17,516	29,910	(347,862)
VALOR EN LIBROS	698,862	(10,763)	(28,036)	716,135

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Constituyen obligaciones con proveedores, cuyos saldos son:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores Relacionados locales	(3,428)	(5,228)
Proveedores no Relacionados locales	(719)	(304)
TOTAL	(4,147)	(5,532)

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estas obligaciones comprenden lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
IVA por pagar	(636)	(59)
Retenciones en la fuente por pagar	(21)	(1)
	(657)	(59)

CON EL IESS

Aportes por Pagar	(479)	(479)
-------------------	-------	-------

CON EL PERSONAL

Sueldos por pagar	(2,577)	
-------------------	---------	--

TOTAL	(3,712)	(538)
--------------	----------------	--------------

9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de USD 70 y USD 5,870 al 31 de diciembre de 2018 y 2017, respectivamente, corresponde a préstamos otorgados por los socios

Con fecha 3 de diciembre de 2018 dos socios disponen condonar la deuda a corto plazo de la compañía, a su favor, con la finalidad de fortalecer el resultado del ejercicio.

En Junta Extraordinaria de Socios de 14 de diciembre de 2018, éstos resolvieron transferir la cantidad de \$17.500,00 de los valores a largo plazo que la Compañía mantiene, a otros ingresos gravados con la finalidad de fortalecer el resultado del ejercicio y compensar el efecto de aplicar lo dispuesto en la resolución 117012018RDEV129488 del Servicio de Rentas Internas.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
CORTO PLAZO		
Ptmo. Accio. Local. Ing. PZG		(2.930)
Ptmo. Accio. Local. Econ. GPG		(2.870)
Ptmo. Accio. Local. Dr. JFD.	(35)	(35)
Ptmo. Accio. Local. Sr. JFD.	(35)	(35)
TOTAL	(70)	(5.870)
LARGO PLAZO		
Ptmo. Accio. Local. PZG	(14,097)	(22.497)
tmo. Accio. Local. GPG	(12,355)	(16.905)
Ptmo. Accio. Local. JFD	(6,100)	(8.375)
Ptmo. Accio. Local. AD	(6,100)	(8.375)
TOTAL	(38.651)	(56.151)

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Estas obligaciones comprenden lo siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Colegio Antares	(41,574)	(43,157)
Patricio Zevallos		(14,783)
Tarjeta Corporativa Diners	(7,078)	(3,234)
TOTAL	(48,652)	(61,174)

11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El saldo de USD 221,300 al 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde a las obligaciones por pagar de la Compañía al Colegio Antares.

En acta de socios de la Compañía Colegentar, Colegio Antares, de 14 de diciembre de 2018, los socios de la Compañía renuncian al cobro de intereses implícitos que generaría esta deuda a la Compañía Zevallos Pérez Donoso.

El valor de los intereses intrínsecos asciende a USD 20,647 y USD 17,328, a tasas de interés de 9,33% y 7,83% por los ejercicios económicos 2018 y 2017, respectivamente.

12. PASIVO DIFERIDO

El saldo de USD 87,028 al 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde al impuesto diferido por pagar, cuyo origen es la revalorización de los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la Compañía.

13. GASTOS DE ADMINISTRACION

Un resumen de este rubro es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gastos de Personal	36,919	37,178
Honorarios, comisiones y dietas	2,029	9,521
Mantenimiento y reparaciones	746	648
Seguros y reaseguros	1,324	1,493
Servicios varios	6,191	4,934
Impuestos y contribuciones	56,678	27,271
Depreciaciones	9,711	10,195
Suministros y materiales	48	40
TOTAL	113,646	91,280

14. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

La conciliación tributaria se aplicó de conformidad con lo establecido en la normativa tributaria vigente al cierre del ejercicio; y, es la siguiente:.

Utilidad contable	13,820
+ Gastos no deducibles permanentes dep. valor revalúo	5,100

+	Gastos no deducibles permanentes transacciones sin respaldo tributario	1,007
+	Gastos no deducibles permanentes baja de credito tributario	22,854
+	Gastos no deducibles permanentes fondo reserva Eco. Galo Pérez	2,574
+	Gasto no deducible retención asumida	810
+	Gasto no deducible patente municipal y 1.5 por mil 2017	3,659
	BASE IMPONIBLE	49,824
	22% DE IMPUESTO A LA RENTA	10,961
	RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA	
	RESULTADO DEL EJERCICIO	13,820
-	22% IMPUESTO A LA RENTA	-10,961
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	2,859

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre de 2018, no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Entidad pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.