

Quito, Abril del 2019

Señores
Junta General de Accionistas
ZEVALLOS PEREZ DONOSO CIA LTDA.

Ciudad.-
Señores Accionistas:

En cumplimiento a las normas legales vigentes, pongo a su consideración el presente informe financiero de la Compañía **ZEVALLOS PEREZ DONOSO CIA LTDA.**, correspondiente al periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

En primer término se debe indicar, que igual que en años anteriores, la información contable-financiera se enmarca en la NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, NIIFS, en respuesta a las disposiciones de las autoridades gubernamentales correspondientes, cuyo propósito es el de transparentar y poner a valor real los balances contables y financieros de las empresas, además de que su implementación permite un lenguaje universal en los estados financieros.

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE DEL 2018 Y ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

A diciembre del 2018 el total de activo alcanzó la suma de US\$ 729.771,16 dólares americanos, monto inferior al registrado en el ejercicio fiscal del 2017 como consecuencia de aplicar la norma que dicta el Servicio de Rentas Internas respectos a los saldos registrados en la cuenta "Crédito Tributario a favor de la Empresa. En efecto, en Abril del 2018 el Servicio de Rentas Internas procede a devolver a la Compañía Zevallos Pérez Donoso Cia. Ltda. la suma de US\$ 12.032.11 dólares por concepto de retenciones en la fuente de los años 2014, 2015 y 2016 a la vez que le dispone a reversar de sus registros contables el valor total US\$ 22.854.28 dólares, correspondiente a "CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES". Esta operación

le permitió regularizar esta cuenta, evitar, en el futuro, impactos negativos en su estado de resultados y generar, en el 2018, un alivio en su liquidez.

Cabe indicar que para este ejercicio fiscal, 2018, la Compañía Zevallos Pérez Donoso Cia. Ltda. cubrió su obligación de Impuesto a la Renta con el Crédito Tributario generado en el 2017 y 2018.

El activo fijo fue de US\$ 716.135,01 mientras que el corriente alcanzó la suma de US\$ 12.141,42. En este contexto debe indicar que la depreciación acumulada registra un valor de US\$ 347.861,87 dólares lo que determinaría que el valor absoluto del terreno, edificio, equipos de oficina y computación, entre otros, seria de US\$ 1.063.996,89 dólares,

El Pasivo Total, por su parte, registra a diciembre del 2018 un saldo de US\$ 403.560,94 dólares, que resulta ser inferior en US\$. 34 mil dólares con respecto al registrado en el 2017. Este comportamiento básicamente tiene su origen en tres elementos: la condonación de obligaciones por US\$ 5.800,00 por parte de los socios Patricio Zevallos y Galo Pérez Granja; la recuperación del crédito tributario por US\$ 12.032,06 que otorgó liquidez a la empresa, recursos que fueron utilizados para atender obligaciones pendientes de pago; y el traspaso de US\$ 17.500,00 dólares del pasivo de largo plazo a la cuenta contable otros ingresos gravados. Este asiento contable que fue aprobado por la Junta el 14 de Diciembre del 2018, le permitió a la Compañía cumplir con la disposición del Servicio de Rentas Internas de dar de baja con cargo al resultado del 2018 todos los valores de crédito tributario de años anteriores acumulados hasta el 2013. Cabe indicar, que este asiento contable elimina una futura contingencia negativa sobre el nivel del gasto de la Compañía y en su Estado de Resultados.

El Total de Ingresos de la Compañía, cuya única fuente es el canon de arrendamiento de la infraestructura al Colegio Antares fue de US\$ 118.387,44 dólares, monto superior a los ingresos obtenidos en el 2017 que fueron de US\$. 62.747,66 dólares. Este sustancial aumento obedece a mayores ingresos obtenidos por arrendamientos; al traspaso de US\$ 17.500,00 dólares del pasivo largo plazo a la cuenta otros ingresos; y, a la condonación de deuda de los socios Ing. Zevallos y Econ. Galo Pérez por US\$5.800,00.

Los Egresos, de igual forma que los ingresos, también se incrementaron al pasar de US\$ 102.558,19 en el 2017 a US\$ 115.528,57 en el 2018. Este comportamiento se explica por el impacto en el gasto que implicó la disposición del S.R.I. de dar de baja el crédito tributario acumulado antes del

2014. Por otra parte, es importante señalar que el gasto administrativo de la Compañía disminuyó este año.

Este comportamiento de los Ingresos y Egresos determinó que la cuenta de Resultados de la Compañía, registré, en el 2018, un saldo positivo (utilidad neta) de US\$ 2.858.87 dólares.

Con estos antecedentes, elevo a su conocimiento y aprobación el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias de la Compañía Zevallos Pérez Donoso Cia. Ltda. correspondiente al 31 de Diciembre del 2018.

Economista Galo Pérez Granja
Gerente General
Zevallos Pérez Donoso Cia Ltda.