

Nota 4. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	150,00	150,00
Bancos Nacionales	23.999,42	30.416,94
Total	US\$ 24.149,42	30.566,94

Nota 5. Inversiones a corto plazo

Las Inversiones corresponden a un fondo de inversión que la compañía mantiene en "Génesis Administradora de Fondos y Fideicomisos", y por el cual se ha obtenido una rentabilidad de US\$ 1.683,72 por el año 2018.

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inversiones temporales	28.155,90	26.472,18
Total	US\$ 28.155,90	26.472,18

Nota 6. Cuentas por cobrar

Se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	52.754,00	33.212,12
Empleados	7.667,40	5.737,87
Retenciones de impuestos (*)	34.757,09	22.282,91
Otras cuentas por cobrar	3.323,36	10.156,00
Total	US\$ 98.501,85	71.388,90

(*) Al 31 de diciembre de 2018, retenciones e impuestos por cobrar corresponden a:

<u>Concepto</u>	<u>US\$</u>
IVA En compras	1.222,27
Retenciones en renta años anteriores: 2017 Guayaquil	13.529,61
Retenciones en renta años anteriores: 2017 Quito	8.978,01
Retenciones en renta año corriente: 2018	8.128,34
Retenciones recibidas en IVA	2.898,86
TOTAL	34.757,09

Nota 7. Propiedades, Planta y Equipo

El movimiento es el siguiente:

Descripción	Saldo al 31-12-2017	Adiciones	Reclasificaciones	Saldo al 31-12-2018
Muebles y enseres	22.488	-	-	22.488,01
Maquinarias y Equipos	2.903	1.300,00	-	4.203,24
Equipos de computación	24.926	569,64	-	25.495,99
Vehículos	63.361	14.276,79	-	77.637,66
Software Datev	2.020	1.204,40	(2.020,30)	1.204,40
Instalaciones	-	3.280,00	-	3.280,00
Total depreciables	115.699	20.630,83	(2.020,30)	134.309,30
Depreciación Acumulada	(75.320)	(10.978,53)	-	(86.298,53)
Amortización Software	(2.141)	-	-	(2.140,70)
Total neto	US\$ 40.379	9.652,30	(2.020,30)	45.870,07

Nota 8 Cuentas por Pagar

Se refiere a:

Descripción	2018	2017
IESS	2.733,44	2.868,00
Beneficios sociales	2.254,21	2.506,00
15% participación a trabajadores	949,12	1.185,00
Cuentas por pagar varios	761,49	24.342,43
Cuentas por pagar a socios	39.312,10	-
Retenciones en la fuente	6.112,37	8.860,70
Impuesto a la renta del año	6.788,26	-
Proveedores	5.028,26	3.899,00
Anticipos de clientes	2.726,00	-
Sobregiro bancario	3.466,77	-
Total	US\$ 70.132,02	43.661,13

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas por pagar a socios corresponden a:

- William Florencia Nevarez por US\$ 17.727,05, y
- Préstamo compra vehículo (Quito) por US\$ 21.585,05. Este saldo se adeuda al Sr. Gabriel Paéz y se origina en el año 2013 por la compra de un vehículo para la compañía; los abonos se realizan conforme tiene liquidez la compañía.

Nota 9 Obligaciones laborales no corrientes

Corresponden a las provisiones para jubilación patronal y desahucio de los empleados de Quito y Guayaquil bajo relación de dependencia, en base a un estudio actuarial realizado por una firma independiente:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Provisión Jubilación Patronal	12.466,37	28.063,00
Provisión para Desahucio	6.957,23	6.003,00
Total	<u>19.423,60</u>	<u>34.066,00</u>

Al 31 de diciembre de 2018, la provisión jubilación patronal corresponde principalmente a una empleada que presta sus servicios en la ciudad de Guayaquil, que tiene un tiempo de servicio de 16 años, y, la provisión para desahucio corresponde para todos los empleados de la compañía.

El movimiento del año 2018 es el siguiente:

JUBILACION PATRONAL	<u>Valor</u> (US dólares)
Saldo anterior al 31/diciembre/2017	28.063,00
Reversos	(15.596,63)
Pagos efectuados	-
Saldo final al 31/diciembre/2018	<u>12.466,37</u>

DESAHUCIO	<u>Valor</u> (US dólares)
Saldo anterior al 31/diciembre/2017	6.003,00
Provisiones	9.416,73
Pagos efectuados	(8.462,50)
Saldo final al 31/diciembre/2018	<u>6.957,23</u>

Nota 10 Capital Social

Al 31 de diciembre de 2018, el capital social asciende a US\$ 5.000,00, dividido en 5.000 participaciones de un valor nominal de US\$1,00 cada una. La participación accionaria es la siguiente:

Socio	Capital US\$	% Participación
Humberto William Florencia Nevarez	2.375,00	47,50%
Gerardo Gabriel Páez Játiva	2.375,00	47,50%
Janeth Ivone Collantes Salgado	250,00	5,00%
TOTAL	<u>5.000,00</u>	<u>100%</u>

Nota 11 Reserva Legal

De acuerdo a la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la compañía.

Nota 12 Venta de servicios

Al 31 de diciembre de 2018 se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>
Servicios de auditoría	365.512,73
Asesorías Contables	7.800,00
Otros servicios y asesoría	44.022,60
TOTAL	<u>417.335,33</u>

Nota 13 Otros Ingresos

Al 31 de diciembre de 2018 se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>
Otros Ingresos	2.923,86
Reembolso de Gastos	230,19
TOTAL	<u>3.154,05</u>

Nota 14 Gastos de administración y ventas

Al 31 de diciembre de 2018 se refiere a:

<u>Descripción</u>	<u>2018</u>
Sueldos y Salarios	158.008,42
Beneficios sociales y fondos de reserva	33.261,50
Aportes IESS	19.219,65
Honorarios y Servicios	46.465,87
Bonificaciones a empleados	1.300,00
Capacitaciones y cursos	5.167,49
Servicios prestados	7.343,33
Otras Remuneraciones	10.803,48
Impuesto a la salida de divisas	24,45
Bonos por gestión	2.800,00
Provisión Desahucio	9.800,49
Provisión Jubilación patronal	3.672,78
Movilización, alimentación, varios	14.388,53
Arriendos	18.600,00
Telefonia Movil y fija, internet, Luz, Correo	13.508,29
Uniformes al personal	1.730,60
Atencion a empleados, a clientes, y sociales	6.113,31
Membresia lapa	1.030,84
Licencia DATEV	290,88
Viaticos, gastos de viaje, peajes, combustible	7.578,37
Tasas, patente, contribuciones, cuotas	6.397,78
Suministros de Oficina y limpieza	3.474,82
Depreciaciones	12.797,47
Amortizacion de Software	322,38
Mantenimiento de equipos y vehículos	7.903,83
Seguro vehicular y médico	16.383,76
Gastos Varios	2.305,64
Gastos bancarios	615,63
Gastos no deducibles	4.536,02
TOTAL	415.845,61

Nota 15 Participación trabajadores e impuesto a la renta

Se refiere a:

Descripción	2018	2017
Utilidad del Ejercicio	6.327,49	7.900,34
(-) Participación Trabajadores	949,12	1.185,05
Utilidad Antes de IR	5.378,37	6.715,29
(+) Gastos No Deducibles	5.135,46	13.626,68
(-) Otras rentas exentas y no gravadas	-	-
(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
(-) Deducciones Trabajadores con Discapacidad	-	-
Utilidad Gravable	10.513,83	20.341,97
Impuesto a la renta causado	US\$ 2.313,04	4.475,23

Nota 16 Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Hasta la fecha de la emisión de estos estados financieros (marzo 15 de 2019) no se han presentado eventos que se conozca, que en la opinión de la Administración puedan afectar la marcha de la compañía o puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se haya revelado en los mismos.


Ing. William Florencia Nevarez
GERENTE GENERAL


Luis Florencia Guerrero
CONTADOR
Registro No. 0.46788