DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA. LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018

Scanned by CamScanner

Información general de la Compañía

Razón social:	DECORACION Y FANTASIAS DECORFAN CIA. LTDA.
RUC:	1791832264001
Domicilio principal:	Las Malvas E15-319 y Julio Arellano, de la ciudad de Quito de la República del Ecuador.
Forma legal:	Responsabilidad Limitada.
Constitución:	En la República del Ecuador mediante escritura pública otorgada el 01 de agosto de 2000 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 28 de febrero de 2002; con plazo social de 50 años.
Actividad económica:	Venta al por mayor de productos textiles.

Estos estados financieros individuales, para el periodo terminado al 31 de diciembre de 2018, fueron autorizados para su emisión por la administración de la compañía el 10 de abril de 2019.

Scanned by CamScanner

Balance de Situación Comparativo DECORFAN CIA. LTDA.

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2018	2017	Pasivo y patrimonio	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2018	2017
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	8,797	7,497	Obligaciones bancarias y financieras	6	93,221	81,907
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	95,665	103,217	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	313,886	289,018
Inventarios	3	285,377	254,369	Obligaciones acumuladas	8	2,591	3,707
Otros Activos				Otros pasivos financieros			
Activos por impuestos corrientes	4	633	2,013	Pasivos por impuestos corrientes	4	1,941	1,291
Total activos corrientes		390,472	367,096	Total pasivos corrientes		411,640	375,924
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	5	71,043	75,005	Obligaciones bancarias y financieras	6	-	16,548
Activos por impuestos diferidos		-	-	Obligación por beneficios definidos	9	20,549	21,749
Otros Activos No Corrientes		-	-	Pasivos por impuestos diferidos		-	-
				Otros pasivos		-	-
Total activos no corrientes		71,043	75,005	Total pasivos no corrientes		20,549	38,297
				PATRIMONIO (según estado adjunto)		29,326	27,879
TOTAL ACTIVOS		461,515	442,101	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		461,515	442,101
						0	-

Jacqueline Aguirre S.

REPRESENTANTE LEGAL
Judith Jacqueline Aguirre Sosa

CONTADOR
José Luis Abad Rodríguez

Scanned by CamScanner

Estado de Resultados Integral Comparativo DECORFAN CIA. LTDA.

	Diciembre 31, 2018	2017
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	397,556	311,198
Costo de Venta	(147,703)	(346,953)
Utilidad bruta	249,853	(35,756)
GASTOS		
De administración y ventas	(228,315)	(168,711)
Financieros	(14,408)	(9,907)
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	7,129	(214,373)
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	0	231,167
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	7,129	16,794
Menos gasto por impuesto a la renta y partcipación		
15% Participación	(1,069)	(2,519)
Impuesto a la Renta	(4,613)	(4,856)
Total	(5,683)	(7,375)
UTILIDAD DEL AÑO	1,447	9,419
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	(2,367)	(2,367)
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	(2,367)	(2,367)
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	(920)	7,052

Jacqueline Aguirre S.

REPRESENTANTE LEGAL
Judith Jacqueline Aguirre Sosa

CONTADOR
José Luis Abad Rodríguez

Scanned by CamScanner

Estado de Flujos de Efectivo DECORFAN CIA. LTDA.

	Diciembre 31,	
	2018	2017
	-	-
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS	22,295	-69,820
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	403,008	509,092
Clases de cobros por actividades de operación	398,766	282,826
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-	-
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	4,242	226,266
Otros cobros por actividades de operación	-387,011	-393,270
Clases de pagos por actividades de operación	-273,413	-304,873
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-	-
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-112,522	-87,538
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	-
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-1,076	-859
Otros pagos por actividades de operación	-	-
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-12,524	-8,560
Intereses pagados	-	-
Intereses recibidos	-8,205	-3,784
Impuestos a las ganancias pagados	27,027	-173,299
Otras entradas (salidas) de efectivo		
	-15,761	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-15,761	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	-
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo		
	-5,234	64,589
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	66,956
Financiación por préstamos a largo plazo	-5,234	-
Pagos de préstamos	-	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-2,367
Otras entradas (salidas) de efectivo		
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	1,301	-5,231
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,497	12,728
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	8,797	7,497
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		

Scanned by CamScanner

Estado de Flujos de Efectivo DECORFAN CIA. LTDA. (Continuación)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2018	2017
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	7,129	16,794
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	14,040	16,536
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	19,723	23,911
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en provisiones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-4,613	-4,856
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1,069	-2,519
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	1,125	-103,150
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	3,310	-27,496
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	4,242	-4,901
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
(Incremento) disminución en inventarios	-31,007	66,878
(Incremento) disminución en otros activos		
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		26,477
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	76	5,599
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
Incremento (disminución) en otros pasivos	24,505	-169,707
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	22,295	-69,820

Jacqueline Aguirre S.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
Judith Jacqueline Aguirre Sosa

CONTADOR
José Luis Abad Rodriguez

Scanned by CamScanner

Estado de Evolución del Patrimonio DECORFAN CIA. LTDA.

	Capital	Reserva Legal	ORI Revaluación Actuarial	NIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
Saldos al 1 de enero del 2018	4,600	4,000	(2,367)	-	21,646	27,879
Ajustes por Jubilación Patronal y Desahucio 2015	-	-	-	-	-	0
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	0
Resultado integral del año	-	-	-	-	1,447	1,447
Saldos al 31 de diciembre del 2018	4,600	4,000	(2,367)	-	23,093	29,326

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
Judith Jacqueline Aguirre Sosa

CONTADOR
José Luis Abad Rodríguez

Scanned by CamScanner

Resumen Políticas Contables

a) Preparación de los estados financieros

a.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de la compañía se prepararon de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) según las emitió el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

a.2 Moneda funcional

La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

a.3 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertas propiedades de propiedad planta y equipo que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

Los estados financieros comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 Y 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 Y 2016.

La preparación de estados financieros conforme con la las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Empresa en la preparación de sus estados financieros:

b) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

c) Propiedad planta y equipo

d.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Scanned by CamScanner

Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

d.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cabe señalar, que algunas partidas de propiedades, planta y equipo de la Compañía, requieren revisiones periódicas. En este sentido, las partes objeto de sustitución son reconocidas separadamente del resto del activo y con un nivel de disgregación que permite depreciarlos en el período que medie entre la actual y hasta la siguiente reparación.

d.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Muebles y enseres	10
Maquinaria y Equipo	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5-10

d) Costos por préstamos

Los costos por préstamos atribuidos directamente a la adquisición, construcción o producción de activos calificados, los cuales constituyen activos que requieren de un período de tiempo sustancial para su uso o venta, son sumados al costo de estos activos hasta el momento en que estén listos para su uso o venta.

El ingreso por intereses de las inversiones temporales en préstamos específicos pendientes para ser consumidos en activos calificados es deducido de los costos por préstamos aptos para su capitalización.

Todos los otros costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

e) Impuestos Corrientes

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Scanned by CamScanner

f) Impuestos Diferidos

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado.

g) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

h) Beneficios a empleados

h.1. Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por por desahucio -

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período.

Los costos por servicio presente y pasado se reconocen en el resultado del año en el que se generan, así como el interés financiero generado por la obligación de beneficio definido.

Las nuevas mediciones, que comprenden las ganancias y pérdidas actuariales, se reconocen en el estado de situación financiera con cargo o abono a otro resultado integral, en el período en que se producen. El reconocimiento de las ganancias y pérdidas actuariales en otro resultado integral se reflejan inmediatamente en las ganancias acumuladas y no son reclasificadas a la utilidad o pérdida del período.

h.2 Participación a trabajadores -

La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

Scanned by CamScanner

i) De Reconocimiento de ingresos

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la venta de bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Adicionalmente el reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización del contrato se denomina método del porcentaje de terminación. Bajo este método, los ingresos derivados del contrato se comparan con los costos del mismo incurridos en la consecución del grado de realización en que se encuentre, con lo que se revelará el importe de los ingresos de actividades ordinarias, de los gastos y de las ganancias que pueden ser atribuidas a la porción del contrato ya ejecutado. Este método suministra información útil sobre la evolución de la actividad del contrato y el rendimiento derivado del mismo en cada periodo contable.

j) Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

k) Activos Financieros

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

k1. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar - Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El período de crédito promedio sobre la prestación de servicios es de 90 días.

Scanned by CamScanner

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

I) Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio

Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

I1. Préstamos - Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

I2. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar - Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 120 días.

(Nota 1) - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

	Diciembre 31,	
	2018	2017
Banco del Pichincha	8,797	7,497
Total	8,797	7,497

Scanned by CamScanner

(Nota 2) – Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

	Diciembre 31, 2018	2017
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	89,646	92,469
Compañías Relacionadas , nota 11		
Provisión cuentas dudosas	(896)	(409)
	88,750	92,060
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar	6,915	11,157
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros		
Total	**95,665**	**103,217**
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Otras Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantias en arriendo	-	-
Clientes No Relacionados		
Por vencer :	89,646	92,469
Vencido en días:	-	-
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365		
Total	**89,646**	**92,469**
Cambios en la provisión para cuentas dudosas		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	-	-
Castigos	-	-
Importes recuperados durante el año	-	-
Total	-	-

Scanned by CamScanner

(Nota 3) - Inventarios

Un resumen del Inventario es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Inventario Producto Terminado	245,538	213,529
Importaciones en Tránsito	39,839	40,840
Total	**285,377**	**254,369**

(Nota 4) - Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	633	-
Impuesto al valor agregado	-	2,013
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
Total	**633**	**2,013**
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar (1)		1,072
Impuesto al Valor Agregado		
Impuesto a la salida de divisas		
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar e IVA	1,941	219
Total	**1,941**	**1,291**

Scanned by CamScanner

(Nota 5) - Propiedades, Planta y Equipo

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31, 2018	2017
Vehículos	150,966	150,966
Mubles y Enseres	50,413	35,559
Equipo de Computación y Software	13,446	12,539
Maquinaria y equipo	104,211	104,211
	319,035	303,274
Menos:		
Depreciación acumulada	(247,992)	(228,269)
	71,043	75,005
Terrenos	-	-
Construcciones y equipos en curso	-	-
Total	**71,043**	**75,005**
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	75,005	98,916
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	15,761	-
Depreciación del año	(19,723)	(23,911)
		-
Total	**71,043**	**75,005**

Scanned by CamScanner

(Nota 6) – Obligaciones Financieras

Un resumen de las obligaciones financieras es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017	Tasas de interés	Fecha de vencimiento
Porción Corriente:				
Préstamo Banco Pichicnha	53,221	81,907	Entre el 12% y 14%	Año 2019
Préstamo Banco Pichincha	40,000	-	Entre el 12% y 14%	Año 2020
Total	**93,221**	**81,907**		
Porción No Corriente:				
Préstamo Banco Pichicnha	-	16,548	Entre el 12% y 14%	Año 2019
Total	**-**	**16,548**		

(Nota 7) - Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	-	-
Proveedores locales	64,603	64,603
Subtotal	**64,603**	**64,603**
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14	2,442	1,500
Con el IESS	-	-
Anticipo de clientes	-	-
Obligaciones con Trabajadores	199,002	185,352
Otras Relacionadas	47,839	37,564
Otras Cuentas por Pagar		
Subtotal	249,283	224,416
Total	**313,886**	**289,018**

Largo Plazo

Otras cuentas por pagar	Diciembre 31, 2018	2017
Cuentas por pagar Socios	-	-
Total	-	-

Scanned by CamScanner

(Nota 8) - Obligaciones Acumuladas

Un resumen de las Obligaciones Acumuladas es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Participación a trabajadores	1,069	2,519
Beneficios sociales	1,522	1,188
Total	**2,591**	**3,707**

Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	2,519	-
Provisión del año	1,069	2,519
Pagos	(2,519)	-
Total	**1,069**	**2,519**

(Nota 9) - Obligaciones por Beneficios Definidos

Un resumen de las Obligaciones por Beneficios Definidos es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Jubilación Patronal	17,614	17,614
Bonificación por Desahucio	2,935	4,135
Total	**20,549**	**21,749**

Scanned by CamScanner

(Nota 10) - Conciliación Tributaria

Un movimiento de la Conciliación Tributaria es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	2017
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	7,129	16,794
15% Participación Laboral	(1,069)	(2,519)
Gastos no deducibles	6,101	7,798
Amortización Perdidas Tributarias	-	-
Utilidad (Perdida) gravable	**12,161**	**22,072**
Impuesto a la renta causado	2,675	4,856
Anticipo Mininimo Determinado	4,613	3,147
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	4,613	4,856
Créditos Fiscales		
Anticipos Pagados	5,246	3,784
Impuesto a Pagar (saldo a favor)	(633)	1,072
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	1,072	-
Provisión del año	-	1,072
Pagos efectuados	(1,072)	-
Saldos al fin del año	-	1,072

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Judith Jacqueline Aguirre Sosa

FIRMA CONTADOR

José Luis Abad Rodríguez

Scanned by CamScanner