

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica Banco transitorio	699,96	
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>699,96</b>	<b>-</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b> Banco Pichincha Cta. Corriente Banco Internacional Cta. Corriente	1.970,42	997,50
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b> UBS	-	
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b> Póliza a 90 días		
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>1.970,42</b>	<b>997,50</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>2.670,38</b>	<b>997,50</b>

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b> De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	185.684,20	163.394,39
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>185.684,20</b>	<b>163.394,39</b>

7 1010209 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(298,00)	(298,00)
<b>10102</b>	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(298,00)</b>	<b>(298,00)</b>

8 10103 **INVENTARIOS** dic-17 dic-18

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima		
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.		
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros		
	1010307	Mercaderías en Tránsito		
	1010308	Obras en construcción		
	1010309	Obras terminadas		
	1010310	Materiales o bienes para la construcción		
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios		
	1010312	Otros Inventarios	8.000,56	3.610,33
	<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>8.000,56</b>	<b>3.610,33</b>

8 1010313 **PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	13.365,24	15.631,44
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores	8.283,94	8.455,44
1010404	Otros anticipos entregados		
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>21.649,18</b>	<b>24.086,88</b>

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares )**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		49,32
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.728,46	8.020,13
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	2.332,70	3.668,23
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>6.061,16</b>	<b>11.737,68</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
<b>10107</b>	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes (empleados)	383,12	20,00
<b>10108</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>383,12</b>	<b>20,00</b>

**12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		184.683,62	184.683,62
1020102	Edificios		85.352,46	85.352,46
1020103	Construcción en Curso		1.759,00	1.759,00
1020104	Instalaciones		12.890,34	12.890,34
1020105	Muebles y Enseres		11.735,73	12.048,23
1020106	Máquinas y Equipos		15.570,74	17.280,51
1020108	Equipo de Computación		5.436,84	6.064,03
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes		1.538.325,33	1.538.325,33
1020110	Otras propiedades, planta y equipo			
1020111	Repuestos y Herramientas			
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>-</b>	<b>1.855.754,06</b>	<b>1.858.403,52</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(986.592,99)	(1.130.480,09)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-</b>	<b>(986.592,99)</b>	<b>(1.130.480,09)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>-</b>	<b>869.161,07</b>	<b>727.923,43</b>

**13 PROPIEDAD DE INVERSION**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
<b>10202</b>	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**10203 ACTIVOS BIOLÓGICOS**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020301	Animales vivos en crecimiento		-	-
1020302	Animales vivos en producción		-	-
1020303	Plantas en Crecimiento		-	-
1020304	Plantas en Producción		-	-
1020305	(-)Depreciación Activos Biológicos		-	-
1020306	(-)Deterioro Acumulado de Activos Biológicos		-	-
<b>10203</b>	<b>TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-17

dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles( Sistema Informático)	2.134,00	2.134,00
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2.134,00</b>	<b>2.134,00</b>

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(2.134,00)	(2.134,00)
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
<b>10204</b>	<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>	<b>(2.134,00)</b>	<b>(2.134,00)</b>

**15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
<b>10205</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar		
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversiones en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
<b>10207</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**PASIVO CORRIENTE**

**20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	
<b>20101</b>	<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**20102 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		-	-
<b>20102</b>	<b>TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	36.076,21	31.210,73
2010302	Proveedores del Exterior		
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>36.076,21</b>	<b>31.210,73</b>

**18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>Sobregiros Bancarios</b>		
	Sobregiros contables	39.157,88	40.583,31
<b>2010401</b>	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>39.157,88</b>	<b>40.583,31</b>

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales CFN		47.454,14

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

	Visa Banco internacional	2.413,61	(11,62)
	Diners Xpress	10.797,96	10.976,92
<b>2010401</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>13.211,57</b>	<b>58.419,44</b>

.(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

.(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

**DEL EXTERIOR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		-
	Banco UBS	-	
<b>2010402</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>52.369,45</b>	<b>99.002,75</b>
--------------	---	------------------	------------------

19      **20105      PROVISIONES**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

20      **20107      OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1.569,00	2.451,23
<b>2010702</b>	<b>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</b>		
2010703	Obligaciones con el IESS	3.051,34	2.841,89
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	14.765,46	7.591,03
<b>2010705</b>	<b>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</b>		
2010706	Dividendos por pagar		
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>19.385,80</b>	<b>12.884,15</b>

21      **20108      CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas -accionistas	590.561,60	570.286,14
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>590.561,60</b>	<b>570.286,14</b>

22      **20109      OTROS PASIVOS FINANCIEROS**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

23      **20110      ANTICIPO DE CLIENTES**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	920,00	509,00
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>920,00</b>	<b>509,00</b>

**20111      DISCONTINUADAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20111	Pasivos disponibles para la venta	-	-
<b>20111</b>	<b>TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

24      **20112      PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

25      **20113      OTROS PASIVOS CORRIENTES**      **dic-17**      **dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar no relacionadas 2,1,1,02,03	161.162,98	86.109,69

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares)**

20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	161.162,98	86.109,69
-------	--------------------------------	------------	-----------

**PASIVO NO CORRIENTE**

26      20201      **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27      20202      **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28      20203      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**      dic-17      dic-18

**Locales**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales CFN	215.932,04	125.477,34
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	215.932,04	125.477,34

**Del exterior**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	215.932,04	125.477,34

29      20204      **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**      dic-17      dic-18

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30      20206      **ANTICIPO DE CLIENTES**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31      20207      **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32      20208      **OTRAS PROVISIONES**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33      20209      **PASIVO DIFERIDO**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34      20210      **OTROS PASIVOS CORRIENTES**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
--------	---------	-----------	-----------

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

20210	Otros Pasivos	-	-
20210	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	-	-

**35 301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-17 dic-18**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado; TITO MOROCHO	6.400,00	6.400,00
	Mayra Morocho	19.200,00	19.200,00
	Barry Morocho	32.000,00	32.000,00
	Martha Santamaria	6.400,00	6.400,00
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>64.000,00</b>	<b>64.000,00</b>

**36 302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	103.750,00	168.750,00
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>103.750,00</b>	<b>168.750,00</b>

**37 RESERVAS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.971,13	1.971,13
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>1.971,13</b>	<b>1.971,13</b>

**38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**39 RESULTADOS ACUMULADOS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	13.216,95	13.216,95
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(286.457,68)	(362.529,39)
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	<b>196.494,90</b>	<b>196.494,90</b>
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(76.745,83)</b>	<b>(152.817,54)</b>

**40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-17 dic-18**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	(76.071,71)	(75.911,18)
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(76.071,71)</b>	<b>(75.911,18)</b>

**41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	789.474,14	820.536,92
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
(Expresado en Dólares)

4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>789.474,14</b>	<b>820.536,92</b>

**42 43 OTROS INGRESOS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas-LUCRO CESANTE	6.188,92	5.835,00
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>6.188,92</b>	<b>5.835,00</b>

**Nota:** En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

**43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-17 dic-18**

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.		
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
<b>1010306</b>	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía		
	<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima		
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
<b>1010301</b>	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
<b>1010302</b>	510110	(-) Inventario final de productos en proceso		
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados		
<b>1010305</b>	510112	(-) Inventario final de productos terminados		
	<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales		
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
	510301	Sueldos y beneficios sociales		
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
	5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo		
	510402	Depreciación de activos biológicos		
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
	510406	Mantenimiento y reparaciones		
	510407	Suministros materiales y repuestos		
	510408	Otros Costos de producción		
	<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**44 5201 GASTOS DE VENTA dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<b>520101</b>	Sueldos, salarios y demás remuneraciones 5,1,1	90.367,78	97.428,31
<b>520102</b>	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) 5,1,3,02	14.487,50	17.956,32
<b>520103</b>	Beneficios sociales e indemnizaciones 5,1,2+5,1,7	50.144,59	44.864,18
<b>520104</b>	Gasto planes de beneficios a empleados		
<b>520105</b>	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales 5,1,5	2.075,00	2.215,00
<b>520106</b>	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
<b>520107</b>	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
<b>520108</b>	Mantenimiento y reparaciones 5,6,8	67.969,61	90.433,75
<b>520109</b>	Arrendamiento operativo		
<b>520110</b>	Comisiones		
<b>520111</b>	Promoción y publicidad		
<b>520112</b>	Combustibles	141.731,24	149.316,44
<b>520113</b>	Lubricantes		
<b>520114</b>	Seguros y reaseguros (primas y cesiones) 5,6,10	49.136,99	42.139,12
<b>520115</b>	Transporte 5,6,2	29.809,64	30.890,80
<b>520116</b>	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) 5,6,5	3.730,64	4.101,72

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares)**

	<b>520117</b>	<b>Gastos de viaje</b> 5,6,4	98.857,01	100.938,57
	<b>520118</b>	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
	<b>520119</b>	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
	<b>520121</b>	<b>Depreciaciones:</b>		
	<b>52012101</b>	Propiedades, planta y equipo	140.990,15	143.887,10
		Propiedades de inversión		
	<b>520122</b>	<b>Amortizaciones:</b>		
	<b>52012201</b>	Intangibles		
	<b>52012202</b>	Otros activos		
	<b>520123</b>	<b>Gasto deterioro:</b>		
	<b>52012301</b>	Propiedades, planta y equipo		
	<b>52012306</b>	Otros activos		
	<b>520124</b>	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
	<b>52012401</b>	Mano de obra		
	<b>52012402</b>	Materiales		
	<b>52012403</b>	Costos de producción		
	<b>520125</b>	Gasto por reestructuración		
	<b>520126</b>	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>		
	<b>520128</b>	Otros gastos 5,6,7	60.384,90	63.281,49
		<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>749.685,05</b>	<b>787.452,80</b>

45      5202      **GASTOS DE ADMINISTRACION**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones 5,6,12	23.233,37	17.588,57
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones 5,6,14	8.242,30	8.063,74
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros 5,6,11	13.107,04	12.765,98
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles		-
52022202	Otros activos		
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo		-
52022302	Inventarios		-
52022303	Instrumentos Financieros		-
52022304	Intangibles		-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022306	Otros activos		
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	<b>Otros gastos 5,6,13 iva al gasto</b>	34.267,47	36.188,31
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>78.850,18</b>	<b>74.606,60</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>828.535,23</b>	<b>862.059,40</b>

46      5203      **GASTOS FINANCIEROS**      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses5,7,2+5,7,3	21.655,24	22.438,24

**XPRESS GROUP S.A XPRESSA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares)

520302	Comisiones 5,7,1	780,26	653,97
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>22.435,50</b>	<b>23.092,21</b>

**47 5204 OTROS GASTOS dic-17 dic-18**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en siniestros 5,6,15	4.529,10	1.034,58
520402	Otros Gastos 5,6,16	12.649,33	16.096,91
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>17.178,43</b>	<b>17.131,49</b>

**NOTA:** En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500,00 incluye US\$ 500,00 de pérdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-17 dic-18**

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
<b>60</b>	<b>801/802</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>(72.486,10)</b>	<b>(75.911,18)</b>
<b>61</b>	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	62.223,84	73.411,57
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
<b>62</b>	<b>819</b>	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----&gt;</b>	<b>(10.262,26)</b>	<b>(2.499,61)</b>
<b>63</b>	<b>839</b>	<b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>		
<b>64</b>		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>(72.486,10)</b>	<b>(75.911,18)</b>