

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

“TUNAEEXPORT S. A.” es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del 27 de Mayo de 2004, con un capital autorizado de un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El capital social suscrito a esta fecha asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La citada escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil a través de la Resolución No 04-G-IJ0003055, dictada por el especialista jurídico 4, el 28 de Mayo del 2004, la cual contiene la Constitución y Apertura de Sucursal en la ciudad de Manta de la compañía denominada “TUNAEEXPORT S. A.” de fojas 61.510 a 61.529 número 9.620 del Registro Mercantil y anotada bajo el número 15.030 el 31 de Mayo del 2004.

Los accionistas que conforman “TUNAEEXPORT S. A.” son:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
Sr. José Ramón Paladines Bazurto	640,00	640
Sr. Abel Romeo Paladines Bazurto	80,00	80
Sr. Henry Barón Paladines Bazurto	80,00	80
SUMAN:	800,00	800

El cuatro de abril del dos mil trece, ante el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil Dr. Piero G. Aycart Vincenzini se suscribe la Escritura Pública de aumento del capital autorizado a la suma de un millón seiscientos un mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de América y del capital suscrito en ochocientos mildólares de los Estados Unidos de América, escritura que es aprobada mediante Resolución No SC-IJ-DJC-G-13-0006239 del 28 de octubre del dos mil trece del Ab. Victor Anchundia Places Intendente de Compañías de Guayaquil y se inscribe en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con fecha 8 de noviembre del dos mil trece bajo el número 19.019.2, con lo que el nuevo capital se conforma de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
Sr. José Ramón Paladines Bazurto	640.640,00	640.640
Sr. Abel Romeo Paladines Bazurto	80.080,00	80.080
Sr. Henry Barón Paladines Bazurto	80.080,00	80.080
SUMAN:	800.800,00	800.800

2. OBJETO DE LA COMPAÑIA

Entre los objetivos por el cual se crea “**TUNAEXPORT S. A.**” y que consta en el artículo segundo de la escritura de conformación en sus numerales que van del uno al veinticinco corresponde a:

Podrá dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases, esto es: captura, cultivo, procesamiento, comercialización interna y externa de toda clase de especies bioacuáticas, para lo cual podrá adquirir en propiedad, arrendamiento o en asociación, barcos pesqueros, instalar plantas industriales para empaque, embasamiento y cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar, pudiendo operar directa o indirectamente barcos pesqueros, cultivos, plantas frigoríficas y procesadoras de alimentos, cadenas de distribución de materias primas y de productos terminados. Es decir, estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes y relacionadas con su objeto social.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Accionistas.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Anexo de accionistas, partícipes, socios, miembros de directorio y administradores, Anexo de Dividendos, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Durante el año 2017, la situación económica del País continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, la misma que constituye fuente principal de ingresos del Ecuador.

El Gobierno central para afrontar estas situaciones ha implementado ciertas alternativas entre las cuales se priorizan, emisión de bonos del estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y otros gobiernos, restricción de importaciones mediante las salvaguardias y derechos arancelarios a ciertos productos entre otros.

Se efectuó también la implementación de beneficios tributarios para las zonas afectadas por el terremoto del 16 de abril del 2017, como contribuciones solidarias a empresas y personas naturales y el incremento temporal del 2% del Impuesto al valor agregado IVA.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador; los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente, las mismas que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 30 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2017, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2017 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Otros activos corrientes.

En el caso de la empresa, se trata de valores transitorios en la venta de su producto que es el pescado, ya que toda entrega que se realiza está sujeta a la verificación por especie, estado, tamaño por parte de los compradores antes de la correspondiente facturación.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Barcos	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales de pescado.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22%, en el año fiscal 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ACTIVO 1.1. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Activo Disponible de la empresa, corresponde a los valores Debitados y Acreditados de bancos locales de acuerdo con su disponibilidad y requerimientos; los documentos de respaldo los mantiene la empresa dentro de sus archivos, el saldo final de este grupo cuentas es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2015	2017
BANCOS	6.686,05	936,05
Banco del Pichincha Cta. 3418451204	5.902,09	815,56
Banco Internacional Cta. 7000623085	783,96	120,49
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6.686,05	936,05

NOTA 7.- 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

En el grupo Activo Exigible en el presente ejercicio, se encuentran los valores debitados y acreditados en el ejercicio en las cuentas cobrar clientes, los comprobantes que respaldan estos registros los mantiene la empresa dentro de sus archivos, sus saldos al 31 de Diciembre 2015-2017 son los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	2015	2017
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	19.802,74	89.819,95
Nirsa	16.954,31	0,00
SERVITERRA S.A.	2.848,43	89.819,95
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	19.802,74	89.819,95

NOTA 8.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Este grupo se refiere a cuentas que se pagan por anticipado y que serán devengadas en el siguiente ejercicio económico una vez que sean liquidadas, el saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

ACTIVO DIFERIDO	2015	2015
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	137.141,93	0,00
Importaciones pagadas por anticipado	137.141,93	0,00
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	137.141,93	0,00

NOTA 9.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En el grupo Activo Exigible en el presente ejercicio, se encuentran los valores debitados y acreditados en el ejercicio por obligaciones ante el Servicio de Rentas Internas Crédito Tributario Retenciones, los comprobantes que respaldan estos registros los mantiene la empresa dentro de sus archivos, sus saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2015	2017
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	97.712,90	145.017,46
12% Compras Locales Netas de Bienes	97.712,90	132.605,38
14% Compras Locales Netas de Bienes	0,00	12.412,08
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	0,00	9.377,44
Crédito Tributario declaración Imp.	0,00	9.377,44
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RET	24.418,14	31.951,92
CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IMPUESTOS	24.418,14	31.951,92
1% Compras Locales de Materia Prima	24.418,14	31.711,32
Otros servicios del exterior	0,00	240,60
IMPUESTOS ANTICIPADOS	0,00	0,00
Anticipo Impuesto a la Renta año actual	0,00	0,00
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	122.131,04	186.346,82

NOTA 10.- 10107 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En este rubro el saldo final corresponde a entregas de pescado que aún no son aceptadas en su totalidad por clientes y por tanto no puede ser facturado.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2015	2017
Pescado	1.201.702,51	545.698,45
SUMA OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1.201.702,51	545.698,45

1.2. ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 11.- 10201 PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO

Como Activo No Corriente, la empresa mantiene el Activo Fijo Depreciable y que se relaciona con los B/P Ignacio y Tuna II los cuales en su inicio fueron contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables de general aceptación en el Ecuador y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, de igual manera mantiene Activo Fijo no Depreciable un terreno el saldo final es el siguiente:

PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO	2015	2017
----------------------------	------	------

ACTIVO NO DEPRECIABLE	43.000,00	43.000,00
Terrenos	43.000,00	43.000,00
ACTIVO DEPRECIABLE	1.603.953,68	1.622.897,70
Naves, Aeronaves, Barcazas 12%	1.438.898,00	1.438.898,00
Mejoramiento Del Activo B/P Ignacio	165.055,68	174.437,28
Mejoramiento del Activo B/P Tuna II	0,00	9.562,42
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS	-627.563,67	-729.431,91

SUMA PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO	1.019.390,01	936.465,79
--	---------------------	-------------------

MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO	2015	2017
----------------------------	------	------

ACTIVO FIJO DEPRECIABLES

Costo Histórico al 01.01.2015-2017	1.438.898,00	1.603.953,68
Movimientos en el ejercicio	165.055,68	18.944,02
Mejoramiento Del Activo B/P Ignacio	165.055,68	9.381,60
Mejoramiento del Activo B/P Tuna II	0,00	9.562,42
Costo Histórico al 31.12.2015-2017	1.603.953,68	1.622.897,70
Depreciación Acumulada al 31.12.2015-2017	-627.563,67	-729.431,91
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2015-2017	976.390,01	893.465,79

ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLES

Terrenos	43.000,00	43.000,00
----------	-----------	-----------

ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2015-2017	1.019.390,01	936.465,79
--	---------------------	-------------------

NOTA 12.- 10204 ACTIVO INTANGIBLE

La compañía mantiene como Activo Fijo Intangible, un valor por las Marcas, Patentes, Derechos de llave y similares cuya cuenta al 31 de Diciembre arroja un saldo final de:

ACTIVO INTANGIBLE	2015	2017
Otros Activos intangibles	3.700.000,00	3.700.000,00
SUMA ACTIVOS INTANGIBLES	3.700.000,00	3.700.000,00

NOTA 13.- 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refieren a valores por cobrar a compañías relacionadas sobre los cuales por convenio mutuo no devengan ningún interés.

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2015	2017
OTRAS CTAS. POR COBRAR	285.088,63	1.448.513,73
Delipesca S. A.	285.088,63	1.433.505,96
Atunexport S.A.	0,00	15.007,77
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	285.088,63	1.448.513,73

NOTA 14.- 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se registran los valores por inversión para la Adquisición de un Dique Pesquero de la empresa Diflopes S.A., los saldos contables son los siguientes:

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	2015	2017
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES	0,00	500,00
Dique Flotante Pesquero Diflopes S.A	0,00	500,00

2. PASIVO

2.1. PASIVO CORRIENTE

NOTA 15.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta Cuenta conlleva la Subcuenta Proveedores Locales y del exterior, cuyos documentos que sustentan estas obligaciones lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo su saldo final y conceptos al 31 de Diciembre los siguientes:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	2015	2017
PROVEEDORES LOCALES	559.897,65	320.032,22
Proveedores de Combustibles y Aceites	0,00	119.411,04
Proveedores de Repuestos de barcos	16.350,08	3.858,33
Proveedores Electrónicos	7.895,50	0,00
Proveedores de Materiales e Insumos	361.166,24	118.650,92
Proveedores de Servicios	167.244,88	78.102,92
Proveedores de Repuestos	7.240,95	9,01
CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR		8.687,37
Proveedores de Servicios	0,00	422,00
Proveedores de Materiales y Repuestos	0,00	8.265,37
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	559.897,65	328.719,59

NOTA 16.- 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Este grupo de cuentas contables: ante la Administración Tributaria, las obligaciones con el IESS y las provisiones por beneficios a empleados han sido debitadas y acreditadas en el presente ejercicio económico cuyos saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2015	2017
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	4.489,60	25.283,39
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	2.667,43	24.880,49
En relación de dependencia	428,90	38,67
Honorarios, Comisiones y Dietas	186,11	111,11
1% Suministros y Materiales	396,98	303,77
1% Transporte Privado o Público pasajero	14,40	0,40

8% Arrendamiento de Inmuebles Personales	1.290,40	0,00
2% Otros Servicios	348,50	24.326,31
8% Intelecto sobre mano de obra	2,14	7,39
22% RETENCION FUENTE POR SERVICIOS DEL EXTERIOR		92,84
SUJETO PASIVO AGENTE RETENCION IVA	1.822,17	402,90
100% Servicios Profesionales	90,00	0,00
100% Liquidación en Compras		50,64
70% Prestación de Servicios	976,29	277,84
30% Compra de Bienes	344,37	74,42
10% Por compra de Bienes C.E y Expo	336,44	0,00
20% Prestación de Servicios C.E y E	75,07	0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	15.040,70	50.179,43
Impuesto a la Renta por pagar	15.040,70	50.179,43
OBLIGACIONES CON EL IESS	22.465,30	7.785,21
Aportes por Pagar	19.833,75	4.038,48
Fondos de Reserva por Pagar	2.631,55	605,69
Aporte Individual por Pagar		3.141,04
PARTICIPACION TRABAJADORES	14.175,33	52.315,40
15% Utilidades por Pagar trabajadores	14.175,33	52.315,40
PROVISIONES	22.806,30	15.834,97
Provisión Décimo Tercer Sueldo	1.385,16	1.133,84
Provisión décimo Cuarto Sueldo	9.050,80	6.600,20
Provisión Vacaciones	12.370,34	8.100,93
SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	78.977,23	151.398,40

NOTA 17.- 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

El saldo de estas cuentas se refiere a la Pesca por liquidar que al 31 de diciembre del ejercicio fiscal se halla en proceso de transacción comercial.

OTROS PASIVOS CORRIENTES	2015	2017
PESCA POR LIQUIDAR		
Pesca por Liquidar	1.201.702,51	545.698,45
SUMA OTROS PASIVOS CORRIENTES	1.201.702,51	545.698,45

2.2. PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 18.- 20204 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVERSA RELACIONADAS

En esta cuenta se registra los préstamos obtenidos por la empresa a compañías relacionadas para cumplir con varias obligaciones pendientes; por convenio mutuo entre las partes estas operaciones no causan ningún tipo de interés. El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTAS POR PAGAR LOCALES	2015	2017
Induatun S.A.	0,00	984.824,36
SUMA CUENTAS POR PAGAR LOCALES	0,00	984.824,36

NOTA 19.- 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En este grupo constan las cuentas que se refieren a las obligaciones a largo plazo que mantiene la empresa con La Corporación Financiera Nacional, el saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

OBLIGACIONES CON INST.FINANCIERAS LOCALES	2015	2017
Corporación Financiera Nacional	38.000,00	38.000,00
SUMA CUENTAS POR PAGAR LOCALES	38.000,00	38.000,00

3. PATRIMONIO

NOTA 20.- PATRIMONIO

Se registra en este grupo los valores correspondientes al saldo de la cuenta Futuras Capitalizaciones debiendo señalarse que por acuerdo en Junta de accionistas, en el año 2014 se traslada el valor de la Reserva por Valuación a la cuenta de Aportes Socios Futura Capitalización.

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de “TUNAEXPORT S.A.” corresponden a:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor

José Ramón Paladines Bazurto por \$ 640.640,00, señor Abel Romeo Paladines Bazurto \$ 80.080,00 y señor Henry Barón Paladines Basurto \$ 80.080,00

Aportes socios futura capitalización.- El saldo corresponde a valores que se estiman serán utilizados para aumento de capital por la revaluación de su Propiedad Planta y Equipo.

Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores.- Son valores que se han acumulado a través de varios años de actividad económica y que pueden ser objeto de distribución a los socios.

Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores.- Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales pueden ser amortizados en años subsiguientes de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa en dichos años.

Utilidad o Pérdida neta del ejercicio.-

Es la resultante de las operaciones que ha realizado la empresa en el ejercicio fiscal 2017:

PATRIMONIO	2015	2017
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAGADO	800.800,00	800.800,00
Socios	800.800,00	800.800,00
APORTES DE SOCIOS FUTURAS CAPITALIZ.	5.038.098,00	5.038.098,00
Aporte Futura Capitalización	5.038.098,00	5.038.098,00
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	84.244,42	129.448,88
Utilidades Años Anteriores	84.244,42	129.448,88
PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTER.	-1.375.063,08	-1.354.981,36
Pérdida años anteriores	-1.375.063,08	-1.354.981,36
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	65.286,18	246.274,47
Utilidad después de la Participación	65.286,18	246.274,47
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2015-2017	4.613.365,52	4.859.639,99

NOTA 21.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del ejercicio.

INGRESOS	2015	2017
VENTAS NETAS LOCALES	2.333.543,18	3.550.246,86
Materia Prima	2.333.543,18	3.550.246,86
COSTOS	1.482.579,07	2.634.932,13
Costos Operativos y Mantenimientos	1.201.577,35	2.292.351,27
Costos de Mantenimiento	281.001,72	342.580,86
UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	850.964,11	348.769,30
GASTOS	756.461,90	566.545,43
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTOS	94.502,21	348.769,30
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-14.175,33	-52.315,40
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-15.040,70	-50.179,44
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	65.286,18	246.274,47

NOTA 22.-PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable del ejercicio económico.

De acuerdo con disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto se calcula en un 22% sobre las utilidades gravables.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio auditado.

	2015	2017
UTILIDAD DEL EJERCICIO	94.502,21	348.769,30
15% PARTICIPACION LABORAL	14.175,33	52.315,40
(+) Gastos No deducibles locales	8.121,65	5.747,91
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	20.081,72	74.113,48
UTILIDAD GRAVABLE (PÉRDIDA SUJETA A AMORT.)	68.366,81	228.088,34
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	15.040,70	50.179,43
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	0,00	0,00
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	15.040,70	50.179,43
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0,00	0,00
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	24.418,14	31.711,32
(-) Crédito tributario generado por salida de capitales	0,00	240,60
(-) Crédito tributario Años anteriores	0,00	9.377,44
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR)	-9.377,44	8.850,07

NOTA 23.COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

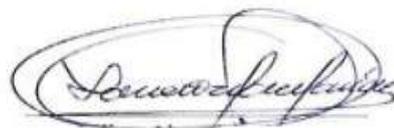
La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 24.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2017 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.



Paladines Jaramillo Henry
Gerente General



Molina Alvarado Janeth
Contadora