

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota					
A	Efectivo y equivalente de efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
		Diciembre 31,	2017	2018	
		Efectivo en caja y bancos	(1)	36.525,83	47.502,75
		Suman		36.525,83	47.502,75
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponden a dinero en caja y depósitos en cuenta corriente que son de libre disponibilidad para la compañía.					

Nota		
B	Cuentas y documentos por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

(1) A Diciembre 31 de 2017 y 2018, corresponden al saldo cuentas por cobrar a clientes de las ventas de productos que comercializa la compañía.

(2) A Diciembre 31 de 2017 y 2018, corresponden al cálculo del anticipo del impuesto a la renta según lo que se estipula en el art.41 numeral 2 literal b de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

(3) Corresponden al saldo de retenciones en la fuente realizada por los clientes en el periodo 2017 y 2018.

(4) Correspondían a anticipos entregados a proveedores, valores que se compensarán o liquidarán en el próximo periodo económico.

(5) Corresponden a otras cuentas por cobrar por varios anticipos entregados a terceros.

(6) Corresponde a mercadería disponible para la venta que quedó en bodega al 31 de Diciembre 2017 y se utilizó en el periodo 2018.

Nota				
C	Propiedad Planta y Equipo, Propiedades de Inversión	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
	Diciembre 31,		2017	2018
	Terrenos	(1)	42.000,00	42.000,00
	Muebles y enseres	(1)	1.623,28	1.623,28
	Vehículos	(1)	76.577,86	174.435,27
	Maquinaria, equipo e instalaciones	(1)	1.809,72	1.809,72
	Equipos de Computación	(1)	9.028,35	9.028,35
	Depreciación acumulada	(1)	(95.261,97)	(108.110,33)
	Suman		35.777,38	120.786,59

(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, la compañía mantiene registrado al costo histórico la adquisiciones de propiedad planta equipo y propiedades de inversión, de acuerdo a la sección 16 y 17, NIIF PYMES.

Nota				
D	Otros Activos No corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
	Diciembre 31,		2017	2018
	Otros Activos No Corrientes	(1)	0,00	0,00
	Suman		0,00	0,00

(1) La compañía mantiene valores correspondientes a otros activos no corrientes.

Nota				
E	Pasivo Corriente	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
	Diciembre 31,		2017	2018
	Obligaciones Financieras	(1)	7518,06	132.745,62
	Proveedores no relacionados	(2)	0,00	4.158,97
	Anticipo I.R. por Pagar	(3)	422,37	0,00
	Retenciones en la Fuente por Paga	(4)	0,00	3315,10
	Beneficios sociales por pagar	(5)	894,69	4224,96
	IESS por Pagar	(6)	1729,28	1689,67
	Participación a Trabajadores	(7)	38497,76	16515,28
	Otras Cuentas por Pagar	(8)	20310,72	23771,91
	Suman		69.372,88	186.421,51

(1) La compañía no mantiene valores pendientes de pago con instituciones financieras.

(2) La compañía mantiene valores pendientes de pago con los proveedores de bienes y servicios, estas cantidades serán liquidadas durante el próximo ejercicio económico.

(3) La Provisión del anticipo del impuesto a la renta por pagar fue calculada según lo que se estipula en el art.41 numeral 2 literal b de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

(4) La compañía mantiene valores pendientes de pago por concepto de Retenciones en la fuente, valores que se cancelaran a la Administración Tributaria en el próximo ejercicio económico.

(5) La provisión de beneficios sociales fue calculada en conformidad con la normativa laboral vigente en el país.

(6) A Diciembre 31, Se mantiene deudas con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de la planilla de aportes del mes de Diciembre, estos valores serán liquidados en el siguiente ejercicio económico.

(7) La participación a trabajadores se calculó de acuerdo con el art. 97 del código de trabajo donde se establece que el empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades.

(8) La provisión para el impuesto, fue calculada según la disposición transitoria primera del código orgánico de la producción, comercio e inversiones (RC-S 351: 29-dic-2010), donde dispone: "Primera.- la reducción de la tarifa del impuesto a la renta de sociedades contemplada en la reforma al art.37 de la ley de régimen tributario interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos:

- Durante el ejercicio fiscal 2011 la tarifa impositiva será del 24%

- Durante el ejercicio fiscal 2012 la tarifa impositiva será del 23%

- A partir del ejercicio fiscal 2013 la tarifa impositiva será del 22%

(9) Al 31 de diciembre 2017 y 2018, la compañía mantenía valores por concepto de otras cuentas por pagar, estas cantidades corresponden a préstamos accionistas que ya se reclasificaron adecuadamente.

Nota		
F	Pasivo No Corriente	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Diciembre 31,		
	2017	2018
Préstamos Accionistas	0,00	0,00
Sumas	0,00	0,00

(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, se mantiene cuentas por pagar de préstamos realizados por accionistas, para cubrir gasto operativos de la compañía.

Nota																					
G Capital Social	Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018, el capital social está constituido por 15000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$ 1.00 de dólar cada una. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:																				
	<table><tr><th>Diciembre 31,</th><th>2017</th><th>%</th><th>2018</th><th>%</th></tr><tr><td>Jacobo Jose Jaramillo Machuca</td><td>6750,00</td><td>45%</td><td>6750,00</td><td>45%</td></tr><tr><td>Jorge Marcel Jaramillo Machuca</td><td>8250,00</td><td>55%</td><td>8250,00</td><td>55%</td></tr><tr><td>Suman</td><td>15.000,00</td><td>100,00%</td><td>15.000,00</td><td>100,00%</td></tr></table>	Diciembre 31,	2017	%	2018	%	Jacobo Jose Jaramillo Machuca	6750,00	45%	6750,00	45%	Jorge Marcel Jaramillo Machuca	8250,00	55%	8250,00	55%	Suman	15.000,00	100,00%	15.000,00	100,00%
Diciembre 31,	2017	%	2018	%																	
Jacobo Jose Jaramillo Machuca	6750,00	45%	6750,00	45%																	
Jorge Marcel Jaramillo Machuca	8250,00	55%	8250,00	55%																	
Suman	15.000,00	100,00%	15.000,00	100,00%																	

Nota	
H Reserva Legal	La ley de compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual se apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absolver pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Nota	
I Reserva Facultativa	Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a las resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

Nota	
J Resultados Acumuladas	Corresponde a las utilidades o pérdidas de ejercicios anteriores, que se mantienen registrado en el patrimonio de la compañía.

Nota										
K Ingresos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:									
	<table><tr><th>Diciembre 31,</th><th>2017</th><th>2018</th></tr><tr><td>Ventas</td><td>3.298.393,23</td><td>3.238.691,63</td></tr><tr><td>Suman</td><td>3.298.393,23</td><td>3.238.691,63</td></tr></table>	Diciembre 31,	2017	2018	Ventas	3.298.393,23	3.238.691,63	Suman	3.298.393,23	3.238.691,63
Diciembre 31,	2017	2018								
Ventas	3.298.393,23	3.238.691,63								
Suman	3.298.393,23	3.238.691,63								

Nota																
1	Costo de Venta															
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:																
	<table><tr><th>Diciembre 31,</th><th>2017</th><th>2018</th></tr><tr><td>Inventario Inicial de Bienes no Producidos</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>(+) Compras de Bienes no Producidos</td><td>2.789.578,17</td><td>2.844.408,70</td></tr><tr><td>(-) Inventario Final de Bienes no Producidos</td><td>-</td><td>(35.606,00)</td></tr><tr><td>Suman</td><td>2.789.578,17</td><td>2.808.802,70</td></tr></table>	Diciembre 31,	2017	2018	Inventario Inicial de Bienes no Producidos	-	-	(+) Compras de Bienes no Producidos	2.789.578,17	2.844.408,70	(-) Inventario Final de Bienes no Producidos	-	(35.606,00)	Suman	2.789.578,17	2.808.802,70
Diciembre 31,	2017	2018														
Inventario Inicial de Bienes no Producidos	-	-														
(+) Compras de Bienes no Producidos	2.789.578,17	2.844.408,70														
(-) Inventario Final de Bienes no Producidos	-	(35.606,00)														
Suman	2.789.578,17	2.808.802,70														

Nota			
M	Gastos de Operación	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
	Diciembre 31,	2017	2018
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	80.836,08	78.361,87
	Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	16.395,12	13.089,31
	Beneficios sociales e indemnizaciones	7.734,91	7.232,16
	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	7.826,08	7.301,64
	Arriendos	9.600,00	8.000,00
	Mantenimiento y reparaciones	1.603,89	10.124,66
	Promoción y publicidad	-	16,15
	Suministros y Materiales	34.693,79	21.183,32
	Combustibles	10.786,64	14.850,12
	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0,00	6.709,09
	Transporte	34.799,21	55.035,80
	Gastos de gestión	-	1.904,94
	Gastos de viaje	0,00	0,00
	Gasto de IVA	7.825,43	19.834,55
	Servicios básicos	2.626,80	3.640,26
	Impuestos contribuciones y otros	3.828,55	5.671,52
	Depreciaciones propiedad planta y equipo	343,30	12.648,20
	Gastos Financieros	437,20	29.648,72
	Otros gastos	32.826,32	28.334,76
	Suma	252.163,32	323.787,07
		0,00	0,00

La compañía se mantiene como negocio en marcha, por lo cual ha generado Ingresos, Costo de Venta y Gastos de Operación durante los ejercicios económicos 2017 y 2018.

JORGE MARCEL JARAMILLO M.
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 0917852311

CPA. WASHINGTON IDROVO RUGEL
CONTADOR GENERAL
R.U.C. 0908341761001