

DISPROSA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

DISPROSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Balance general	3- 4
Estado de resultados integral	5
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	6
Estados de flujos de efectivo	7 - 8
Notas a los estados financieros	9 - 18

Abreviaturas usadas:

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América.

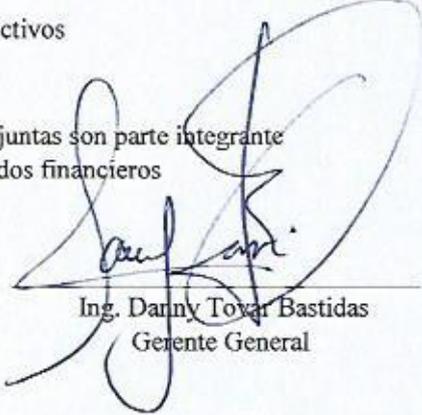
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera.

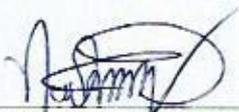
DISPROSA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION
31 de diciembre del 2017 y 2016

<u>Activos</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 7)	US\$ 1,323	85,655
Activos Financieros		
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:		
De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 8)	40,834	21,201
Otras cuentas por cobrar (nota 9)	610	17,978
Menos provisión cuentas incobrables y deterioro (nota 8)	16,257	16,257
Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) (nota 9)	17,729	15,210
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) (nota 9)	37,549	30,000
Inventarios		
Inventario de productos terminados (nota 10)	173,526	154,654
Otros activos corrientes	6,681	0
Total activo corriente	261,995	308,441
Propiedades, planta y equipo		
Muebles y enseres	12,570	12,570
Equipos de computación	21,605	21,605
Maquinaria y equipo	4,529	4,529
Otros propiedades, planta y equipo		
Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	38,704	38,339
Total propiedades, planta y equipo (nota 11)	0	365
Total Activos	US\$ <u>261,995</u>	<u>308,806</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Danny Tovar Bastidas
Gerente General


C.P.A. Nathalia Izquierdo Velasquez
Contadora General
Reg. Nac. 0.20666

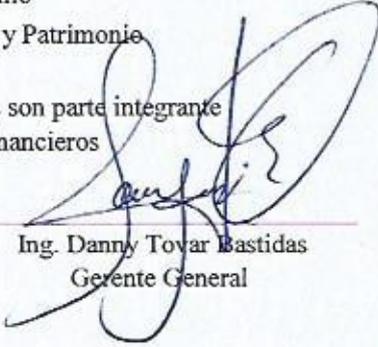
DISPROSA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

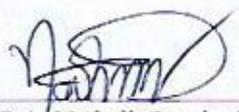
ESTADO DE SITUACION
 31 de diciembre del 2017 y 2016

Pasivos y Patrimonio

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Pasivo corriente:		
Cuentas y documentos por pagar		
Locales (nota 12)	US\$ 174,163	225,694
Otras obligaciones corrientes:		
Con la administración tributaria (nota 13)	2,256	1,054
Con el IESS (nota 13 -14)	380	477
Por beneficios de ley a empleados (nota 14)	10,970	6,575
Otros pasivos corrientes	387	0
Total pasivo corriente	<u>188,156</u>	<u>233,800</u>
Pasivo no corriente:		
Cuentas por pagar diversas relacionadas		
Locales (nota 15)	103,456	105,890
Provisiones por beneficios a empleados		
Jubilación Patronal	4,026	4,026
Desahucio	754	754
Total pasivo no corriente	<u>108,236</u>	<u>110,670</u>
Total pasivos	<u>296,392</u>	<u>344,470</u>
Patrimonio:		
Capital		
Capital suscrito y asignado (nota 16)	42,080	42,080
Reservas		
Reserva Legal (nota 17)	390	390
Resultados acumulados		
Ganancias/Pérdidas acumuladas	-74,511	-71,438
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	-3,623	-3,623
Resultados del ejercicio		
Ganancias/Pérdida neta del periodo	1,267	-3,073
Total patrimonio	<u>-34,398</u>	<u>-35,664</u>
Total Pasivos y Patrimonio	<u>US\$ 261,995</u>	<u>308,806</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
 de los estados financieros


 Ing. Danny Tovar Bastidas
 Gerente General

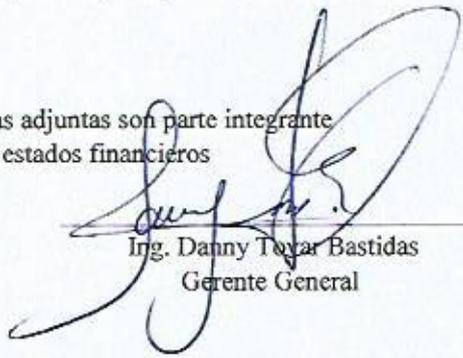

 C.P.A. Nathalia Izquierdo Velasquez
 Contadora General
 Reg. Nac. 0.20666

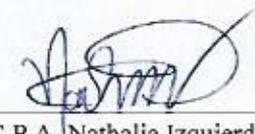
DISPROSA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos		
Ingresos de actividades ordinarias (nota 18)	US\$ 1,014,313	1,026,614
Costo de Ventas	960,553	949,019
Ganancia bruta	<u>53,760</u>	<u>77,595</u>
Gastos		
Gastos Administrativos:		
Gastos de administración:		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	20,338	21,863
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,176	3,714
Beneficios sociales e indemnizaciones	4,643	4,303
Mantenimiento y reparaciones	155	0
Arriendo operativo	12,210	10,829
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	4,271	6,025
Impuestos, contribuciones y otros	0	551
Depreciaciones de propiedades, planta y equipos	365	1,716
Otros gastos	5,524	26,065
Total gastos administrativos	<u>51,682</u>	<u>75,066</u>
Gastos Financieros:		
Comisiones	125	59
Total gastos financieros	<u>125</u>	<u>59</u>
Total gastos (nota 19)	51,808	75,124
Ganancia(Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas	1,952	2,470
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>293</u>	<u>371</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta	1,659	2,100
Impuesto a la renta causado	393	5,173
Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas	US\$ <u><u>1,267</u></u>	<u><u>-3,073</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

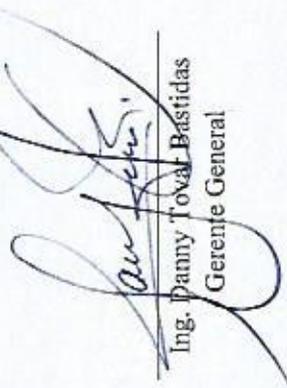

Ing. Danny Tojar Bastidas
Gerente General


C.P.A. Nathalia Izquierdo Velasquez
Contadora General
Reg. Nac. 0.20666

DISPROSA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	Capital social	Reserva Legal		Ganancias acumuladas	Pérdidas acumuladas	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF del ejercicio		Ganancias Pérdida Total
Saldo al 1 de enero del 2016	US\$ 42,080	390	0	0	-71,438	0	0	-28,968
Ganancia (Pérdida) neta							-3,073	-3,073
Saldo al 31 de diciembre del 2016	US\$ 42,080	390	0	0	-71,438	0	-3,073	-32,041
Transferencias								
Ganancias/ Pérdidas actuariales						-3,623	3,073	-3,623
Ganancia (Pérdida) neta							1,267	1,267
Saldo al 31 de diciembre del 2017	US\$ 42,080	390	-	-	-74,511	-3,623	1,267	-34,398

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros



Ing. Danny Tova Bastidas
Gerente General



C.P.A. Nathalia Izquierdo Velasquez
Contadora General
Reg. Nac. 0.20666

DISPROSA S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Clases de cobros por actividades de operación:		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	US\$ 994,679	1,042,622
Clases de pagos por actividades de operación:		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1,078,984	-1,000,965
Pagos a y por cuenta de los empleados	0	0
Impuesto sobre la renta pagado	-393	0
Intereses recibidos	0	0
Otras	0	-11,513
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>-84,697</u>	<u>30,144</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0	0
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	365	1,716
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>365</u>	<u>1,716</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento:		
Otras entradas (salidas) de efectivo	0	4,732
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	<u>0</u>	<u>4,732</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo	-84,332	36,592
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del período	85,655	49,063
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período	US\$ <u><u>1,323</u></u>	<u><u>85,655</u></u>

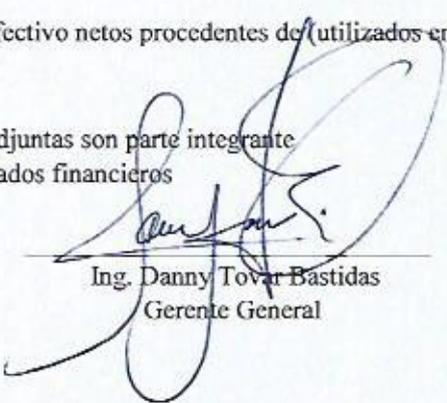
P A S A N

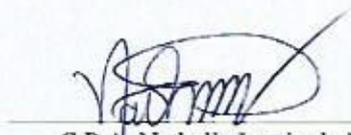
DISPROSA S.A.

VIENEN

<u>Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	US\$ 1,952	2,470
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0	1,716
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	0	0
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-393	-5,173
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-293	-371
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0	0
Total partidas conciliatorias	<u>-685</u>	<u>-3,827</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	-19,633	16,009
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	14,850	0
(Incremento) disminución en inventarios	-18,872	61,622
Incremento (disminución) en anticipos a proveedores	0	0
Incremento (disminución) en otros activos	-14,230	1,837
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-51,151	-33,146
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-90	-14,615
Incremento (disminución) en beneficios empleados	1,961	-207
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0	0
(Incremento) disminución en otros pasivos	1,202	0
Total cambios en activos y pasivos	<u>-85,963</u>	<u>31,501</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>US\$ -84,697</u>	<u>30,144</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Danny Tovar Bastidas
Gerente General


C.P.A. Nathalia Izquierdo Velasquez
Contadora General
Reg. Nac. 0.20666

DISPROSA S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR AL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

1. Información general de la compañía

DISPROSA S.A., se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Decimo primero del Cantón Guayaquil, el 06 de julio del 2006, fue aprobada Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 08.G.I.J.000.4371 e inscrita en el Registro Mercantil No. 13008.

Su domicilio está ubicado en el cantón Guayaquil, provincia de Guayas, en la av. Primera 106 y calle primera 6B en el complejo Textiles de Fátima.

Capital suscrito US\$42,080.00, Número de Acciones 42.080 Valor de acción US\$1.00; Capital autorizado de US\$84,160.00.

Su actividad principal de la empresa la distribución, comercialización, compra venta al por mayor y menor de toda clase de artículos y productos de consumo masivo y cuidado personal....

2. Moneda funcional

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

3. Base de presentación sección 2 NIIF para PYMES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente; y, posteriormente a valor razonable.

4. Aplicación uniforme de la última versión de las NIIF

La Compañía estará obligada a aplicar las NIIF en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASCF), de acuerdo a la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de diciembre del 2008,

La versión en español vigente es la del 2009.

5. Declaración de cumplimiento con NIIF para las PYMES

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros en cumplimiento con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES y políticas y prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del su control y vigilancia.

6. Principales políticas contables

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

a) **Efectivo y equivalente de efectivo**

El efectivo comprende el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

b) **Deudores comerciales y otros**

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

c) **Inventarios**

Están registrados al costo de adquisición y valorados mediante el método promedio, su costo no excede el valor del mercado.

d) **Propiedades, plantas y equipos**

Las partidas de propiedades, plantas y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado financiero.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultados.

En la depreciación de las propiedades, instalaciones y equipos se utilizan las siguientes tasas:

Edificios	5%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33%
Maquinaria, y equipos de oficina	10%

e) Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) Beneficios a los empleados – pagos por largos períodos de servicios

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

Pensiones.- La Compañía tiene planes de pensiones de beneficios definidos para Jubilación Patronal. Un plan de pensiones de beneficios definidos es un plan de pensiones que define un monto de beneficio de pensión que un empleado recibirá a su retiro, el cual usualmente dependerá de uno o más factores, tales como edad, años de servicio y compensación.

El Código de Trabajo establece el pago obligatorio de jubilación patronal a los empleados que presten 25 años de servicios continuos o el pago de la parte proporcional para los empleados que trabajen entre 20 y 25 años para un mismo empleador.

La obligación por el beneficio definido se calcula anualmente por actuarios independientes.

Beneficios por cese.- El beneficio por cese son pagaderos cuando la relación laboral se interrumpe antes de la fecha normal de retiro o cuando un empleado acepta voluntariamente el cese a cambio de estos beneficios. La Compañía reconoce los beneficios de cese o desahucio cuando está demostrablemente comprometido ya sea: a poner fin a la relación laboral de empleados de acuerdo a un plan formal detallado sin posibilidad de renuncia; o de proporcionar beneficios por cese como resultado de una oferta hecha para incentivar el retiro voluntario.

El Código de Trabajo establece que en caso de desahucio, el empleador bonificará al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador. La Compañía realizó provisión para este concepto mediante un estudio actuarial efectuado por peritos independientes.

g) Impuesto a la renta

El impuesto a la renta se carga a los resultados del año por el método del impuesto a pagar.

La tarifa del impuesto a la renta para las sociedades domiciliadas en el País hasta el 2010 es del 25% sobre la base imponible. Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo, para lo cual deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con los requisitos que se establecen en el Reglamento.

La Ley de Régimen Tributario Interno y Reglamento también establecen que las sociedades calcularán y pagarán un anticipo al impuesto a renta equivalente a la suma matemática de lo siguientes rubros:

- 0.2% del patrimonio total.
- 0.2% del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- 0.4% del activo total, y
- 0.4% del total de ingresos gravables a efecto del impuesto a la renta.

El anticipo pagado originará crédito tributario únicamente en la parte que no exceda al impuesto a la renta causado.

Según el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial 351-S, 29 XII-2010, reformó la tarifa del impuesto a la renta al 22% para las sociedades, el que se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011 la tarifa será del 24%, para el 2012 será del 23% y a partir del 2013 se aplicará el 22%.

h) Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, usando el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros consolidados. Sin embargo, el impuesto a la renta diferido que surge por el reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción que no corresponda a una combinación de negocios que al momento de la transacción no afecta ni la utilidad ni la pérdida contable o gravable, no se registra. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

i) Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

j) Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdida futuras o para aumento de capital.

k) Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de inventarios se reconocen cuando se entrega el inventario. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

l) Costos y Gastos

Son registrados mediante el método de acumulación o devengado, independientemente del momento en que se paguen y se registran en los periodos en los cuales se relacionan.

7. Efectivo y equivalentes al efectivo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	1,323	85,655
Total	1,323	85,655

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

8. Deudores comerciales

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Deudores comerciales	40,834	21,201
SubTotal	40,834	21,201
(-) Provisión para cuentas dudosas:	16,257	16,257
Total Deudores Comerciales	24,577	4,944

9. Impuestos corrientes y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otras cuentas por cobrar	610	17,978
Impuestos	55,278	45,210
Total	55,888	63,188

10. Inventarios

El inventario de mercadería al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es el siguiente

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Comestibles	125,011	102,072
Cuidado personal	48,514	52,582
Total	173,526	154,654

11. Propiedades, plantas y equipos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el movimiento de propiedades, plantas y equipos, es como sigue:

<u>Costo</u>	<u>Maquinarias y equipos</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Equipos de Computación</u>	<u>Total</u>
1 de Enero del 2017	4,529	12,570	21,605	38,704
Adiciones	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-
31 de Diciembre del 2017	4,529	12,570	21,605	38,704
<u>Depreciación acumulada</u>				
1 de Enero del 2017	4,525	12,209	21,605	38,339
Adiciones	4	361	-	365
Bajas	-	-	-	-
31 de Diciembre del 2017	4,529	12,570	21,605	38,704
Propiedades y equipos, neto	-	0	-	0

<u>Costo</u>	<u>Maquinarias y equipos</u>	<u>Muebles y Enseres</u>	<u>Equipos de Computación</u>	<u>Total</u>
1 de Enero del 2016	4,529	12,570	21,605	38,704
Adiciones	-	-	-	-
Bajas	-	-	-	-
31 de Diciembre del 2016	4,529	12,570	21,605	38,704
<u>Depreciación acumulada</u>				
1 de Enero del 2016	4,084	10,952	21,587	36,623
Adiciones	441	1,257	19	1,716
Bajas	-	-	-	-
31 de Diciembre del 2016	4,525	12,209	21,605	38,339
Propiedades y equipos, neto	4	361	-	365

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades, instalaciones y equipos al 31 de diciembre del 2017 fue de US\$365 y en el 2016 fue de US\$1,716

12. Acreedores comerciales

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el saldo es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores	174,163	225,694
Total	174,163	225,694

13. Otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 el saldo es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
SRI	2,256	1,054
IESS	380	477
Total	2,636	1,531

14. Gastos acumulados por pagar

El movimiento de gastos acumulados por pagar al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es como sigue:

	<u>US\$</u>						
	<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Fondo Reserva</u>	<u>Aporte Patronal</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 01/01/2017	148	1,373	4,677	85	392	377	7,052
Adiciones	1,693	1,626	846	935	4,659	293	10,052
Pagos	1,382	2,252	1,035	987	4,704	377	10,737
Saldo al 31/12/2017	460	747	4,489	33	347	293	6,367

	<u>US\$</u>						
	<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Fondo Reserva</u>	<u>Aporte Patronal</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 01/01/2016	137	1,684	3,788	74	189	1,172	7,045
Adiciones	1,777	1,637	889	1,025	2,875	371	8,574
Pagos	1,766	1,949	0	1,015	2,672	1,165	8,567
Saldo al 31/12/2016	148	1,372	4,677	85	392	377	7,052

15. Cuentas por pagar relacionadas

El movimiento de cuentas por pagar relacionadas al 31 de diciembre del 2017 y 2016 es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Relacionadas	103,456	105,890
Total	103,456	105,890

16. Capital social

El capital asciende a US\$42,080.00, que está representado por 42.080 participaciones de 1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a:

<u>Acciones</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Danny Waldemar Tovar Bastidas	42,079	42,079.00
Cesar Alfonso Gonzalez Balladares	1	1.00
Total	42,080	42,080.00

17. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

18. Ingresos de actividades ordinarias

Las ventas netas al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos	1,014,313	1,026,614
(-) Costo de venta	960,553	949,019
Total	53,760	77,595

19. Gastos de Operación y financieros

Durante el año 2017 y 2016, los gastos de administración, ventas y financieros fueron los siguientes:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gastos Operativos		
Gastos de administración y ventas		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	20,338	21,863
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,176	3,714
Beneficios sociales e indemnizaciones	4,643	4,303
Mantenimiento y reparaciones	155	0
Arriendo operativo	12,210	10,829
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	4,271	6,025
Impuestos, contribuciones y otros	0	551
Depreciaciones propiedades, planta y equipo	365	1,716
Otros gastos	<u>5,524</u>	<u>26,065</u>
Total gastos administrativos y ventas	51,682	75,066
Gastos financieros		
Comisiones	<u>125</u>	<u>59</u>
Total gastos financieros	<u>126</u>	<u>59</u>
Total gastos	<u>51,808</u>	<u>75,124</u>

20. Propiedad Intelectual

La Compañía ha cumplido con lo establecido en la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos de Autor.

21. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 30 de marzo del 2018.
