

Tabla de contenido

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	2
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.....	3
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	4
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	6
1. Actividad de la empresa.	6
2. Políticas contables.	6
2.1 Base de presentación de los estados financieros.....	6
2.2 Registro y moneda de presentación.....	7
2.3 Responsabilidad de los estados financieros.....	7
2.4 Información comparativa.	7
2.5 Efectivo y equivalentes de efectivo.....	7
2.6 Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento.....	8
2.7 Cuentas por cobrar clientes.....	8
2.8 Inventarios.....	8
2.9 Propiedades, plantas y equipos.....	8
2.10 Activos Intangibles.....	9
2.11 Inversiones en asociadas.....	9
2.12 Obligaciones con instituciones financieras.....	9
2.13 Partes relacionadas.....	9
2.14 Impuestos corrientes.....	10
2.15 Beneficios a empleados.....	10
3. Indicadores financieros.....	11
4. Efectivo y equivalentes de efectivo.....	11
5. Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados.....	11



6. Otras cuentas por cobrar.....	12
7. Inventarios.....	13
8. Activos por impuesto corriente.....	13
9. Propiedades, planta y equipos.....	13
10. Cuentas y documentos por pagar.....	14
11. Obligaciones con la administración tributaria.....	14
12. Impuesto a la renta por pagar.....	14
13. Beneficios a empleados corrientes.....	15
14. Otros pasivos corrientes.....	15
15. Gastos de venta, reparto y administración.....	15-16

ALFAMUNDO S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA

Activos	Notas	2,017	2,016
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	333,216.79	142,394.30
Documentos y cuentas por cobrar clientes	5	121,436.08	182,369.66
Otras cuentas por cobrar	6	84,944.50	354,237.22
Inventarios	7	-	670.01
Activos por impuesto corriente	8	66,969.59	87,243.17
Total activos corrientes		606,566.96	766,914.36
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipos	9	317.57	331.50
Total activos no corrientes		317.57	331.50
Total activos		606,884.53	767,245.86
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Cuentas y documentos por pagar	10	369,104.80	595,893.68
Obligaciones con la administración tributaria	11	31,788.44	34,900.63
Impuesto a la renta por pagar	12	31,552.94	43,135.54
Beneficios a empleados corrientes	13	102,355.68	79,010.44
Otros pasivo corrientes	14	13,577.79	11,639.80
Total pasivos corrientes		548,379.65	764,580.10
Pasivos no corrientes			
Total pasivos no corrientes		-	-
Total pasivos		548,379.65	764,580.10
Patrimonio			
Capital		800.00	800.00
Reserva legal		400.00	400.00
Resultados acumulados		2,097.19	(118,264.56)
Resultado del ejercicio		55,207.69	119,730.32
Total patrimonio		58,504.88	2,665.76
Total pasivos y patrimonio		606,884.53	767,245.86

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y
 Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
 Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157
 Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
 Guayaquil - Ecuador

ALFAMUNDO S. A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA

	Notas	Año 2017	Año 2016
Ventas netas		1,723,502.28	1,704,354.14
Costo de venta		-	-
Utilidad bruta		1,723,502.28	1,704,354.14
Otros ingresos			
Gastos:			
Gastos Administrativos	15	1,619,409.36	1,510,129.87
Gastos Financieros		2,021.51	2,016.37
Total gastos		1,621,430.95	1,512,747.24
Otros egresos			
Utilidad del ejercicio, antes de participación de trabajadores		102,071.33	191,606.90
Participación de trabajadores		15,310.70	28,741.03
Impuesto a la renta		31,552.94	43,135.54
Reserva legal		-	-
Utilidad del ejercicio, neta		55,207.69	119,730.32



ALFAMUNDO

ALFAMUNDO S. A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA

Movimientos	Capital	Reserva legal	Resultados acumulados	Otros resultados integrales	Resultados NIIF	Resultado del ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2016	800.00	400.00	(118,264.56)			119,730.32	2,665.76
Transferencia a resultados acumulados			119,730.32			(119,730.32)	-
Transferencia a reserva legal							-
Ajuste de años anteriores			631.43				631.43
Utilidad del ejercicio antes de participación de trabajadores						102,071.33	102,071.33
15% Participación de trabajadores						(15,310.70)	(15,310.70)
Impuesto a la renta causado						(31,552.94)	(31,552.94)
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800.00	400.00	2,097.19	-	-	55,207.69	58,504.88

3 |

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y
Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157
Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
Guayaquil - Ecuador



ALFAMUNDO

ALFAMUNDO S. A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA

	<u>2017</u>
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de clientes y otros	2,053,581.19
Efectivo pagado a proveedores	(226,118.87)
Efectivo pagado a empleados y otros proveedores	(1,572,862.08)
Disminución de las obligaciones con la administración tributaria	(61,558.43)
Intereses pagados	(2,021.59)
Efectivo proveniente en actividades de operación	<u>191,020.22</u>
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	-
Compras de propiedades, planta y equipos	(197.73)
Inversiones en asociadas	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(197.73)</u>
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Aumento en obligaciones con instituciones financieras	-
Aumento en efectivo del capital social	-
Pago de dividendos	-
Efectivo usado en actividades de financiamiento	<u>-</u>
Disminución del efectivo y sus equivalentes	<u>190,822.49</u>
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	<u>142,394.30</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	<u><u>333,216.79</u></u>

ALFAMUNDO S. A.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTO CON EL EFECTIVO
PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA

Utilidad del ejercicio antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	102,071.33
Ajustes por partidas no monetarias	-
Provisión de cuentas incobrables	147.39
Provisión por desvalorización de inventarios	-
Depreciación de propiedades plantas y equipos	211.66
Subtotal	102,430.38
Aumento en Documentos y cuentas por cobrar relacionados	330,078.91
Aumento en inventarios	670.01
Aumento en servicios y otros pagos anticipados	-
Aumento en activos por impuesto corriente	20,273.58
Aumento en otros activos corrientes	-
Disminución en cuentas y documentos por pagar	(226,157.45)
Disminución en obligaciones con la administración tributaria	(3,112.19)
Disminución en impuesto a la renta por pagar	(43,135.54)
Disminución de beneficio a empleados corrientes	8,034.54
Aumento en otros pasivos corrientes	1,937.99
Disminución en beneficios a empleados no corrientes	-
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	191,020.22

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Actividad de la empresa.

ALFAMUNDO S. A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador mediante escritura pública celebrada el 10 de junio de 2009, tiene por objeto social principal instalar sucursales, agencias, establecimientos o cualquier especie de representación dentro o fuera del país, la compañía también podrá dedicarse a la supervisión, fiscalización y evaluación de proyectos, servicios de asesoría, asistencia técnica, entre otras actividades incluidas en sus estatutos.

2. Políticas contables.

2.1 Base de presentación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados y presentados en base a Normas Internacionales de Información Financiera, que fueron adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004 y publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de septiembre del 2006. En el suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10 de Julio del 2008.

La preparación de los estados financieros requiere la realización por parte de la Administración de la entidad de estimaciones contables y consideración de determinados elementos de juicio, que inciden en la medición de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados. Estos se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros, que se han considerado razonables de acuerdo con las circunstancias. Si bien las estimaciones consideradas se han realizado sobre la mejor estimación disponible a la fecha de formulación de los presentes estados financieros, de conformidad con la NIC 8, cualquier modificación en el futuro de dichas estimaciones se aplicará de forma prospectiva a partir de dicho ejercicio, reconociendo el efecto de la estimación realizada en el estado de resultado del ejercicio. Entre las principales estimaciones hechas por la entidad tenemos:

- Provisión de cuentas incobrables.
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos por jubilación patronal y bonificación por desahucio.
- Vida útil estimada de las propiedades, planta y equipos.
- Valor neto de realización de los inventarios.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado mejoras a las normas existentes que no han entrado en vigencia y que la entidad no ha adoptado con anticipación, las siguientes

- - NIIF 9 "Instrumentos financieros: Clasificación y Medición", efectiva para períodos anuales que comiencen en o a partir del 1 de enero de 2018.
- - NIIF 15 "Ingresos de Actividades Ordinarias Procedentes de Contratos con Clientes", efectiva para períodos anuales que comiencen en o a partir del 1 de enero de 2017.

2.2 Registro y moneda de presentación.

Los registros contables de la entidad se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

2.3 Responsabilidad de los estados financieros.

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la administración de ALFAMUNDO S. A.

2.4 Información comparativa.

Conforme lo exigido por la NIC 1 "Presentación de Estados Financieros", se presenta de forma comparativa, entendiéndose que cuando la entidad decide cambiar de políticas contables, el estado de situación financiera y el estado de cambios en el patrimonio se lo tiene que presentar desde el inicio del periodo comparativo, en el ejercicio financiero 2017, no se ha efectuado cambios en las políticas contables de la entidad y tampoco ha sido requerida por ninguna norma contable.

La política de presentación de los estados financieros adoptados por la entidad, es:

- Estado de Situación Financiera, se lo presenta por su clasificación.
- Estado de Resultado Integral, se lo presenta en un solo estado y por la función del gasto.
- Estado de Flujos de Efectivo, se lo presenta por el método directo.

2.5 Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que no están sujetos a restricción y tienen un vencimiento máximo de tres meses o menos.

Los sobregiros bancarios se incluyen como componentes de efectivo y equivalentes al efectivo, si y solo si el saldo neto de la cuenta bancos es deudor, caso contrario se reclasifica como pasivo de sobregiro bancario.



2.6 Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento.

Los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento, corresponden a inversiones temporales con vencimiento máximo de un año, la entidad no tiene la intención de disponer de ellos antes de su vencimiento; son registradas a su costo histórico y los intereses reconocidos utilizando el método de tipo de interés efectivo.

2.7 Cuentas por cobrar clientes.

Las cuentas por cobrar clientes son generadas por la propia empresa por la venta de bienes o prestación de servicios, que son clasificados como activos financieros.

Las cuentas por cobra a clientes son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo y en el momento inicial son registrados a su valor razonable que es el precio de contado o valor nominal de la transferencia del bien o prestación del servicio y posteriormente medidos al costo amortizado.

2.8 Inventarios.

Los inventarios están medidos al valor menor entre al costo de adquisición o valor neto de realización. La política de valorización de los inventarios es el método promedio ponderado.

El costo de adquisición de las materias primas comprende el valor de la compra, los derechos de importación, transporte, otros impuestos y los costos directamente atribuibles a la adquisición de los mismos.

Los productos en proceso y terminados son valorados al costo de transferencia determinados en las diversas etapas de fabricación hasta su total terminación, incluidos los cargos directos e indirectos correspondientes.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados de terminación y los necesarios para llevar a cabo la venta.

Los inventarios en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación.

2.9 Propiedades, plantas y equipos.

Las propiedades, plantas y equipos, son registradas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y deterioro, si hubiese. El costo adquisición comprende e costo de compra más todos los costos directamente relacionados con la ubicación, su puesta en marcha y desmantelamiento, de acuerdo a lo dispuesto en la Norma Internacional de Contabilidad No. 16 (NIC 16).

Medición Posterior al Reconocimiento: Modelo del Costo

Matriz: Kennedy Norte, Av. José Castillo y Miguel Ángel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157

Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
Guayaquil - Ecuador

Luego del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados por el método del costo de depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se cargan al resultado del ejercicio en el período en el que se producen.

2.10 Activos intangibles.

Los activos intangibles son activos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, se reconocen siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad y el costo del activo puede ser medido de forma fiable.

En el reconocimiento inicial se los registra al costo y en su reconocimiento posterior se contabilizan al costo menos la amortización y menos el deterioro.

Los activos de vida útil finita se amortizan, el activo de vida útil indefinida no se amortiza.

Los activos intangibles de la empresa corresponden a patentes adquiridas.

2.11 Inversiones en asociadas.

Las inversiones en acciones, se registran al valor patrimonial proporcional de la compañía emisora de las acciones. La ganancia o pérdida en la compañía emisora de las acciones, se reconocen en los libros contables como ganancia o pérdida y la inversión se ajusta, los dividendos recibidos se reconocen como recuperación de la inversión.

2.12 Obligaciones con instituciones financieras.

Los pasivos financieros se registran a sus valores razonables y son medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

2.13 Partes relacionadas.

Son partes relacionadas cuando una entidad, persona, o un familiar cercano a esa persona, está relacionada con una entidad que informa si esa persona o entidad:

- A. Ejerce control o control conjunto sobre la entidad que informa;
- B. Ejerce influencia significativa sobre la entidad que informa; o
- C. Es un miembro del personal clave de la gerencia de la entidad que informa o de una controladora de la entidad que informa.

Todas las transacciones con partes relacionadas se las realiza en los mismos términos y condiciones que se realizan con un tercero independiente no relacionado.



2.14 Impuestos corrientes.

Impuesto corriente: Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento, y resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 22% para el ejercicio económico 2017.

Impuesto diferido: Los impuestos diferidos se reconocen en función de las diferencias temporarias entre las normas contables y las normas tributarias que pueda dar origen a un activo o pasivo por impuesto diferido.

En la Ley de Régimen Tributario Interno, se estipula que los gastos que se consideren como deducibles en el presente en el futuro no se los podrá revertir como deducibles, esta disposición elimina las diferencias temporarias

El impuesto a la ganancia es la suma del impuesto corriente más el impuesto diferido.

2.15 Beneficios a empleados.

Se incluyen todos los beneficios a empleados a corto y largo plazo a que tienen derechos los empleados como contraprestación a sus servicios, incluyendo la participación sobre las ganancias.

La provisión para jubilación patronal y bonificación por desahucio está constituida de acuerdo con disposiciones legales y es registrada con cargo a resultados del año. De acuerdo con la NIC 19 Beneficios a Empleados, se considera a todos los empleados de la compañía, reconociendo estos beneficios cuando se devengan, independientemente del pago.

De acuerdo con el párrafo 67 de la NIC 19 en la estimación de los beneficios a los empleados se lo estimo en base al método de la unidad de crédito proyectada.

El costo del servicio comprende:

- A. Costo de los servicios presente, que es el incremento, en el valor presente de una obligación por beneficios definidos, que procede de servicios prestados por los empleados en el periodo presente;
- B. Costo de servicios pasados, que es el cambio en el valor presente de la obligación por beneficios definidos por servicios prestados por los empleados en periodos anteriores, procedentes de una modificación del plan (la introducción o retirada de un plan de beneficios definidos o cambios en éste) o una reducción (una reducción significativa por la entidad en el número de empleados cubiertos por un plan); y
- C. Las ganancias o pérdidas en el momento de la liquidación.

3. Indicadores financieros.

La inflación en los últimos cinco años es la siguiente:

<u>AÑO</u>	<u>PORCENTAJE DE INFLACIÓN</u>
2013	2.70%
2014	3.67%
2015	3.38%
2016	1.12%
2017	-0.20%

4. Efectivo y equivalentes de efectivo.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	<u>U.S.\$</u> <u>2017</u>	<u>U.S.\$</u> <u>2016</u>
Caja	5,408.91	52,820.67
Bancos locales	277,807.88	89,573.63
Notas de crédito desmaterializada	50,000.00	-
Total	333,216.79	142,394.30

5. Documentos y cuentas por cobrar clientes.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	<u>U.S.\$</u> <u>2017</u>	<u>U.S.\$</u> <u>2016</u>
Cuentas por cobrar locales	120,360.68	176,144.46
Alquileres de espacios	1,222.79	5,825.20
Otros	0.00	400.00
Total clientes por cobrar¹	121,583.47	182,369.66
Provisión de cuentas incobrables ²	(147.39)	-
Total clientes por cobrar, neto	121,436.08	182,369.66

³Las cuentas por cobrar están respaldadas en contratos, facturas y garantías que las compañías toma para asegurar la recuperación de los valores, las cuentas por cobrar se recaudan mensualmente.

	U.S.\$	%
	<u>2017</u>	
Cartera de clientes por vencer	89,970.42	74%
Cartera vencida en:		
30 días	5,052.71	4%
60 días	-	0%
90 días	65.62	0%
120 días	-	0%
150 días	398.80	0%
Más de 150 días	26,095.92	21%
Total cartera vencida	<u>31,613.05</u>	<u>26%</u>
Total clientes por cobrar	<u>121,583.47</u>	<u>100%</u>

⁴El movimiento de la provisión de cuentas incobrable, al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es el siguiente:

	U.S.\$	U.S.\$
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo inicial del año	-	-
Provisión del año	147.39	-
Bajas con cuentas por cobrar, incobrables	-	-
Saldo al final del año	<u>147.39</u>	<u>-</u>

6. Otras cuentas por cobrar.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$	U.S.\$
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamo y anticipos a empleados	8,186.03	16,367.45
Otras cuentas por cobrar	76,758.47	337,869.77
Total	<u>84,944.50</u>	<u>354,237.22</u>

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
 Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157

Estab.: Via Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
 Guayaquil - Ecuador

7. Inventarios.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$	U.S.\$
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Materiales	-	568.00
Suministro de oficina	-	102.01
Total	<u>-</u>	<u>670.01</u>

8. Activos por impuesto corriente.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$	U.S.\$
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito tributario de impuesto al valor agregado	-	-
Crédito tributario de impuesto a la renta	8,163.64	22,666.43
IVA en compras	6,397.30	7,966.55
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta del año	37,714.42	38,812.84
Retención en la fuente de IVA	14,694.23	17,797.35
Total	<u>66,969.59</u>	<u>87,243.17</u>

9. Propiedades, planta y equipos.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$	U.S.\$
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Muebles y equipos de oficina	587.73	390.00
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	(270.16)	(58.50)
Total	<u>317.57</u>	<u>331.50</u>

10. Cuentas y documentos por pagar.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$ <u>2017</u>	U.S.\$ <u>2016</u>
Proveedores locales	358,841.35	588,754.49
Depósitos en garantía por pagar Periconstruct	4,201.80	1,600.00
Nómina por pagar	5,678.67	4,097.44
Anticipo de clientes	382.98	1,441.75
Total	<u>369,104.80</u>	<u>595,893.68</u>

11. Obligaciones con la administración tributaria.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$ <u>2017</u>	U.S.\$ <u>2016</u>
Impuesto al valor agregado en ventas	28,382.20	31,565.65
Retención del IVA	1,500.00	1,685.94
Retenciones en la fuente	1,242.49	1,241.93
Impuesto a la renta del personal	663.75	407.11
Otros		
Total	<u>31,788.44</u>	<u>34,900.63</u>

12. Impuesto a la renta por pagar.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$ <u>2017</u>	U.S.\$ <u>2016</u>
Impuesto a la renta causado	<u>31,552.94</u>	<u>43,135.54</u>

13. Beneficios a empleados corrientes.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$ <u>2017</u>	U.S.\$ <u>2016</u>
Décimo tercer sueldo	5,245.91	4,562.07
Décimo cuarto sueldo	19,411.55	19,550.62
Vacaciones	27,954.68	22,321.11
Fondo de reserva	4,272.52	3,835.61
Participación de trabajadores	15,310.70	28,741.03
Otros	30,160.32	
Total	102,355.68	79,010.44

14. Otros pasivos corrientes.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016, los saldos son los siguientes:

	U.S.\$ <u>2017</u>	U.S.\$ <u>2016</u>
Obligaciones con el IESS	13,577.79	11,639.80
Otros		
Total	13,577.79	11,639.80

15. Gastos de venta, reparto y administración.

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle de los gastos por su naturaleza es el siguiente:

<u>Naturaleza del Gasto</u>	<u>Nómina</u>	<u>Gasto de:</u>		<u>Total gasto</u>
		<u>Contrato con terceros</u>	<u>Gastos administrati vos y otros</u>	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	672,445.24			672,445.24
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondo de Reserva)	135,257.04			135,257.04
Beneficios Sociales	115,201.04			115,201.04

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
 Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157
 Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
 Guayaquil - Ecuador

<u>Naturaleza del Gasto</u>	<u>Nómina</u>	<u>Contrato con terceros</u>	<u>Gastos administrativos y otros</u>	<u>Total gasto</u>
Alimentaciones	18,816.20			18,816.20
Seguro medico	6,299.46			6,299.46
Otros beneficios a empleados	9,038.01			9,038.01
Provisión jubilación patronal e indemnización laboral	30,160.32			30,160.32
Gastos por coordinación de obras		73,150.00		73,150.00
Asesorías		24,450.00		24,450.00
Costo aseo y limpieza		251,340.96		251,340.96
Costo control y vigilancia privada		163,500.00		163,500.00
Costo por materiales y suministro			6,678.46	6,678.46
Costo por servicio de mantenimiento			5,618.00	5,618.00
Costo por venta de inventarios			8,180.00	8,180.00
Honorarios profesionales (Abogados)			12,450.00	12,450.00
Provisión por cuentas incobrables			147.39	147.39
Cartera incobrable			43,308.25	43,308.25
Gastos de oficina administrativa			18,245.76	18,245.76
Otros gastos			8,389.61	10,411.20
Uniformes			3,955.25	3,955.25
Total	999,995.68	512,440.96	106,972.72	1,619,409.36

Mercedes Lino

Ing. Com. Mercedes Lino P.