

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION
31 de Diciembre del 2018

Activos	Notas		2018	2017
Activo corriente:				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	US\$	224,33	4,33
Cuentas por Comerciales:				
Clientes Locales			14.505,65	10.503,27
Cheques protestados			2.653,02	2.653,02
			<u>17.158,67</u>	<u>13.156,29</u>
Otras cuentas por cobrar				
Anticipos a proveedores			585,73	8.011,16
Préstamos y anticipos a funcionarios y empleados			0,00	0,00
			<u>585,73</u>	<u>8.011,16</u>
Activos por impuestos corrientes	9		17.548,14	20.261,84
Total cuentas por cobrar			35.292,54	41.433,62
Menos provisión para cuentas dudosas	5		28,02	28,02
Cuentas por cobrar, neto			<u>35.264,52</u>	<u>41.405,60</u>
Mercaderías & Suministros			17.327,82	18.586,70
Otros activos corrientes			6.005,09	5.962,70
			<u>58.821,76</u>	<u>65.955,00</u>
Activos no corrientes:				
Equipos y muebles de oficina, computacion y vehiculos			170.995,10	174.663,26
Menos depreciación acumulada			21.351,48	23.075,54
Muebles y equipos, neto	6		<u>149.643,62</u>	<u>151.587,72</u>
Activos de Explotacion y Exploracion			225.736,13	185.091,41
Activos de Explotacion y Exploracion			0,00	
Activo Intagible			<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
Total activos no corrientes			<u>380.379,75</u>	<u>341.679,13</u>
Total activos		US\$	<u>439.201,51</u>	US\$ <u>407.634,13</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Nathaly Serrano Ramirez
Gerente General


Jose Luis Nazareno
G.P.A.

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE RESULTADOS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

	<u>Notas</u>	US\$	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas			24.815,94	18.748,67
Costo de Ventas			17.596,39	11.586,55
Utilidad bruta			<u>7.219,55</u>	<u>7.162,12</u>
Gastos de Operación				
Gastos de ventas			0,00	0,00
Gastos de administración	13		7.033,73	6.709,40
Gastos financieros			0,00	408,46
Total gastos de operación			<u>7.033,73</u>	<u>7.117,86</u>
Utilidad en operación			185,82	44,26
Otros ingresos (egresos):				
Otros Ingresos			0,00	0,00
Intereses			0,00	0,00
Utilidad en venta de equipos			0,00	0,00
Otros ingresos			0,00	0,00
Ajuste por Baja de mercadería			0,00	0,00
Gastos de importación			0,00	0,00
Gastos por Baja de Inventarios			0,00	
Otros egresos			0,00	0,00
Gastos por para de Planta			0,00	
Gastos no deducibles			0,00	0,00
Total otros ingresos (egresos), neto			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultado integral total		US\$	<u><u>185,82</u></u>	<u><u>44,26</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Nathaly Serrano Ramirez
Gerente General


Jose Huiza Nazareno
C.P.A.

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)

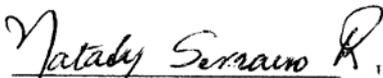
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION

31 de Diciembre del 2018

Pasivos y Patrimonio	Notas		2018	2017
Pasivo corriente:				
Sobregiro Bancario			2.986,30	515,85
Cuentas por pagar:				
Proveedores Locales	7	US\$	65.357,48	78.458,35
Prestamo Bancario			0,00	0,00
			<u>65.357,48</u>	<u>78.458,35</u>
Otras cuentas por pagar				
Anticipos de clientes			854,96	130,27
Otros y provisiones varias	8		3.599,16	23.218,14
			<u>4.454,12</u>	<u>23.348,41</u>
Otros Pasivos Financieros				
Accionistas	9		149.172,71	105.987,02
Pasivos por Impuesto corriente	10		657,61	1.146,69
Beneficios de ley a los empleados	11		72.584,54	54.374,88
Total pasivos corrientes			<u>295.212,76</u>	<u>263.831,20</u>
Total pasivos			<u>295.212,76</u>	<u>263.831,20</u>
Patrimonio:				
Capital acciones: 377.321 acciones ordinarias				
Capital Social	12		377.321,00	377.321,00
Aporte para futuro aumento de capital			5.000,00	5.000,00
Deficit acumulado			(238.518,07)	(238.562,33)
Utilidad del ejercicio			185,82	44,26
Total patrimonio			<u>143.988,75</u>	<u>143.802,93</u>
		US\$	<u>439.201,51</u>	<u>407.634,13</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Nathaly Serrano Ramirez
Gerente General


Jose Huiza Nazareno
G.P.A.

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)

(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de efectivo en las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	US\$ 21.538,25	16.065,60
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(30.987,47)	24.646,57
Disminución de impuestos corrientes	2.713,70	(2.200,69)
Disminución de servicios y otros pagos anticipados	0,00	0,00
Disminución de activos por impuesto corriente	0,00	0,00
Efectivo neto utilizado por las actividades de operación	<u>(6.735,52)</u>	<u>38.511,48</u>
Flujos de efectivo en las actividades de inversión:		
Adquisición de inversiones a corto plazo	0,00	0,00
Pago por compra de equipos y muebles de oficina, computación y vehic	(36.976,56)	(65.856,91)
Venta de activos intangibles	0,00	0,00
Aumento en Otros Activos	0,00	0,00
Dividendos recibidos	0,00	0,00
Otros Gastos	0,00	0,00
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(36.976,56)</u>	<u>(65.856,91)</u>
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento:		
Disminución en sobregiros bancarios	2.470,45	415,85
Efectivo recibido de Accionistas	43.185,69	37.332,05
Aumento (Disminución) en documentos por pagar	0,00)	(10.740,04)
Aportes para Futuras Capitalizaciones	0,00	0,00
Gastos de intereses financieros	(1.724,06)	0,00
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	<u>43.932,08</u>	<u>27.007,86</u>
Aumento (Disminución) neto en efectivo	220,00	(337,57)
	0,00	0,00
Efectivo al inicio del año	4,33	341,90
Efectivo al final del año	US\$ <u>224,33</u>	<u>4,33</u>

P A S A N

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)
(Guayaquil - Ecuador)

VIENEN

Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad (Pérdida) neta	US\$ 185,82	6,40
Partidas de conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Depreciación	0,00	0,00
Ajustes-otros	0,00	0,00
Amortización	0,00	0,00
Provisión para cuentas dudosas	0,00	0,00
Baja y ajuste de muebles y equipos	0,00	0,00
Reserva para jubilación patronal y desahucio (nota 10)	0,00	0,00
Ajuste de jubilación patronal	0,00	0,00
Impuesto Diferido	0,00	0,00
Total partidas conciliatorias	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Disminución en cuentas por cobrar Comerciales	(4.002,38)	0,00
Disminución en otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
Disminución en Activos por Impuestos corrientes	2.713,70	(6.235,77)
Aumento en Préstamos y anticipos a funcionarios y empleados	0,00	0,00
Disminución en Anticipos a Proveedores	7.425,43	(120,52)
Disminución en otros activos corrientes	0,00	(5.594,97)
Aumento en pagos anticipados	(42,39)	0,00
Aumento (Disminución) en Inventarios	1.258,88	(13.382,80)
Disminución en cuentas por pagar Comerciales	(13.100,87)	3.268,06
Disminución en Otras cuentas por pagar	(19.618,98)	1.350,00
Aumento en Anticipos de Clientes	724,69	0,00
Disminución en Pasivo por impuesto corriente	(489,08)	111,15
Aumento en Beneficios de ley a los empleados	18.209,66	13.536,96
Total cambios en activos y pasivos	<u>(6.921,34)</u>	<u>(7.067,89)</u>
Efectivo neto utilizado por las actividades de opera	US\$ <u>(6.735,52)</u>	<u>(7.061,49)</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros


Nathaly Serrano Ramirez
Gerente General


Jose Luis Nazareno
G.P.A.

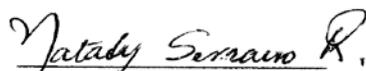
RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)

(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

	Capital Social	Aportes para futuras capitalizaciones	Deficit Acumulado	Total
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	800,00		(108.469,02)	-107.669,02
Aporte para Futuras capitalizaciones	0,00	243.651,00	0,00	243.651,00
Resultado Integral del año 2014	0,00	0,00	(130.099,71)	-130.099,71
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	800,00	243.651,00	(238.568,73)	5.882,27
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	239.451,00	0,00	(238.568,73)	882,27
Aporte para Futuras capitalizaciones		5.000,00		5.000,00
Aumento de Capital	137.870,00			137.870,00
Resultado Integral del mes Diciembre 2016			44,26	44,26
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	377.321,00	5.000,00	(238.524,47)	143.796,53
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	377.321,00	0,00	(238.562,33)	138.758,67
Aporte para Futuras capitalizaciones		5.000,00		5.000,00
Aumento de Capital	0,00			0,00
Resultado Integral del mes Diciembre 2018			185,82	185,82
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	377.321,00	5.000,00	(238.376,51)	143.944,49


Nathaly Serrano Ramirez
 Gerente General


Jose Hula Nazareno
 C.P.A.

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA)**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

31 de Diciembre del 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL**Nombre de la entidad:**

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA).

RUC:

0992756152001

Domicilio:

Solar 1-1 de la manzana 9 ubicado en el Km. 10.5 Vía Daule Lotización Inmaconsa, calle Acacias intersección Cedros, atrás del colegio Leónidas García portón negro.

Forma legal de la entidad:

Sociedad Anónima

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA), fue constituida según escritura pública el 02 de junio del 2011, en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, la cual fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No. SC.IJ.DJC.G.2011.0003302 el 13 de junio del 2011. Su objeto Social es dedicarse a la elaboración de Productos Alimenticios; Transformación de alimentos, y sus derivados; Elaboración de extractos para dar sabor a los alimentos; Elaboración de productos de panadería y Pastelería; Elaboración de productos lácteos y sus derivados; compra, venta, importación, exportación de equipos y repuestos para la industria de alimentos, industria en general Agricultura y pesca; mantenimiento industrial en general, Adquirir acciones participaciones o cuotas sociales interviniendo como socia o accionistas en la fundación o aumento de capital de sociedades de cualquier clase. Para el cumplimiento de sus fines la compañía podrá realizar todo tipo de actos, contratos o negocios permitidos por la ley y relacionado con su objeto y comercio al por mayor y menor en general.

Situación del negocio

En el año 2018 la Compañía aún mantiene paralizadas en partes sus operaciones ordinarias, los Estados Financieros adjuntos al 31 de Diciembre del 2018 presentan Utilidad del ejercicio por 185.82 dólares, por que recién inicia la venta lo cual mantiene un déficit acumulado de US\$ 238.518,07. Los accionistas invirtieron durante el año 2018 en mantenimiento y adecuaciones de las instalaciones, Los Estados Financieros adjuntos no incluyen ningún ajuste relacionado con la recuperación y clasificación de los montos de activos y pasivos que podrían ser necesarios en la eventualidad de que la compañía no pudiera continuar como negocio en marcha pues los accionistas y administradores nos indican que la operación continua se reiniciará en el año 2019.

Gerente General:

Sra. Nathaly Johanna Serrano Ramírez.

Composición accionaria:

Las acciones de RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA).están distribuidas de la siguiente manera:

Los accionista señores Nataly Johanna Serrano Ramírez y señor Carlos Ponce Rosero, quedando así.

Nombre del accionista	Acciones	%
Serrano Ramirez Johanna Nataly (WR)	339.589,00	90,00%
Ponce Rosero Carlos Efrain	37.732,00	10,00%
	<u>377.321,00</u>	<u>100%</u>

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requieren las NIIF para PYMES, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2018, aplicadas de manera uniforme a los períodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S.A. (RIKAPAPA) comprenden los estados de situación financiera clasificados al 31 de Diciembre del 2018 y, el estado de resultados integrales por función, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

2.3 Moneda funcional de presentación

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses desde la fecha de adquisición.

2.5 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Al final de cada período 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.

2.6 Equipos y Muebles de Oficina, Computación y Vehículos

2.6.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de equipos y muebles de oficina, computación y vehículos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de equipos y muebles de oficina, computación y vehículos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.6.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, los equipos y muebles de oficina, computación y vehículos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

- 2.6.3 **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo de equipos y muebles de oficina, computación y vehículos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales vidas útiles usadas y valores residuales:

Ítem	Vida útil (en años)	Valor residual
Vehículos	5	10%
Muebles & Enseres	10	10%
Equipos de computación	3	10%
Maquinaria	10	10%
Repuestos & Herramientas	10	10%

A criterio de la Administración y en función a la política contable establecida, la Compañía utiliza estos activos hasta el término operativo de los mismos. El valor residual a ser asignado a los activos es del 10% del costo.

- 2.6.4 **Retiro o venta de equipos y muebles de oficina, computación y vehículos**
La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de equipos y muebles de oficina, computación y vehículos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.7 Deterioro del valor de los activos

Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados, salvo si el activo correspondiente se registra al importe revaluado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro se maneja como un aumento en la revaluación.

2.8 Impuestos

- 2.8.1 Impuesto a la renta** –Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles en el mismo año. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto a la renta se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.
- 2.8.2 Impuestos diferidos** – Los activos y pasivos por impuesto diferido son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a la autoridad tributaria. Los impuestos diferidos se registran sobre la base de las diferencias temporales imponderables o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera. Al 31 de diciembre del 2017.
- 2.8.3 Activos por impuestos corrientes** – Representa retenciones en la fuente del impuesto a la renta y crédito tributario generado por el impuesto al valor agregado – IVA pagado en las adquisiciones de bienes y servicios, los cuales serán compensados con las cuentas por pagar que se generen por dichos conceptos ó mediante resolución de reclamos presentados por la Compañía ante la autoridad tributaria.

2.9 Beneficios a empleados

- 2.9.1 Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio** – El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período por un actuario independiente debidamente calificado. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen inmediatamente en los resultados del año. Al 31 de diciembre del 2016 no ha registrado un pasivo por jubilación patronal y bonificación por desahucio porque considera que los efectos por estos conceptos son inmateriales.

2.10 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen cuando el resultado de una transacción se puede estimar con fiabilidad; ingresos ordinarios asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de realización de la transacción, al final del período de presentación de informes.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad;
- Es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluyan a la empresa;
- El grado de realización de la transacción, al final del período de referencia puede ser medido con fiabilidad, y

- Los costos incurridos por la transacción y los costos para completarla, puedan ser valorados con fiabilidad.

2.11 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.12 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para PYMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presenta la estimación y juicio contable crítico que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

3.1 Deterioro de activos- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Determinar si los activos han sufrido deterioro implica el cálculo del valor en uso de las unidades generadoras de efectivo. El cálculo del valor en uso requiere que la Compañía determine los flujos de efectivo futuros que deberían surgir de las

unidades generadoras de efectivo y una tasa de descuento apropiada para calcular el valor presente.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente provisión por pérdida por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo, está conformado de la siguiente manera:

<u>Descripción</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja Chica		0,00	0,00
Banco del Pacifico S.A.	US\$	220,00	0,00
Banco del Pichinca C.A.		4,33	4,33
Total	US\$	<u>224,33</u>	<u>4,33</u>

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 de las Instituciones bancarias se registró en sobregiro bancario de 2986.30 dolares.

5. PROVISIÓN PARA CUENTAS DE DUDOSO COBRO

Las cuentas de provisión para cuentas de dudoso cobro, fue como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Provision Para cuentas dudosas</u>
Saldo inicial	5.278,22
Adiciones	
Saldo al 31-12-2015	<u>5.278,22</u>
Adiciones	-
Bajas	-5.250,20
Ajustes	-
Saldo al 31-12-2018	<u>28,02</u>

6. EQUIPOS Y MUEBLES DE OFICINA, COMPUTACIÓN Y VEHÍCULOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre, 31	Diciembre, 31
	2018	2017
Propiedad Planta & Equipo		
Instalaciones n Curso	83758,95	83758,95
Edificios e Instalaciones	0	0
Muebles y Enseres	16694	16694
Maquinaria	65925,87	65925,87
Equipo de Computacion	3181,88	3181,88
Repuestos & Herramientas	1434,4	1434,4
Otros		
	<u>170995,1</u>	<u>170995,1</u>
(-)Depreciacion Acumulada	<u>21351,48</u>	<u>23075,54</u>
	<u>149643,62</u>	<u>151587,72</u>

El movimiento de la depreciación acumulada, fue como sigue:

- Por el mes terminado en Diciembre 31, :

Concepto	Instalaciones en Curso	Edificios e Instalaciones	Vehículos	Equip de computación	Maquinaria	Repuestos & Herramientas	Muebles y enseres	Total
Saldo inicial	0,00	5.371,40	898,76	1.278,59	5.228,25	186,42	2.240,65	15.204,07
Adiciones	0,00	3.540,51	660,24	938,66	2.209,60	129,12	1.502,40	8.980,53
Transferencias		-3.540,51			3.540,51			0,00
Ajustes		-5.371,40			1.966,95			-3.404,45
Saldo al31-12-2013	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.559,00</u>	<u>2.217,25</u>	<u>12.945,31</u>	<u>315,54</u>	<u>3.743,05</u>	<u>20.780,15</u>
Adiciones	0,00	0,00	165,06	238,62	1.483,83	32,28	375,60	2295,39
Transferencias								
Ajustes								
Saldo al 31-12-2016	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.724,06</u>	<u>2.455,87</u>	<u>14.429,14</u>	<u>347,82</u>	<u>4.118,65</u>	<u>23.075,54</u>

GASTOS PRE-OPERACIONALES:

Al 31 de Diciembre del 2018, estos gastos su valor será amortizado en los próximos 5 años de producción que comience la producción efectiva.

	Diciembre, 31 2018	Diciembre,31 2017
Gastos Preoperacionales		
Saldo	225736,13	119215,32

PESTAMO BANCARIO

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Prestamo Bancario		10740,04
Saldo		<u>10740,04</u>

SOBRGIRO BANCARIO

El movimiento de las cuentas es

Banco de Pacifico cta. 07395035 saldo	\$	2986,30
Banco del Pichincha cta. 2100043958	\$	0,00

INTERESE POR PAGAR:

Intereses por Pagar	\$	0,00
---------------------	----	------

7. CUENTAS POR PAGAR

El movimiento de las cuentas por pagar, fue como sigue:

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Proveedores Locales	65357,48	78458,35
	<u>65357,48</u>	<u>54952,67</u>

8. Otros

Un resumen de la cuenta Otros es como sigue:

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Otros Pasivos Financieros	1042,14	1042,14
Aporte Individual 9,45%	5559,85	3664,97
Prestamos Quirografarios	4207,86	3743,15
Nomina por Pagar	53570,77	39889,32
Otras Provisiones	2557,02	22176,00
Superintendencia de Compañía	0	0
	<u>66937,64</u>	<u>70515,58</u>

9. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Patiño Gabriel	4352,95	4352,95
Serrano Johana N.	110438,39	101535,91
Carlier Jaime	98,16	98,16
Wilson Romero	34283,21	0,00
	<u>149172,71</u>	<u>105987,02</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2018 la Compañía recibió préstamos de sus Accionistas para que sean utilizados para su capital de trabajo. Estos préstamos no tienen garantías, ni fecha de vencimiento.

10. IMPUESTO

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Activos por Impuestos Corrientes		
Credito Tributario de Impuesto a la Renta	3027,32	1147,44
Credito Tributario de Impuesto al Valor Agregado.	14520,10	19970,28
TOTAL	17547,42	21117,72
		0,00
Pasivos por Impuestos Corrientes		
Impuesto a la Renta por Pagar	0,00	0,00
Impuesto al Valor Agregad-IVA por Pagar y Retenciones	631,19	106,09
Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta por Pagar	26,42	1040,60
Retencion Fuente Ley Solidaria		33,33
	657,61	1180,02

Al 31 de Diciembre del 2018, la Compañía determinó base imponible para el cálculo del impuesto a la renta, debido a que no genero movimientos económicos, obtuvo una pérdida contable y no cuenta con las partidas conciliatorias que ocasionen que se genere una utilidad gravable.

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

11. BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

Descripcion	Diciembre, 31 2018	Diciembre, 31 2017
Activos por Impuestos Corrientes		
Aporte Patronal 12,15%	7148,34	4712,09
Fondo de Reserva	2097,72	2365,35
Decimo Tercer sueldo	4407,33	3152,35
Decimo Cuarto Sueldo	1951,65	1678,50
Vacaciones	5118,52	4283,04
TOTAL	20723,56	16191,33

12. PATRIMONIO

Capital social.- Al 31 de Diciembre del 2018, el capital social de la compañía está constituido por 377.321 acciones ordinarias suscritas y pagadas con valor unitario de un dólar Americano, que fueron suscripta por la señora Nataly Serrano.

En el mes de Marzo del 2016 la señora Nataly Johanna Serrano Ramírez, transfiere 37732 acciones al señor Carlos Ponce a un valor de cada acción de un dólar americano.

<u>Nombre del accionista</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Serrano Ramirez Johanna Nataly (WR)	339.589,00	339.589,00
Ponce Rosero Carlos Efrain	37.732,00	37.732,00
	<u>377.321,00</u>	<u>377.321,00</u>

Aporte para futura capitalizaciones.- Al 31 de Diciembre del año 2018 hay cinco mil dólares del señor Jaime Carlier que están en cuentas.

Resultados acumulados.- los estados acumulados adjuntos fueron preparados bajo el concepto de empresa en marcha. La pérdida acumulada de años anteriores al 31 de Diciembre del 2016 asciende a US\$238.562,33 y la de Enero a Diciembre del 2018 no hay perdida.

13. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Al 31 de Diciembre del 2018 la compañía realizo gasto de mantenimientos y readecuación de sus instalaciones al cambiar de lugar operativo que lo contabilizamos como gastos de mejoras de instalaciones resumiendo es el siguiente:

Descripcion	Diciembre. 31 2018	Diciembre 31, 2017
Gasto de Personal	4992,00	4517,52
Servicios Adquiridos	811,25	872,12
Suministros y Materiales	1230,48	139,28
Mantenimiento y Reparaciones	0,00	233,00
Impuestos, Cuotas Y Contribuciones	0,00	0,00
Depreciaciones	0,00	0,00
Gastos Financieros	0,00	408,46
Gastos no Deducibles	0,00	947,48
Otros Gastos	0,00	0,00
Total	7033,73	7117,86

GASTOS POR PRODUCCION EN PLANTA

Al 31 de Diciembre del 2018 un resumen de los gastos por para de planta es como sigue:

<u>Descripción</u>	<u>Diciembre, 31 2018</u>	<u>Diciembre 31, 2017</u>
Mano de Obra Directa	US\$ 4.417,70	4.306,11
Servicios Basicos planta		
Mant y Repuestos Maq. Empada AFB 1	0,00	0,00
Mant y Repuestos Maq. Empacadora gigante	0,00	0,00
Mant y Repuestos Maq. Bombo	0,00	0,00
Otros Gastos de Fabricacion Suministros Y Materiale	0,00	111,59
Otros Gastos d Fabricacion Depreciaciones	0,00	0,00
Materia Prima	13.178,69	7.057,25
Mano de obra Indirecta		
Total	US\$ 17.596,39	11.474,95

14. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

El Director del Servicio de Rentas Internas (SRI) emitió la Resolución No. NAC-DGERCGC13-00011 el 16 de enero del 2013, a través de la cual se modificó la Resolución No. NACDGER2008-0464 y se determinó cambios en los valores mínimos y en el tipo de transacciones para que sea obligatoria la presentación del anexo e informe de precios de transferencia.

Anexo de Precios de Transferencia:

Deben presentar ante el SRI el anexo de precios de transferencia (APT) los contribuyentes que han efectuado operaciones con partes relacionadas del exterior y/o

partes relacionadas locales dentro del período fiscal por un valor acumulado superior a 3,000,000.

Informe Integral de Precios de Transferencia:

Deben presentar ante el SRI el Informe de Precios de Transferencia (IPT) los contribuyentes que han efectuado operaciones con partes relacionadas del exterior y/o partes relacionadas locales dentro del período fiscal por un valor acumulado superior a 6,000,000.

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

, la Compañía no registró en sus resultados transacciones con partes relacionadas que superen los montos determinados en la normativa vigente, por lo tanto la Compañía no está obligada a la presentación del Anexo e Informe Integral de Precios de Transferencia.

15. CONTRATOS

RIKA PAPA COMPAÑÍA DE ALIMENTOS S. A. E ILUSIONCORP S. A.

Con fecha 02 de octubre del 2015, la Compañía suscribió un contrato de arrendamiento por un local donde funcionan las oficinas y planta ubicado en el Km. 10.5 vía a Daule diagonal al cerramiento del colegio Leónidas García, con vigencia de tres años, con pagos mensuales de US\$ 2,000 dólares más IVA, vigente desde el 1ero de Diciembre del 2015.

16. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



José A. Huila Nazareno
C. P. A.
RUC: 0800338733001

