

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes (1)	350.968	235.466
Clientes relacionados	6.381	92.510
	<u>357.349</u>	<u>327.976</u>
Cuentas por cobrar por impuestos corrientes:		
Anticipo Iva retenido	177	0
Anticipo Impuesto a la renta retenido año corriente	26.559	21.740
Crédito tributario	75.183	77.520
	<u>101.919</u>	<u>99.260</u>
Otras:		
Cuentas por cobrar empleados	35.165	10.702
Anticipo proveedores de bienes	4.346	28.550
Otras Relacionadas	-	28.200
Anticipo viáticos	-	22
Anticipo proveedores de servicios	28	
	<u>39.539</u>	<u>67.474</u>
Total	<u>498.807</u>	<u>494.710</u>

(1) Un detalle por vencimiento de la cartera es como sigue:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Por vencer	252.067	100.925
Vencidas de 1 a 30 días	43.274	30.841
Vencidas de 31 a 60 días	4.370	34.260
Vencidas de 61 a 90 días	7.825	223
Vencidas de 91 a 120 días	1.040	10.010
Vencidas más de 121 días	42.392	59.207
Total	<u>350.968</u>	<u>235.466</u>

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

7. Inventarios

Conformado por:

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Materia Prima	94.138		96.731
Material de empaque	281.255		235.185
Sustancias controladas	688		90
Producto terminado	218.369		152.772
Producto semielaborado	1.153		6.078
Repuestos	17.000		17.000
Diferencia en inventarios	-		5.253
Importación # 4 tomate	-		17.666
Total	612.603		530.775

8. Gastos anticipados

Conformado por:

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Garantía arriendo	4.100		4.100
Seguros	908		-
Cireles	29.174		21.805
Otros	5.718		-
Total	39.900		25.905

9. Propiedad, planta y equipo

Conformado por

(Ver en página siguiente Nota 9 Propiedad, planta y equipo)

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

2017	COSTO	DEPREC. ACUM.	NETO
		US\$	
Maquinaria y equipo	894.907	111.942	782.965
Equipo de computación	16.344	13.469	2.874
Muebles y enseres	32.139	7.199	24.939
Vehículos	128.610	16.577	112.034
Construcciones en proceso	85.575	-	85.575
Activos en montaje	177.992	-	177.992
Equipos de laboratorio	12.384	-	12.384
TOTALES	1.347.950	149.187	1.198.763

2016	COSTO	DEPREC. ACUM.	NETO
		US\$	
Maquinaria y equipo	770.204	75.855	694.349
Equipo de computación	16.344	9.265	7.079
Muebles y enseres	17.000	5.312	11.688
Vehículos	42.178	6.469	35.709
Construcciones en proceso	32.528	-	32.528
Activos en montaje	55.960	-	55.960
Importación en tránsito	25.250	-	25.250
TOTALES	959.464	96.901	862.563

El movimiento de Propiedad, planta y equipo fue como sigue:

	US\$	
	2017	2016
Costo		
Saldo Inicial	959.465	905.835
Adiciones	417.607	59.073
Retiros	(29.122)	(5.444)
Total	1.347.950	959.464

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depreciación Acumulada		
Saldo Inicial	96.901	52.907
Adiciones	53.499	43.994
Retiros	(1.213)	
Total	<u>149.187</u>	<u>96.901</u>

10. Otros Activos

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fórmulas	21.722	21.722
Otros activos por identificar	152.256	152.256
Marcas	79.200	79.200
Total	<u>253.178</u>	<u>253.178</u>

11. Obligaciones bancarias

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamos (1)	491.332	301.321
Total	<u>491.332</u>	<u>301.321</u>

(1) Corresponde a préstamos con Instituciones Financieras, como se detalla a continuación:

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

2017

INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (Banco Bolivariano)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
500026132	30-sep-16	5-oct-18	735	10.21%	100.000	41.666
Subtotal					100.000	41.666
INSTITUCIONES FINANCIERAS EXTERIOR (BBP BANK, S.A.)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
1140090909	22-dic-17	20-dic-18	365	5.25%	200.000	200.000
Subtotal					200.000	200.000
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (Banco Produbanco)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
CAR1010044537400	16/11/2017	2/1/2018	47	9,78%	6.913	6.913
CAR1010044737400	27/11/2017	10/1/2018	44	9,78%	12.861	12.861
Subtotal					19.774	19.774
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (Banco Guayaquil)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
225506	11/10/2017	15/10/2021	1465	9,00%	600.000	600.000
227723	22/11/2017	21/5/2018	180	9,96%	100.000	100.000
Subtotal					700.000	700.000
Total					961.440	961.440

(1)

(1) Esta operación es por un valor total de US\$ 600.000 de los cuales US\$ 470.108 corresponde al Pasivo a Largo Plazo. Ver Nota 15.

	<u>US\$</u>
Composición	
Corto Plazo	491.332
Largo Plazo	470.108
Total	<u><u>961.440</u></u>

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

2016

INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (Banco Bolivariano)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
500026132	30-sep-16	5-oct-18	735	10.21%	100.000	50.000
Subtotal					100.000	50.000
INSTITUCIONES FINANCIERAS EXTERIOR (BBP BANK, S.A.)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
10042377	22-dic-16	22-dic-17	365	5.25%	200.000	200.000
Subtotal					200.000	200.000
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES (Banco Produbanco)						
Nº de Operación	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
CAR10100393551000	21/11/2016	5/1/2017	45	9.78%	17.741	13.827
CAR10100393553000	21/11/2016	5/1/2017	45	9.78%	9.682	9.682
CAR10100394052000	23/11/2016	9/1/2017	47	9.78%	5.121	5.121
CAR10100394051000	23/11/2016	23/12/2016	30	9.78%	401	401
CAR10100395354000	30/11/2016	16/1/2017	47	9.78%	2.985	2.985
CAR10100396075000	9/12/2016	23/1/2017	45	9.78%	4.317	4.317
CAR10100396691000	14/12/2016	13/1/2017	30	9.78%	1.323	1.323
CAR10100396693000	14/12/2016	30/1/2017	47	9.78%	3.694	3.694
CAR10100397251000	16/12/2016	30/1/2017	45	9.78%	1.074	1.074
CAR10100397870000	21/12/2016	6/2/2017	47	9.78%	3.324	3.324
CAR10100399405000	30/12/2016	13/2/2017	45	9.78%	5.575	5.575
Subtotal					55.236	51.321
Total						301.321

(1)

(1) Esta operación es por un valor total de US\$ 91.667 de los cuales US\$ 41.667 corresponde al Pasivo a Largo Plazo. Ver Nota 15.

Las garantías de estas obligaciones corresponden a cash colateral de accionistas de la compañía y sobre la operación 500023378, corresponde a garantía con Prenda Industrial por US\$ 101.358; # de garantía GAR050201300185.

12. Cuentas por Pagar

Conformado por:

(Ver en página siguiente Nota 12 Cuentas por Pagar)

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Proveedores Nacionales	470.188		431.485
Depósitos no identificados	-		2.354
Interés implícito	-		914
Anticipo	21.035		-
Provisiones por pagar intereses	22.778		-
Total	514.001		434.753

(1) Un detalle por vencimiento de proveedores es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Por vencer	193.432		122.793
Vencidas de 0 a 30 días	204.634		123.015
Vencidas de 31 a 60 días	49.981		110.566
Vencidas de 61 a 90 días	5.866		12.035
Vencidas de 91 a 120 días	5.144		1.286
Vencidas más de 120 días	11.131		61.790
Total	470.188		431.485

13. Pasivos Acumulados

Conformado por:

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Beneficios sociales	29.786		15.438
Impuestos	5.891		5.744
Sueldos y salarios por pagar	42.047		22.344
Obligaciones con el IESS	13.043		11.709
Otras	564		939
Total	91.330		56.174

El movimiento de los pasivos acumulados (Beneficios Sociales), fue como sigue:

<u>2017</u>	<u>US\$</u>			
	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Provisión</u>	<u>Pagos</u>	<u>Saldo al final</u>
Beneficios sociales	15.438	72.710	58.362	29.786

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

2016	<u>US\$</u>			
	<u>Saldo al inicio</u>	<u>Provisión</u>	<u>Pagos</u>	<u>Saldo al final</u>
Beneficios sociales	10.728	66.170	70.879	15.438

14. Otros pasivos corrientes

Conformado por:

	<u>US\$</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamos de terceros (1)	199.859	204.061
Préstamos relacionadas AA (2)	-	95.067
Total	<u>199.859</u>	<u>299.128</u>

(1) Corresponde a préstamos otorgados por terceros, con garantía de pagarés, como se detalla a continuación:

2017

Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
15-sep-17	14-mar-18	180	7%	20.000	20.000
6-dic-17	4-jun-18	180	7%	9.000	4.400
27-nov-17	26-may-18	180	7%	12.000	11.000
30-sep-17	31-dic-17	92	6%	75.959	75.959
15-dic-16	10-dic-17	360	8%	60.000	60.000
1-abr-17	27-mar-18	360	(1)	23.500	23.500
26-dic-17	26-ene-18	31	7%	5.000	5.000
				205.459	199.859

(1) No se han definido condiciones.

RIKOCOM ALIMENTOS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

2016

Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Plazo (días)	Tasa	Monto Original US\$	Monto Actual US\$
1-Dic-16	30-May-17	180	7%	40.000	18.496
20-Sept-16	19-Mar-17	180	7%	20.000	20.000
6-Sept-16	5-Mar-17	180	7%	10.000	10.000
7-Jun-16	4-Dic-16	180	7%	9.000	9.000
19-Jul-16	15-Ene-17	180	7%	5.000	5.000
16-Sept-16	15-Mar-17	180	7%	5.000	5.000
7-Jul-16	3-Ene-17	180	6%	70.000	70.525
15-Dic-16	10-Dic-17	360	8%	60.000	60.000
Otros					6.040
				219.000	204.061

(2) Corresponde a préstamos recibidos de una parte relacionada, sobre los cuales no se ha establecido condiciones.

15. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

	<u>2017</u>	<u>US\$</u>	<u>2016</u>
Proveedores locales	21.621		-
Cuentas y documentos por pagar	244.967		-
Préstamo financiero Ver Nota 11	470.108		41.667
Préstamo de accionista (1)	159.679		139.679
Provisión desahucio	4.537		-
Total	<u>900.912</u>		<u>181.346</u>

(1) Corresponde a préstamos de un accionista de la compañía, con vencimiento en marzo del 2018, con el 8% de interés.

16. Capital Social

Está constituido por 167.619 acciones de US\$ 20 cada una. Mediante Acta de Junta General de Accionistas del 19 de mayo del 2017, se resuelve aumentar el capital social de la compañía por el valor de US\$ 1.642.380, con lo cual el nuevo capital de la compañía, asciende a US\$ 3.352.380. Dicho aumento de capital se perfeccionó, mediante escritura pública celebrada el 11 de julio del 2017, ante la Notaría Segunda del Cantón Quito, Registro Mercantil del 3 de agosto del 2017.

Está constituido por 85.500 acciones de US\$ 20 cada una. Mediante Acta de Junta General de Accionistas del 7 de abril del 2016, se resuelve aumentar el capital social de la compañía por el valor de US\$ 1.700.000, con lo cual el nuevo capital de la compañía, asciende a US\$ 1.710.000. Dicho aumento de capital se perfeccionó,