

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)****Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)****3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
<b>Fondo Rotativo</b>		
José Intriago	14,656	12,259
Bancos	2,852	4
	<u>17,508</u>	<u>12,263</u>

**4. Activos Financieros**

Las cuentas que componen el grupo de activos financieros de la compañía se resumen como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
Cientes (1)	256,092	148,143
Cuentas por cobrar relacionadas (Nota 16)	878,194	866,804
Anticipo proveedores	30,000	18,282
Deudores varios	22,411	22,460
Préstamos a empleados	6,038	5,118
	<u>1,192,735</u>	<u>1,060,807</u>
Menos provisión acumulada para cuentas incobrables	<u>4,813</u>	<u>5,209</u>
	<u>1,187,922</u>	<u>1,055,598</u>

(1) Al 31 de diciembre de 2018, esta cuenta incluye principalmente 178,562 de Constructora Quiroz, que corresponde a los servicios prestados por catering en el mes de diciembre.

**5. Activos y Pasivos por impuestos corrientes**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)**

[Iniciado el 12 de febrero de 2017]

**Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**

[Iniciado el 12 de febrero de 2017]

Diciembre 31,	2017	2016
Retenciones en la fuente e IVA	34,896	16,782
Crédito tributario I Renta	736	1,565
<b>Activos impuestos corrientes</b>	<b>35,632</b>	<b>18,347</b>
Impuesto al valor agregado	21,856	26,774
Retenciones en la fuente e IVA	604	3,029
Valores por pagar	58,480	
<b>Pasivos impuestos corrientes</b>	<b>80,940</b>	<b>29,803</b>

**6. Inventarios**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
Aceites/Grasas	354	754
Arroz, azúcar, sal	5	4,026
Aseo limpieza	-	29
Cárnico	1,959	2,028
Conservas enlatadas	39	434
Embutidos	62	69
Especerías	73	183
Gas	-	141
Granos	160	328
Harinas	290	267
Huevos	125	-
Lácteos	19	166
Legumbres	-	78
Mariscos	2,703	677
Menaje cocina	-	521
Pastas	3	39
Plásticos	2,321	4,011
<b>Pasan:...</b>	<b>8,113</b>	<b>13,751</b>

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)****Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**

Diciembre 31,	2018	2017
Vienen:...	8,113	13,751
Químicos	361	270
Refrescos/bebidas	44	6
Uniformes personal	-	9
Suministros oficina	-	1,038
	8,518	15,074

**7. Propiedad, maquinaria y equipo**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
Unidad de transporte	204,227	274,437
Instalaciones	2,948	2,948
Maquinaria	3,000	3,000
Otros Activos Fijos	12,000	12,000
	222,175	292,385
Menos depreciación acumulada	121,234	113,451
	100,941	178,934

El movimiento de propiedad y equipo, fue como sigue:

	2018	2017
<b>Costo ajustado:</b>		
Saldo inicial	292,385	257,504
Compras	-	43,123
Ventas	(70,210)	(8,242)
Saldo final	222,175	292,385

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)**

(Incorporación a la Ley de Liquidación)

**Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**Información adicional en el Anexo  
(Verificación de la información)

Depreciación acumulada ajustada:		
Saldo inicial	113,451	66,458
Gasto del año	42,181	46,993
Ventas	(34,398)	
<b>Saldo final</b>	<b>121,234</b>	<b>113,451</b>

**8. Obligaciones financieras**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Descripción	Tipo Operación	Fecha Vencimiento	Tasa Interés	Corto Plazo	
				Pazo 2018	Plazo 2017
Terceros	Préstamo	*	*	31,020	8,101
José Intriago	Préstamo	*	*	40,379	69,936
Terceros-Pichincha	Préstamo	*	*	56,491	166,125
				<b>127,890</b>	<b>244,162</b>

(\*) Sobre estos préstamos no se cuenta con un contrato que defina tasa de interés, plazo, monto y garantías entregadas, fueron obtenidos por terceras personas para capital de trabajo de la Compañía.

**9. Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre 31,	2018	2017
<b>Cuentas por pagar comerciales:</b>		
Proveedores locales	389,733	407,355
<b>Otras cuentas por pagar:</b>		
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	68,146	31,136
	<b>457,879</b>	<b>438,491</b>

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)**

Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)

**10. Obligaciones por beneficios acumulados**

La obligación se refiere a:

	2018	2017
<b>Beneficios sociales:</b>		
Sueldos por pagar	193,501	99,337
Décimo Tercer Sueldo	11,845	2,654
Décimo Cuarto Sueldo	11,087	5,752
Vacaciones	8,523	-
Liquidaciones por pagar	68,589	86,962
Multas personal	755	-
<b>Saldo final</b>	<b>294,300</b>	<b>194,705</b>
<b>Participación de los trabajadores: (1)</b>		
15% Participación trabajadores	70,472	53,439
	<b>364,772</b>	<b>248,144</b>

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

**11. Impuesto a la Renta**

La conciliación del impuesto a las ganancias calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a las ganancias afectado a operaciones fue como sigue:

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)**

[REVISADO POR]

**Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**

[REVISADO POR]

Concepto	2018	2017
Pérdida antes de Impuesto a la Renta y participación Trabajadores	(515)	(83,317)
15% Participación Trabajadores	-	-
Pérdida antes de impuesto a las ganancias		(83,317)
Gastos no deducibles	104,865	68,794
Utilidad gravable / Pérdida sujeta amortizac.	78,262	(14,523)
Impuesto a la renta causado: (1)		
Impuesto a la renta causado	19,565	-
Anticipo calculado (2)		
Retenciones en la Fuente realizadas en el período	22,377	11,433
Crédito tributario de años anteriores	11,433	-
Impuesto a la renta corriente por pagar/cobrar	14,244	11,433

- (1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, hasta el año 2017 se calculaba en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

A partir de 2018, mediante la expedición de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera, se incrementó del 22% al 25% para sociedades constituidas en el Ecuador. No obstante, la tarifa impositiva será del 28% cuando la sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares residentes o establecidos en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición con participación directa o indirecta, así como para sociedades que no informen al SRI sobre la participación de sus accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares.

- (2) A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles.

**12. Patrimonio**

**Capital Social.** - Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital social es de 15,000 y está constituido por 150 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles, autorizadas, suscritas y en circulación con un valor nominal de USD\$100 cada una.

**Reservas legales.** - La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**Resultados acumulados.** - El saldo de esta cuenta, cuando es positivo, está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidaciones de impuestos.

Al 31 de diciembre de 2018 un resumen de los componentes de la cuenta Resultados Acumulados es como sigue:

	2018	2017
Resultados acumulados	89,138	89,138
Resultado del ejercicio	(83,833)	(83,318)
	5,305	5,820

**13. Ingresos**

Corresponden principalmente a los ingresos generados servicios complementarios alimentación, limpieza y camarería. Para el 2018 y 2017 un resumen de los ingresos, fue como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
---------------	------	------

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)****Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**

Ventas con Iva 12%	1,199,844	555,915
Devolución en ventas / descuento	1,065	(9,208)
	<b>1,200,909</b>	<b>546,707</b>

**14. Gastos de administración y ventas**

Un detalle es como sigue:

Diciembre 31,	2018	2017
Sueldos y salarios	401,074	269,266
Beneficios sociales	157,463	104,072
Gastos de personal	7,513	7,286
Servicios de terceros	56,793	45,398
Gastos publicidad	13	538
Combustibles y lubricantes	13,007	12,164
Seguros y reaseguros	3,274	6,545
Otros gastos servicios	738	3,836
Gastos de gestión	221	962
Servicios básicos	9,555	9,629
Impuestos y contribuciones	3,153	11,298
Depreciaciones	42,181	46,992
	<b>694,985</b>	<b>517,986</b>

**15. Sanciones**De la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

No se han aplicado sanciones a NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación), a sus Directores o Administradores, por parte de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 y 2017.

De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones a NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación), a sus Directores o Administradores, por parte de otras autoridades administrativas durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 y 2017.

**NUTRIJAMA S.A. (En Liquidación)**

**Notas a los Estados Financieros  
(Expresadas en dólares)**

**16. Contingencias**

A la fecha de emisión del informe no se ha recibido respuesta a la confirmación remitida al Asesor Legal de la compañía, por tal razón se desconoce cualquier proceso judicial que tenga la entidad, que pueda establecer alguna contingencia

**17. Hechos relevantes y eventos subsecuentes**

A la fecha de presentación de los Estados Financieros no han ocurrido eventos subsecuentes que afecten significativamente los saldos de las cuentas revelados en los mismos.

**18. Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los Accionistas sin modificaciones de las entregadas y revisadas por el auditor

**Marcos Intriago  
Gerente General**

**Santiago Carvajal  
Contador General**