

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

GALCONDOR CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

1. NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

a. Descripción

GALCONDOR CÍA. LTDA., con RUC 1891746276001, domiciliada en la ciudad de Ambato - Ecuador en la calle 5 lote 73 del Parque Industrial Primera Etapa, fue constituido el 17 de enero de 2012. Su objetivo principal es la elaboración de galletas y como actividad su actividad secundaria es la elaboración de confites.

Representante Legal
GERENTE GENERAL DE GALLETAS Y CONFITES EL CONDOR
GALCONDOR CÍA. LTDA.

b. Representante Legal

La señora Sonia Bragé representa a la Compañía. Está encargado de: dirigir y administrar los negocios sociales; celebrar, ejecutar y representarla en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la empresa, suscribir y firmar todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la empresa; entre otros.

c. Composición accionaria

Las participaciones de GALCONDOR CÍA. LTDA., están distribuidas de la siguiente manera:

La Compañía fue creada mediante escritura pública otorgada ante el Notario Cuarta del cantón Ambato, el 17 de enero de 2012, que fue aprobada por la Intendencia de Compañías de Ambato, mediante Resolución No. SC.UJ.A.2012.35 de 30 de enero de 2012.

Mediante escritura pública de 27 de marzo de 2015 otorgada ante el Notario Segundo del Cantón Ambato incrementó su capital de 1 000 USD a 251 000 USD y quedó estructurado en 251 000 participaciones de un dólar cada una así:

Detalle	Valor USD
Vaca Ruiz Fabricio	100.400,00
Vaca Brage David	50.200,00
Vaca Brage Diego	50.200,00
Vaca Brage Daniel	50.200,00
TOTAL	251.000,00

El control de la empresa es ejercido por la Junta General y Directorio.

d. Situación económica del país.

Durante el 2017, la economía ecuatoriana continúa afectada por la caída de los precios de exportación del petróleo, esencialmente por constituirse el principal elemento del ingreso del Presupuesto General del Estado, así como también por la devaluación de otras monedas con respecto al Dólar de los Estados Unidos de América, moneda de uso legal

en el Ecuador, la cual tiene un impacto negativo en las exportaciones no petroleras del país.

Como medidas de mitigación a los efectos económicos adversos, fueron diseñados alternativas estratégicas como: priorización de inversiones, incremento de la inversión extranjera a través de alianzas público-privadas con beneficios tributarios, disminución del gasto corriente, incremento temporal del impuesto al valor agregado, contribuciones tributarias extraordinarias a empresas y personas naturales, financiamiento del déficit fiscal mediante la emisión de bonos del Estado, obtención del financiamiento a través de organismos internacionales y gobiernos extranjeros (China), entre otras medidas.

Adicionalmente, se resolvió ratificar la extensión en la vigencia de las salvaguardias y derechos arancelarios implantados a las importaciones con el fin de mejorar la balanza comercial, por el periodo de un año y diferir el cronograma de eliminación, cuya fase inicial comenzará a partir de abril 2017 hasta octubre 2017.

La Administración de la empresa considera que las situaciones antes indicadas, han originado efectos negativos en las operaciones de la empresa. Sin embargo, la administración está adoptando las medidas de optimización de costos y gastos hasta arrancar las operaciones programadas para el año 2017.

2. NOTA 2. ESTRUCTURA DE LAS NOTAS.

Las notas a los estados financieros se encuentran presentadas de manera sistemática en función a su comprensibilidad y comparabilidad de acuerdo a lo establecido a la Norma Internacional de Contabilidad Nro. 1. cada partida significativa del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo se encuentran referenciadas a su nota. Cuando sea necesaria una comprensión adicional a la situación financiera de la empresa, se presentarán partidas adicionales, encabezados y subtotales en los estados financieros.

3. NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Una descripción de las principales políticas contables utilizadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

3.1. Bases de presentación.

Los presentes estados financieros han sido preparados íntegramente y sin reservas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2017.

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración de la empresa que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de sus políticas contables.

MA

NIC 1 "Presentación de estados financieros".

Esta enmienda, realizó la inclusión de párrafos referentes a materialidad o importancia relativa en los estados financieros y notas, además mejoras a la información a presentar en el estado de situación financiera, información a presentar en la sección de otro resultado integral, estructura e información a revelar sobre política contables.

NIC 19 Beneficios a los empleados

Esta enmienda entre las modificaciones en el párrafo 83, eliminó la palabra países e incluyó la palabra "monedas", con el fin de determinar la tasa de descuento en un mercado regional. Las mejoras anuales aclaran que los bonos empresariales de alta calidad utilizados para estimar la tasa de descuento deben emitirse en la misma moneda en la que se pagan los beneficios. Por consiguiente, la amplitud del mercado para bonos empresariales de alta calidad debe evaluarse al nivel de la moneda.

NIC 16 "Propiedad Planta y Equipo" - Aclaración de los métodos aceptables de depreciación y amortización

Aclara que el uso de métodos de amortización de activos basados en los ingresos no es apropiado, dado que los ingresos generados por la actividad que incluye el uso de los activos generalmente refleja otros factores distintos al consumo de los beneficios económicos que tiene incorporados el activo. De igual manera, clarifica que los ingresos son en general una base inapropiada para medir el consumo de los beneficios económicos que están incorporados en activo intangible.

NIIF 5 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas"- Cambios en los métodos de disposición *

Esta enmienda principalmente menciona que cualquier activo no corriente que no cumpla los criterios de mantenido para la venta dejará de ser clasificado como mantenido para la venta, así también cualquier activo no corriente que no cumpla los criterios de mantenido para la distribución dejará de ser clasificado como mantenido para la distribución, establece además el método de valoración cuando estos cambios de reconocimiento ocurren. Se permite su aplicación anticipada.

NIIF 7 "Instrumentos financieros"- Revelaciones: contratos de prestación de servicios y aplicabilidad de las modificaciones de la NIIF 7

Esta enmienda requiere revelar información del valor razonable de los activos y pasivos que representan la implicación continuada de la entidad en los activos financieros dados de baja en cuentas. La aplicación de la modificación a este período puede, por ello, requerir que una entidad determine el valor razonable como al final del período para un activo en servicio de administración o un pasivo en servicio de administración, que la entidad puede no haber determinado con anterioridad.

M

3.2. Moneda funcional y de presentación.

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

3.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera, los saldos se presentan en función a su vencimiento, como corrientes cuando es igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corrientes cuando es mayor a ese periodo.

3.4. Efectivo y equivalentes de efectivo.

En este grupo contable se registran las partidas de alta liquidez incluyendo inversiones a corto plazo (menores a 3 meses de vigencia). Se miden inicial y posteriormente por su valor nominal. Los importes en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional usando el tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción; las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten de tales transacciones se reconocen en el Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales.

3.5. Cuentas por cobrar clientes.

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a clientes relacionados y no relacionados originados en ingresos de actividades ordinarias. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

3.6. Otras cuentas por cobrar.

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a deudores relacionados y no relacionados originadas en operaciones distintas de la actividad ordinaria del Consorcio. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

3.7. Inventarios.

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos, producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición inicial.- los inventarios se miden por su costo; el cual que incluye: precio de compra, aranceles de importación, otros impuestos no recuperables, transporte, almacenamiento, costos directamente atribuibles a la adquisición o producción para darles su condición y ubicación actual, después de deducir todos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares (incluye importaciones en tránsito).

Medición posterior.- el costo de los inventarios se determina por el método promedio ponderado y se miden al costo o al valor neto realizable, el que sea menor. El valor neto

realizable corresponde al precio de venta estimado en el curso normal del negocio menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo su venta.

3.8. Gastos pagados por anticipado.

En este grupo contable se registra los anticipos entregados a terceros o pagos anticipados para la compra de bienes y servicios que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico. Se miden inicial y posteriormente a su valor nominal; su amortización se reconoce en los resultados del período en el cual generan beneficios económicos futuros.

3.9. Propiedad planta y equipo.

En este grupo contable se registra todo bien tangible (incluyendo plantas productoras) adquiridos para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, si, y sólo si: es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento puede medirse confiabilidad.

Medición inicial.- las propiedades, planta y equipo, se miden al costo, el cual incluye el precio de adquisición después de deducir cualquier descuento o rebaja; los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento y retiro, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

Medición posterior.- las propiedades, planta y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

La empresa evalúa la obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo.

Método de depreciación.- los activos empiezan a depreciarse cuando están disponibles para su uso y hasta que sean dados de baja, incluso si el bien ha dejado de ser utilizado. La depreciación es reconocida en el resultado del período con base en el método lineal sobre las vidas útiles estimadas por la Administración de la empresa.

Las vidas útiles y los valores residuales se han estimado como sigue:

DESCRIPCIÓN	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
Edificio	20 años	-
Mobiliario y Enseres	10 años	-
Maquinaria y Equipo	10 años	-
Equipo de Computación	10 años	-
Vehículo	5 años	-

M

3.10. Cuentas por pagar proveedores.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de proveedores relacionados y no relacionados adquiridos en el curso normal de negocio. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva.

3.11. Obligaciones con instituciones financieras.

En este grupo contable se registran los sobregiros bancarios y los préstamos con bancos e instituciones financieras. Se miden inicialmente al valor razonable de la transacción y posteriormente a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada período y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (interés explícito).

3.12. Pasivos por contratos de arrendamiento financiero.

En este grupo contable se registran las contrapartidas de los activos mantenidos bajo arrendamientos financieros reconocidos a su valor razonable al inicio del arrendamiento o, si este es menor, al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento.

Los pagos por arrendamiento son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo. Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política general de la empresa para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los períodos en los que se han incurrido.

3.13. Pasivos por beneficios a los empleados.

Pasivos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones presentes con empleados como beneficios sociales (décimo tercer y cuarto sueldo, vacaciones, etc.); obligaciones con el IESS y participación a trabajadores. Se miden a su valor nominal y se reconocen en los resultados del período en el que se generan.

El cálculo de la participación a trabajadores se realiza de acuerdo a las disposiciones legales vigentes; representa el 15% sobre la utilidad contable de la empresa antes de liquidar el impuesto a la renta y se reconoce en los resultados del período.

Pasivos no corrientes.- en este grupo contable se registran los planes de beneficios a empleados post empleo como jubilación patronal y desahucio. Se reconocen y miden sobre la base de cálculos actuariales, estimados por un perito independiente, inscrito y calificados en la Superintendencia de Compañías y Valores aplicando el método de la unidad de crédito proyectada para determinar el valor presente de la obligación futura.

La tasa utilizada para descontar las obligaciones de beneficios post-empleo (tanto financiadas como no) se determinará utilizando como referencia los rendimientos del mercado, al final del período sobre el que se informa, correspondientes a las

MA

emisiones de bonos u obligaciones empresariales de alta calidad. En monedas para las cuales no exista un mercado amplio para bonos empresariales de alta calidad, se utilizarán los rendimientos de mercado (al final del período de presentación) de los bonos gubernamentales denominados en esa moneda.

El costo de los servicios presentes o pasados y costo financiero, son reconocidos en los resultados del período en el que se generan; las nuevas mediciones del pasivo por beneficios definidos se denominan ganancias y pérdidas actuariales y son reconocidos como partidas que se reclasificarán del resultado del período en Otros Resultados Integrales.

3.14. Dividendos por pagar.

En este grupo contable se registran los dividendos a pagar a los accionistas cuando se configura la obligación correspondiente en función a las disposiciones de distribución establecidas por Directorio de la empresa. Se miden inicial y posteriormente a su valor razonable.

3.15. Provisiones.

En este grupo contable se registra el importe estimado para cubrir obligaciones presentes ya sean legales o implícitas como resultado de sucesos pasados, por las cuales es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidarlas. Las provisiones son evaluadas periódicamente y se actualizan teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cierre de los estados financieros (incluye costo financiero si aplicare).

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada período y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (interés explícito) o en su defecto con una tasa de interés referencial, considerando un instrumento financiero de las mismas características en tipo y plazo (interés explícito o implícito).

Contratos onerosos.- surgen cuando los beneficios económicos que se esperan de un contrato sean menores que los costos inevitables para cumplir con sus obligaciones. Se reconoce al valor presente del menor entre el costo esperado para finalizar el contrato o el costo neto esperado de continuar con el contrato. Antes de establecer una provisión, la empresa reconoce cualquier pérdida por deterioro de los activos asociados con el contrato.

3.16. Otros pasivos corrientes.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de acreedores relacionados y no relacionados adquiridos en actividades distintas al curso normal de negocio. Se miden inicial y posteriormente a su valor nominal menos las pérdidas por deterioro del valor.

Para las otras cuentas y documentos por cobrar de largo plazo su medición inicial es por su valor nominal y posteriormente se miden a su costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva menos las pérdidas por deterioro del valor.

M/S

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada período y la tasa de interés pactada con el acreedor (interés explícito) o en su defecto con una tasa de interés referencial, considerando un instrumento financiero de las mismas características en tipo y plazo (interés implícito).

3.17. Impuestos.

Activos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran los créditos tributarios de impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos de impuesto a la renta que no han sido compensados.

Pasivos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones con la Administración Tributaria por impuesto al valor agregado, así como las retenciones en la fuente por pagar por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta.

Impuesto a las ganancias.- en este grupo contable se registra el impuesto a las ganancias corriente más el efecto de la actualización (liberación o constitución) de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

- Impuesto a las ganancias corriente.- se determina sobre la base imponible calculada de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigentes al cierre del ejercicio contable. La tasa de impuesto a las ganancias para el año 2017 asciende a 22%. Se mide a su valor nominal y se reconoce en los resultados del período en el que se genera.
- Impuesto a las ganancias diferido.- se determina sobre las diferencias temporales que existen entre las bases tributarias de activos y pasivos con sus bases financieras; las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son vigentes al cierre del ejercicio contable. Se mide al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias y se reconoce en el resultado del período o en otros resultados integrales, dependiendo de la transacción que origina la diferencia temporaria.

3.18. Patrimonio.

Capital social.- en este grupo contable se registra el monto adeudado del capital. Se mide a su valor nominal

Aportes para futura capitalización.- en este grupo contable se registran los valores recibidos en efectivo o especies de los participantes de la empresa provenientes de un acuerdo formal de capitalización a corto plazo. Se miden a su valor nominal.

Reservas.- en este grupo contable se registran las apropiaciones de utilidades o constituciones realizadas por Ley, estatutos, acuerdos de los participantes del Consorcio o para propósitos específicos. Se miden a su valor nominal

Otros resultados integrales.- en este grupo contable se registran los efectos netos por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros disponibles para la venta; propiedades, planta y equipo; activos intangibles y otros (diferencia de cambio por conversión-moneda funcional).



Resultados acumulados.- en este grupo contable se registran las utilidades / pérdidas netas acumuladas y del ejercicio, sobre las cuales los partícipes de la empresa no han determinado un destino definitivo o no han sido objeto de absorción por resolución de los Miembros del Directorio.

3.19. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

En cuanto a los ingresos por prestación de servicios, éstos se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad. Dichos ingresos se reconocen como tales ingresos cuando cumplen alguna de las siguientes condiciones:

- a) Han sido facturados al cliente cumpliendo la normativa local (es decir, se ha emitido la correspondiente factura)
- b) Han sido reconocidos por el cliente o bien es previsible, con cierto grado de probabilidad, que vayan a ser reconocidos por el cliente.
- c) Corresponde a servicios realmente prestados, en el caso de proyectos por hitos.

3.20. Costos y gastos.

Costo de ventas.- en este grupo contable se registran todos aquellos costos incurridos para la generación de ingresos de actividades ordinarias; incluyen las pérdidas generadas por valor neto de realización.

Gastos.- en este grupo contable se registran los gastos, provisiones y pérdidas por deterioro de valor que surgen en las actividades ordinarias de la empresa; se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengo y son clasificados de acuerdo a su función como: de administración, de venta, financieros y otros.

3.21. Medio ambiente.

Las actividades de la empresa no se encuentran dentro de las que pudieren afectar al medio ambiente. Al cierre de los presentes estados financieros no existen obligaciones para resarcir daños y/o restauración de ubicación actual.

3.22. Estado de flujos de efectivo.

Los flujos de efectivo de actividades de operación incluyen todas aquellas actividades relacionados con el giro del negocio, además de ingresos y egresos financieros y todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento.

MM

3.23. Cambios en políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, no presentan cambios en políticas y estimaciones contables respecto a los estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

3.24. Otra información a revelar.

(Si aplicare) Una entidad revelará, en el resumen de las políticas contables significativas o en otras notas, los juicios, diferentes de aquéllos que involucren estimaciones que la gerencia haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables de la entidad y que tengan un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

MA

NOTA 4. DISPONIBLE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

1.01.01.01. CAJA			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.01.01.01	Caja General	11619,57	5.857,10
1.01.01.01.02	Caja Chica	300,00	300,00
TOTAL		11919,57	6.157,10

1.01.01.02. BANCOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.01.02.01	Banco Pichincha	3.322,89	2.999,00
1.01.01.02.02	Banco ProCredit	636,97	3.068,46
TOTAL		3.959,86	6.067,46

TOTAL DISPONIBLE	15.879,43	12.224,56
-------------------------	------------------	------------------

NOTA 5. EXIGIBLE
ACTIVOS FINANCIEROS

Los saldos de cuentas por cobrar a clientes se presentan de la siguiente manera:

1.01.02.01. CLIENTES NO RELACIONADOS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.01.01	Clientes Fábrica no Relacionada	19.797,77	41.902,99
TOTAL		19.797,77	41.902,99

1.01.02.02. CLIENTES RELACIONADOS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.02.01	Clientes Fábrica Relacionadas	13.426,72	12.474,11
TOTAL		13.426,72	12.474,11

1.01.02.03. CHEQUES POSFECHADOS CLIENTES			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.03.01	Caja Cheques Posfechados Clientes	15.365,69	11.868,34
TOTAL		15.365,69	11.868,34

CARTERA DE CLIENTES NO RELACIONADOS

Los saldos de cuentas por cobrar a clientes son susceptibles de recuperación, a continuación se realiza un detalle de los principales valores a recuperar:

Nº	CÓDIGO	CLIENTE	SALDO	
1	0201257201	BONILLA SERRANO MARCELA	6.023,03	30,42%
2	0990017514	TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS TIA	4.162,82	21,03%
3	1700007980	DIAZ ALDAZ MARIA OLGA PIEDAD	2.059,84	10,40%
4	0503347403	VACA CORRALES LUIS MIGUEL	1.311,83	6,63%
5	0591718215	MULTISA CENTRO DE ACOPIO Y	1.071,54	5,41%
6	1890153638	CODELITESA S.A.	543,81	2,75%
7	0601156722	DAVALOS FREIRE MARIA ELIZA	521,08	2,63%
8	1802724508	CANDO FREIRE ALEXANDRA JACQUELI	405,09	2,05%
9	1803726890	TORRES NUÑEZ FERNANDO JAVIER	355,71	1,80%
10	1800393918	MAYORGA JUAN FRANCISCO	347,37	1,75%
	-	OTROS	2.995,65	15,13%
TOTAL			19.797,77	100,00%

CARTERA DE CLIENTES RELACIONADOS

CÉDULA	CLIENTE	SALDO	
1801252964	VACA RUIZ ZONNIA PAULINA	10485,43	78,09%
1801421759	VACA RUIZ CARLOS SANTIAGO	2941,29	21,91%
TOTAL		13.426,72	100,00%

PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

La provisión para cuentas incobrables fue el siguiente:

1.01.02.07. PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.07.01	(-) Provisión cuentas incobrables	(2.135,59)	(2.135,59)
TOTAL		(2.135,59)	(2.135,59)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

1.01.02.06. PRESTAMO IESS EMPLEADOS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.06.01	Prestamos Empleados IESS por Cobrar	637,99	698,36
TOTAL		637,99	698,36

1.01.02.08. ANTICIPOS A NO RELACIONADOS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.08.04	Varios Clientes	6.339,55	2.916,24
1.01.02.08.05	CXC ARCSA	263,52	263,52
TOTAL		6.603,07	3.179,76

M

1.01.02.09. ANTICIPO PROVEEDORES

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.09.01	Anticipo proveedores	1.448,40	1.748,10
TOTAL		1.448,40	1.748,10

1.01.02.10. ANTICIPOS SOCIOS POR COBRAR R

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.02.10.99	Anticipo Gerencia CxC	33.001,65	-
TOTAL		33.001,65	-

Corresponde a valores entregados a la señora gerente, que están pendientes de recuperación.

TOTAL EXIGIBLE	88.145,70	69.736,07
-----------------------	------------------	------------------

NOTA 6. REALIZABLE

El saldo corresponde al Inventario Final al 31 de diciembre de 2017 y se integra por existencias físicas constatadas en las bodegas de acuerdo al detalle siguiente:

1.01.03.01. INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.03.01.01	Inventario Materia Prima	3.922,44	9.669,11
1.01.03.01.02	Inventario Insumos	623,01	2.752,41
TOTAL		4.545,45	12.421,52

1.01.03.02. INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.03.02.01	Inventario de productos en proceso	4.129,07	9.957,61
TOTAL		4.129,07	9.957,61

1.01.03.03. INVENTARIOS DE SUMINISTROS O

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.03.03.01	Inventario suministros y Materiales	15.004,26	11.433,18
TOTAL		15.004,26	11.433,18

1.01.03.04. INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.03.04.01	Inventario de productos terminados	17.257,20	8.614,84
TOTAL		17.257,20	8.614,84

1.01.03.05. INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.03.05.01	Inventario de Mercaderías Adquiridas	741,80	636,99
TOTAL		741,80	636,99

TOTAL REALIZABLE	41.677,78	43.064,14
-------------------------	------------------	------------------

NOTA 7. DIFERIDO

1.01.04.01 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.04.01.01	Seguros pagados por Anticipado	2.844,49	2.095,87
TOTAL		2.844,49	2.095,87

NOTA 8. IMPUESTOS

El movimiento por crédito tributario durante el período fue el siguiente:

1.01.05.02 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.05.02.05	Crédito tributario impuesto fuente renta	18.203,83	15.537,26
TOTAL		18.203,83	15.537,26

1.01.05.03 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.01.05.03.01	Anticipo de Impuesto a la Renta	260,04	-
TOTAL		260,04	-

TOTAL DIFERIDO	18.463,87	15.537,26
-----------------------	------------------	------------------

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (FIJO)

El movimiento de los activos fijos durante el período fue el siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
DESCRIPCIÓN DE BIENES	Saldo al 31-12-2016	Adiciones (A)	Ventas (G)	Saldo al 31-12-2017
Maquinaria y Equipo	201.920,00			201.920,00
Equipo de Oficina	1.380,00			1.380,00
Muebles y Enseres	5.598,52			5.598,52
Vehículos	26.501,33			26.501,33
Equipo de Computación	1.880,00	213,39		2.093,39
Edificios	250.000,00			250.000,00
TOTAL	487.279,85	213,39	-	487.493,24

DEPRECIACIÓN ACUMULADA						
DESCRIPCIÓN DE BIENES	Saldo al 31-12-2016	Adiciones (A)	Bajas (B)	Ventas (G)	Saldo al 31-12-2017	Neto
Maquinaria y Equipo	- 90.597,60	- 9.059,76	-	-	- 99.657,36	102.262,64
Equipo de Oficina	- 667,00	- 138,00	-	-	- 805,00	575,00
Muebles y Enseres	- 2.025,29	- 419,04	-	-	- 2.444,33	3.154,19
Vehículos	- 4.505,17	- 3.180,12	-	-	- 7.685,29	18.816,04
Equipo de Computación	- 1.879,90	-	-	-	- 1.879,90	213,49
Edificios	- 13.888,80	- 8.333,28	-	-	- 22.222,08	227.777,92
TOTAL	- 113.563,76	- 21.130,20	-	-	- 134.693,96	352.799,28

Considerando el estado de conservación y la vida útil de la maquinaria, y a base de un informe del empleado responsable del proceso de producción, la empresa a partir de este ejercicio, estableció el valor de la depreciación que consta en el cuadro precedente.

NOTA 10. ACTIVOS DIFERIDOS

1.02.03.01. ACTIVO NO TANGIBLE			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.02.03.01.01	Programa Software	2.803,53	2.803,53
	TOTAL	2.803,53	2.803,53

1.02.03.02. AMORTIZACIÓN			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.02.03.02.01	Amortización Programa Software	(2.684,47)	(2.399,47)
	TOTAL	(2.684,47)	(2.399,47)
	TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS	119,06	404,06

NOTA 11. PASIVO A CORTO PLAZO

Corresponde a obligaciones contraídas con proveedores nacionales, como consta en el siguiente detalle:

2.01.03. PASIVO CORTO PLAZO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.01.01.01	Proveedores No Relacionados	(39.291,07)	(53.534,83)
2.01.01.02.01	Proveedores Relacionados	(9.782,09)	(2.500,00)
	TOTAL	(49.073,16)	(56.034,83)

MM

NOTA 11.1. PROVEEDORES NO RELACIONADOS

Nº	CLIENTE	SALDO	
1	BUENAÑO CAICEDO COMPAÑIA DE NEGOCIOS	(10.929,60)	27,82%
2	SERVICARTON CIA LTDA.	(6.449,55)	16,41%
3	CEPIA	(4.300,93)	10,95%
4	JINEZ JUAN GABRIEL ISRAEL	(4.134,72)	10,52%
5	DANEC S. A.	(4.071,32)	10,36%
6	RESIQUIM S.A.	(1.631,70)	4,15%
7	DISREY CIA. LTDA.	(1.445,40)	3,68%
8	FLORASINTESIS CIA. LTDA.	(1.366,65)	3,48%
9	LA UNION COMPAÑIA NACIONAL DE SEGUROS	(1.052,81)	2,68%
10	INES MARGARITA BALLESTEROS GONZALEZ	(887,68)	2,26%
	OTROS	(3.020,71)	7,69%
	TOTAL	(39.291,07)	100,00%

NOTA 11.2. PROVEEDORES RELACIONADOS

Nº	CLIENTE	SALDO
1	VACA RUIZ CARLOS SANTIAGO	(9.782,09)
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS	(9.782,09)

NOTA 11.3. CUENTAS POR PAGAR

2.01.01.03. CUENTAS POR PAGAR			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.01.03.01	Cta. por pagar SRI	(6.218,66)	(7.833,59)
2.01.01.03.04	Cta. por pagar DINERS CLUB	(2.795,09)	(3.664,23)
2.01.01.03.05	Cta. por pagar IESS	(2.143,62)	(2.391,91)
2.01.01.03.08	CTA X PAGAR DINERS CORPORATIV	(4.242,92)	(2.570,12)
	TOTAL	(15.400,29)	(16.459,85)

NOTA 11.4. OBLIGACIONES CON EL SRI

2.01.03.02. IVA COBRADO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.03.02.02	IVA por pagar próximo mes	(2.312,12)	(4.944,85)
	TOTAL	(2.312,12)	(4.944,85)

2.01.03.05. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.03.05.01	Imp. A la Renta por pagar	(5.467,66)	-
	TOTAL	(5.467,66)	-

M

NOTA 11.5. PROVISIÓN OBLIGACIONES LABORALES

Provisiones laborales se conforma de las siguientes sub cuentas:

2.01.05.01. PROV. OBLIGACIONES LABORALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.05.01.01	XIII Sueldo por Pagar	(510,11)	(555,12)
2.01.05.01.02	XIV Sueldo por Pagar	(2.731,17)	(1.952,00)
2.01.05.01.04	Fondos de Reserva por Pagar	(134,95)	-
2.01.05.01.06	15% Participación Trabajadores	(36,80)	-
	TOTAL	(3.413,03)	(2.507,12)

2.01.06.01. SUELDOS POR PAGAR			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.06.01.01	Sueldos por Pagar	(3.002,75)	-
	TOTAL	(3.002,75)	-

NOTA 11.6. COBRROS POR ANTICIPADO

2.01.08.01. COBRROS POR ANTICIPADO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.08.01.01	Garantía Arriendo Bodega	(3.837,00)	(3.837,00)
	TOTAL	(3.837,00)	(3.837,00)

NOTA 11.7. ACREEDORES VARIOS

2.01.09.01 ACREEDORES VARIOS NO RELACIONADOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.09.01.01	Bonilla Héctor - Alimentación	(286,00)	-
	TOTAL	(286,00)	-

2.01.09.02 ACREEDORES VARIOS RELACIONADOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.01.09.02.01	Brage Sonia Maria CXP	(6.332,21)	(543,36)
2.01.09.02.06	Vargas Cristina CXP	-	(625,53)
	TOTAL	(6.332,21)	(1.168,89)

TOTAL CORRIENTE CORTO PLAZO	(89.124,22)	(84.952,54)
------------------------------------	--------------------	--------------------

NOTA 12. PASIVO A LARGO PLAZO

NOTA 12.1. PRESTAMOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se conforma por los préstamos otorgados por las entidades financieras, Banco ProCredit, UNINOVA y LEMPRESA de acuerdo al siguiente detalle:

2.02.01.01. PRESTAMOS BANCARIOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.02.01.01.02	Banco ProCredit CTA CTE	(131,479,79)	(161,930,99)
2.02.01.01.05	UNINOVA	(19,489,66)	(8,526,38)
2.02.01.01.06	LEMPRESA	(13,983,87)	-
	TOTAL	(164,953,32)	(170,457,37)

Banco ProCredit Corresponde a dos créditos concedidos así:

El 21 de abril de 2016 por 181 900,24 USD a 72 meses plazo con una tasa de 10.6% de interés anual que vence el 21 de abril de 2022, el saldo por pagar al 31 de diciembre de 2017 es de 127 243,55 USD.

El 21 de abril de 2016 por 9 244,90 USD a 36 meses plazo con una tasa de 10.6% de interés anual que vence el 22 de abril de 2019, el saldo por pagar al 31 de diciembre de 2017 es de 4 236,24 USD.

UNINOVA corresponde a la acumulación de préstamos menores que se integraron a un solo crédito que se formalizó el 16 de febrero de 2018 a 36 meses plazo con una tasa de interés de 11,03% anual.

LEMPRESA corresponde a la acumulación de préstamos menores que se van liquidando con la entrega cartera por cobrar que tiene la empresa el saldo por pagar es el que consta en el cuadro precedente.

NOTA 12.2. PRESTAMOS DE TERCEROS

2.02.01.02. OBLIGACIONES SOCIOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.02.01.02.01	Vaca Ruiz Fabricio	(6.422,50)	-
2.02.01.02.03	Vaca Brage Diego	(6.974,29)	(3.123,00)
	TOTAL	(13.396,79)	(3.123,00)

NOTA 12.3. PROVISIONES JUBILARES A LARGO PLAZO

2.02.02.01. PROVISIONES POR BENEFICIOS A			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.02.02.01.01	Prov. Jubilación Patronal	(4,249,31)	(4,123,75)
2.02.02.01.02	Prov. X Desahucio	(3,389,02)	(2,413,55)
	TOTAL	(7,638,33)	(6,537,30)
	TOTAL NO CORRIENTE	(185,988,44)	(180,117,67)

Corresponde a provisiones establecidas a base del estudio actuarial presentado por **VOLRISK CONSULTORES ACTUARIALES**, mediante informe de 22 de marzo de 2018.

NOTA 13. PATRIMONIO**NOTA 13.1. CAPITAL**

El Capital Social de la empresa al 31 de diciembre de 2017 no se ha modificado con relación al ejercicio anterior, como se demuestra en el siguiente cuadro:

3.01.01. CAPITAL SUSCRITO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
3.01.01.01	Vaca Ruiz Fabricio	(100,400,00)	(100,400,00)
3.01.01.02	Vaca Brage David	(50,200,00)	(50,200,00)
3.01.01.03	Vaca Brage Diego	(50,200,00)	(50,200,00)
3.01.01.04	Vaca Brage Daniel	(50,200,00)	(50,200,00)
	TOTAL	(251,000,00)	(251,000,00)

NOTA 13.2. RESERVAS

3.05.01. RESERVAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
3.04.01.01	Reserva Legal	(595,44)	(505,29)
	TOTAL	(595,44)	(505,29)

NOTA 13.3. RESULTADOS ACUMULADOS

3.06.01. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
3.06.01.01	Resultados Ejercicios Anteriores	5,996,97	3,232,07
	TOTAL	5,996,97	3,232,07

NOTA 13.4. RESULTADO DEL EJERCICIO

RESULTADO DEL PERIODO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
	RESULTADOS DEL PERIODO	781,52	(3,434,62)
	TOTAL	781,52	(3,434,62)

NOTA 14. INGRESOS Y COSTOS**NOTA 14.1. INGRESOS**

Los ingresos se presentan en los siguientes cuadros:

4.01.01. VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.01.01	Ventas Fábrica	(337,330,75)	(358,697,48)
4.01.01.02	Ventas Arrendamiento Bodega	(17,328,00)	(18,667,29)
4.01.01.03	Ventas Adquiridas	(13,067,46)	(17,298,48)
	TOTAL	(367,726,21)	(394,663,25)

MM

4.01.02. DESCUENTO EN VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.02.01	Descuento en Ventas	33.245,07	25.580,55
	TOTAL	33.245,07	25.580,55

4.01.03 DEVOLUCIÓN EN VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.03.01	Devolución en Ventas	2.387,02	3.270,49
	TOTAL	2.387,02	3.270,49

4.01.04 INGRESOS NO OPERACIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.04.01	Otros Ingresos no Operacionales	(468,35)	(1.907,76)
	TOTAL	(468,35)	(1.907,76)

TOTAL INGRESOS		(332.562,47)	(367.719,97)
-----------------------	--	---------------------	---------------------

NOTA 14.2. COSTOS DE PRODUCCIÓN DE VENTAS

5.01.01.01. COSTO DE VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.01.01.01.01	Costo de Ventas Terminado	197.740,42	224.542,38
5.01.01.01.02	Costo de Ventas Adquirido	11.566,90	15.504,95
	TOTAL	209.307,32	240.047,33

NOTA 15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

6.01.01.01. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.01.01	Gasto Sueldos ADM	35.760,00	37.594,67
6.01.01.01.02	Gasto Horas Extras ADM	38,87	-
6.01.01.01.03	Gasto XIII Sueldo ADM	2.979,96	3.218,22
6.01.01.01.04	Gasto XIV Sueldo ADM	1.500,00	2.268,18
6.01.01.01.06	Gasto Fondo de Reserva ADM	2.934,53	2.942,88
6.01.01.01.07	Gasto Aporte Patronal ADM	4.202,80	4.501,10
6.01.01.01.08	Gasto Alimentación ADM	267,84	80,18
	TOTAL	47.684,00	50.605,23

6.01.01.02. MATERIALES Y SUMINISTROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.02.01	Gasto Formularios y Papelería	28,95	400,00
6.01.01.02.02	Gasto Útiles de Limpieza Oficina	8,52	22,38
6.01.01.02.03	Gasto Repuestos y Accesorios	-	87,54
6.01.01.02.04	Gasto Suministros y Materiales	639,38	741,53
	TOTAL	676,85	1.251,45

4.01.02. DESCUENTO EN VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.02.01	Descuento en Ventas	33.245,07	25.580,55
	TOTAL	33.245,07	25.580,55

4.01.03 DEVOLUCIÓN EN VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.03.01	Devolución en Ventas	2.387,02	3.270,49
	TOTAL	2.387,02	3.270,49

4.01.04 INGRESOS NO OPERACIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.01.04.01	Otros Ingresos no Operacionales	(468,35)	(1.907,76)
	TOTAL	(468,35)	(1.907,76)

TOTAL INGRESOS	(332.562,47)	(367.719,97)
-----------------------	---------------------	---------------------

NOTA 142. COSTOS DE PRODUCCIÓN DE VENTAS

5.01.01.01. COSTO DE VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.01.01.01.01	Costo de Ventas Terminado	197.740,42	224.542,38
5.01.01.01.02	Costo de Ventas Adquirido	11.566,90	15.504,95
	TOTAL	209.307,32	240.047,33

NOTA 15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

6.01.01.01. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.01.01	Gasto Sueldos ADM	35.760,00	37.594,67
6.01.01.01.02	Gasto Horas Extras ADM	38,87	-
6.01.01.01.03	Gasto XIII Sueldo ADM	2.979,96	3.218,22
6.01.01.01.04	Gasto XIV Sueldo ADM	1.500,00	2.268,18
6.01.01.01.06	Gasto Fondo de Reserva ADM	2.934,53	2.942,88
6.01.01.01.07	Gasto Aporte Patronal ADM	4.202,80	4.501,10
6.01.01.01.08	Gasto Alimentación ADM	267,84	80,18
	TOTAL	47.684,00	50.605,23

6.01.01.02. MATERIALES Y SUMINISTROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.02.01	Gasto Formularios y Papelería	28,95	400,00
6.01.01.02.02	Gasto Útiles de Limpieza Oficina	8,52	22,38
6.01.01.02.03	Gasto Repuestos y Accesorios	-	87,54
6.01.01.02.04	Gasto Suministros y Materiales	639,38	741,53
	TOTAL	676,85	1.251,45

MM

6.01.01.03. PAGOS A PROFESIONALES ADM			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.03.01	Gasto Honorarios Profesionales	1.035,44	1.043,33
6.01.01.03.02	Gasto Capacitación ADM	219,30	-
6.01.01.03.03	Gastos Servicios Notarios ADM	31,50	-
TOTAL		1.286,24	1.043,33

6.01.01.04. DEPRECIACIONES A.F. ADM			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.04.01	Gasto Deprecia. Equipo de Computación	80,00	-
6.01.01.04.03	Gasto Deprecia. Equipo de Oficina	138,00	138,00
6.01.01.04.04	Gasto Deprecia. Muebles y Enseres	419,04	419,04
TOTAL		637,04	557,04

6.01.01.05. OTROS GASTOS ADMINISTRATIVO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.05.02	Gasto Donaciones y Ayudas ADM	104,49	203,94
6.01.01.05.03	Gasto Mantenimiento y Reparaciones	247,71	142,64
6.01.01.05.07	Gasto Dispensario Médico y Me	-	731,25
6.01.01.05.08	Gasto Soporte Técnico Sistema	10,00	250,00
6.01.01.05.10	Gasto Combustible ADM	-	151,51
6.01.01.05.13	Gasto Mantenimiento y Accesorios	2.829,56	93,39
6.01.01.05.14	Gasto Bonificación Empleados	-	551,51
TOTAL		3.191,76	2.124,24

6.01.01.06. PAGO ENTIDADES PUBLICAS ADM			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.06.01	Gasto Impuesto Patente Municipal	318,01	988,21
6.01.01.06.02	Gasto Impuesto Activos Totales	648,29	-
6.01.01.06.06	Gasto Registro Mercantil ADM	-	45,00
6.01.01.06.08	Gasto Impuesto Predio Municipal	545,47	541,84
6.01.01.06.09	Gasto Agencia Nacional de Regulación	270,00	-
TOTAL		1.781,77	1.575,05

6.01.01.07. GASTOS SOCIOS ADM			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.07.01	Gasto Alimentación Socios ADM	293,33	1.847,08
TOTAL		293,33	1.847,08

6.01.01.08. GASTO SEGUROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.08.01	Gasto Seguros Incendios ADM	2.072,24	2.116,68
TOTAL		2.072,24	2.116,68

6.01.01.09. GASTO CUOTAS Y CONTRIBUCIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
TOTAL		-	-

MA

6.01.01.09.01	Gasto Cuota CEPYA ADM	1.777,48	890,29
6.01.01.09.03	Gasto Contribuciones SUPERCIAS	392,75	403,10
6.01.01.09.07	Gasto Contribución Solidaria	-	61,70
TOTAL		2.170,23	1.355,09

6.01.01.10. PROVISIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.10.01	Gasto Provisiones Incobrables	109,11	543,77
6.01.01.10.02	Gasto Provisión Jubilación Patronal	1.548,05	2.460,32
6.01.01.10.03	Gasto Provisión Desahucio ADM	1.568,02	496,41
TOTAL		3.225,18	3.500,50

6.01.01.12. GASTOS DE AMORTIZACIÓN ADM			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.01.12.01	Gasto Amortización Programa S	285,00	285,00
TOTAL		285,00	285,00

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	63.303,64	66.260,69
-------------------------------------	------------------	------------------

NOTA 16. GASTOS DE VENTA

Los gastos de ventas en el periodo fueron los siguientes:

6.01.02.01. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.02.01.01	Gasto Sueldos VTAS	13.111,70	14.880,00
6.01.02.01.02	Gasto Horas Extras VTAS	840,71	964,43
6.01.02.01.03	Gasto XIII Sueldo VTAS	1.149,27	1.320,37
6.01.02.01.04	Gasto XIV Sueldo VTAS	968,75	1.098,00
6.01.02.01.05	Gasto Vacaciones VTAS	106,30	-
6.01.02.01.06	Gasto Fondo de Reserva VTAS	1.067,17	1.319,84
6.01.02.01.07	Gasto Aporte Patronal VTAS	1.652,06	1.925,15
6.01.02.01.08	Gasto Alimentación VTAS	201,88	563,41
TOTAL		19.097,84	22.071,20

6.01.02.02. OTROS GASTOS VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
6.01.02.02.01	Gasto Hospedaje Ventas	-	35,09
6.01.02.02.02	Gasto Transporte Fletes VTAS	2.695,53	5.072,56
6.01.02.02.03	Gasto Publicidad y Propaganda	26,00	99,59
6.01.02.02.04	Gasto Consumo Teléfono VTAS	1.308,32	1.165,71
6.01.02.02.05	Gasto Repuestos y Mantenimiento	5.393,30	3.181,86
6.01.02.02.06	Gastos Combustible VTAS	1.343,23	788,81
6.01.02.02.07	Gasto Peaje VTAS	325,63	338,00
6.01.02.02.08	Gasto Servicio de Impulsación	-	334,36
TOTAL		11.092,01	11.015,98

TOTAL EGRESOS NO DEDUCIBLES	5.811,20	4.722,55
-----------------------------	----------	----------

TOTAL			
6.02.01.01.10	Gasto Servicios Prestados, S	378,64	631,00
6.02.01.01.09	Gasto Seguro Vehículo	-	84,97
6.02.01.01.08	Gasto Provisión Patronal N/D	125,56	2.028,99
6.02.01.01.07	Gasto Transporte, Peaje y Pasajes	0,40	46,00
6.02.01.01.06	Gasto Interés y Multa Presta	3.359,47	401,80
6.02.01.01.05	Gasto Suministros y Productos	1.912,50	1.510,00
6.02.01.01.03	Gasto Alimentación N/D	15,00	-
6.02.01.01.02	Gasto Combustible y Gas N/D	-	13,39
6.02.01.01.01	Gasto Retención Asumidas N/D	19,63	6,40
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016

6.02.01.01 GASTO NO DEDUCIBLES

Los gastos no deducibles se presentan en los siguientes cuadros:

NOTA 19. GASTOS NO DEDUCIBLES

TOTAL			
6.01.04.01.03	Gastos Seguros y Reaseguros E	42,73	-
6.01.04.01.01	Gastos Seguros y Reaseguros V	245,54	345,00
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016

6.01.04.01 GASTOS EXTRAORDINARIOS

NOTA 18. GASTOS EXTRAORDINARIOS

TOTAL			
6.01.03.01.03	Gasto Interés y Multas SRI	220,17	253,94
6.01.03.01.02	Gasto Intereses Préstamos y T	16.710,73	13.978,75
6.01.03.01.01	Gasto Servicios y Comisiones	3.305,81	2.409,79
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016

6.01.03. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros en el período fueron los siguientes:

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

TOTAL GASTOS DE VENTA	33.369,97	36.267,30
-----------------------	-----------	-----------

TOTAL			
6.01.02.03.01	Gasto Deprecia. Vehículo VTAS	3.180,12	3.180,12
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016

6.01.02.03. DEPRECIACIÓN VENTAS

TOTAL EGRESOS NO DEDUCIBLES	5.811,20	4.722,55
-----------------------------	----------	----------

TOTAL		
6.02.01.01.10	Gasto Servicios Prestados, S	378,64
6.02.01.01.09	Gasto Seguro Vehículo	-
6.02.01.01.08	Gasto Provisión Patronal N/D	125,56
6.02.01.01.07	Gasto Transporte, Peaje y Pasajes	0,40
6.02.01.01.06	Gasto Interés y Multa Presta	3.359,47
6.02.01.01.05	Gasto Suministros y Productos	1.912,50
6.02.01.01.03	Gasto Alimentación N/D	15,00
6.02.01.01.02	Gasto Combustible y Gas N/D	-
6.02.01.01.01	Gasto Retención Asumidas N/D	19,63
AÑO 2016		6,40
AÑO 2017		15,00
AÑO 2016		13,39
AÑO 2017		-
AÑO 2016		401,80
AÑO 2017		46,00
AÑO 2016		2.028,99
AÑO 2017		84,97
AÑO 2016		631,00
AÑO 2017		4.722,55

6.02.01.01 GASTO NO DEDUCIBLES

Los gastos no deducibles se presentan en los siguientes cuadros:

NOTA 19. GASTOS NO DEDUCIBLES

6.01.04.01 GASTOS EXTRAORDINARIOS		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
6.01.04.01.01	Gastos Seguros y Reaseguros V	245,54
6.01.04.01.03	Gastos Seguros y Reaseguros E	42,73
TOTAL		288,27
AÑO 2016		345,00

NOTA 18. GASTOS EXTRAORDINARIOS

6.01.03 GASTOS FINANCIEROS		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
6.01.03.01.01	Gasto Servicios y Comisiones	3.305,81
6.01.03.01.02	Gasto Intereses Préstamos y T	16.710,73
6.01.03.01.03	Gasto Interés y Multas SRI	220,17
TOTAL		20.236,71
AÑO 2016		16.642,48

Los gastos financieros en el periodo fueron los siguientes:

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

TOTAL GASTOS DE VENTA	33.369,97	36.267,30
-----------------------	-----------	-----------

6.01.02.03 DEPRECIACIÓN VENTAS		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
6.01.02.03.01	Gasto Deprecia. Vehículo VTAS	3.180,12
TOTAL		3.180,12
AÑO 2016		3.180,12

NOTA 20. COSTOS DE PRODUCCIÓN

NOTA 20.1. MATERIA PRIMA DIRECTA

7.01.01. MATERIA PRIMA DIRECTA

7.01.01.02. MATERIA PRIMA DIRECTA		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.01.02.01	Materia Prima Directa (Consumo)	106,384,23
7.01.01.02.02	Materiales (Consumo)	15,047,26
7.01.01.02.03	Insumos (Consumo)	2,181,38
7.01.01.02.04	Productos en Proceso (Consumo)	5,922,53
7.01.01.02.99	Liquidación Consumo Materia Prima	(129,535,40)
TOTAL		-
		AÑO 2016
7.01.01.02.01	Materia Prima Directa (Consumo)	110,927,28
7.01.01.02.02	Materiales (Consumo)	20,360,65
7.01.01.02.03	Insumos (Consumo)	2,081,13
7.01.01.02.04	Productos en Proceso (Consumo)	-
7.01.01.02.99	Liquidación Consumo Materia Prima	(133,369,06)
TOTAL		-

NOTA 20.2. MANO DE OBRA DIRECTA

7.01.02.01. SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.02.01.01	Costo Sueldos MOD	27272,52
7.01.02.01.02	Costo Horas Extras MOD	0
7.01.02.01.03	Costo XIII Sueldo MOD	2,358,09
7.01.02.01.04	Costo XIV Sueldo MOD	2,406,25
7.01.02.01.05	Costo Vacaciones MOD	31,25
7.01.02.01.06	Costo Fondo de Reserva MOD	1,751,60
7.01.02.01.07	Costo Aporte Patronal MOD	3,346,95
7.01.02.01.09	Costo Alimentación MOD	1,649,83
7.01.02.99.01	Liquidación MOD	(38,816,49)
TOTAL		-
		AÑO 2016
7.01.02.01.01	Costo Uniforme de Trabajo CIF	332,23
7.01.03.01.04	Costo Agasajo CIF	352,85
7.01.03.01.07	Costo Honorarios y Prestación	4,169,26
TOTAL		4,854,34

NOTA 20.3. COSTOS CARGA FABRIL

7.01.03.01. MANO DE OBRA INDIRECTA		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.03.01.01	Costo Transporte-Flete Materiales	33,00
7.01.03.02.03	Costo Repuestos y Herramientas	1,102,80
7.01.03.02.04	Costo Reparaciones y Mantenimiento	716,00
7.01.03.02.05	Costo suministros y materiales	924,74
7.01.03.02.06	Costos luz trifásica CIF	3,501,91
7.01.03.02.07	Costos Medicina CIF	-
7.01.03.02.08	Costo Agua Potable CIF	575,96
7.01.03.02.09	Costo Repuestos y Accesorios	114,09
7.01.03.02.10	Costo Accesorios y Suministros	3,380,76
TOTAL		15,895,51

7.01.03.02. COSTOS MATERIALES Y COMPONENTES		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.03.02.01	Costos Combustible y Gas Industrial	5,546,25
7.01.03.02.02	Costo Transporte-Flete Materiales	33,00
7.01.03.02.03	Costo Repuestos y Herramientas	1,102,80
7.01.03.02.04	Costo Reparaciones y Mantenimiento	716,00
7.01.03.02.05	Costo suministros y materiales	924,74
7.01.03.02.06	Costos luz trifásica CIF	3,501,91
7.01.03.02.07	Costos Medicina CIF	-
7.01.03.02.08	Costo Agua Potable CIF	575,96
7.01.03.02.09	Costo Repuestos y Accesorios	114,09
7.01.03.02.10	Costo Accesorios y Suministros	3,380,76
TOTAL		15,895,51
		AÑO 2016
7.01.03.02.01	Costos Combustible y Gas Industrial	6,285,07
7.01.03.02.02	Costo Transporte-Flete Materiales	78,90
7.01.03.02.03	Costo Repuestos y Herramientas	1,336,96
7.01.03.02.04	Costo Reparaciones y Mantenimiento	38,61
7.01.03.02.05	Costo suministros y materiales	840,74
7.01.03.02.06	Costos luz trifásica CIF	3,114,25
7.01.03.02.07	Costos Medicina CIF	5,72
7.01.03.02.08	Costo Agua Potable CIF	1,003,35
7.01.03.02.09	Costo Repuestos y Accesorios	-
7.01.03.02.10	Costo Accesorios y Suministros	1,300,30
TOTAL		14,003,90

7.01.03.99. CIERRE DE GASTOS CIF		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.03.99.01	Liquidación de los gastos CIF	(38.142,89)
TOTAL		(38.142,89)
		AÑO 2016
		(43.968,74)

7.01.03.03. DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS CIF		
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017
7.01.03.03.01	Costo Deprecia. Maquinaria y Equipo CIF	9.059,76
7.01.03.03.02	Costo Deprecia. Edificios CIF	8.333,28
TOTAL		17.393,04
		AÑO 2016
		17.000,28
		25.333,56