INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

6	10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica	0.00	-
		Caja General	-	-
		Subtotal Caja	-	-
		BANCOS LOCALES		
		Banco Pichincha Cta. Corriente	18,021.31	50,103.89
		PICHINCHA CTA AH	-	317.32
		FOMENTO CTA CTE	-	499.23
		FOMENTO CTA AH	-	0.34
		AMAZONAS CTA CTE	-	10,875.46
		GUAYAQUIL	-	4,200.00
		BANCOS DEL EXTERIOR		
		UBS	-	-
		INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		Póliza a 90 días	-	-
		Subtotal Bancos e Inversiones	18,021.31	65,996.24
	10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	18,021.31	65,996.24

7	10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
	101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	78,151.78	60,635.57
	1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	0.00
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	0.00
		TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	78,151.78	60,635.57

7	1010209	<u>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
	10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8	10103	<u>INVENTARIOS</u>	dic-16	dic-17
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-productos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	48,121.78	65,620.32
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	48,121.78	65,620.32

8	1010313	<u>PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(874.44)	-
		TOTAL PROVISION POR VNR	(874.44)	-

9	10104	<u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
	1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
	1010403	Anticipo a Proveedores	9,818.78	25,342.12
	1010404	Otros anticipos entregados	-	-
	10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	9,818.78	25,342.12

10	10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	dic-16	dic-17
----	-------	--	---------------	---------------

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		17,989.44
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	10,017.88	13,021.42
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10,017.88	31,010.86

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	98,151.78	34,344.14
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	98,151.78	34,344.14

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	5,189.15	-	5,189.15
1020106	Máquinas y Equipos	136,891.58	-	136,891.58
1020108	Equipo de Computación	6,859.36	-	6,859.36
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	17,400.00	17,400.00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	148,940.09	17,400.00	166,340.09
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(81,128.55)	38,695.76	(42,432.79)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(81,128.55)	38,695.76	(42,432.79)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	67,811.54	56,095.76	123,907.30

13 10202 ACTIVOS BIOLÓGICOS

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Formación	-	-	-
1020202	Producción	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00	36,335.15	31,042.13
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		0.00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	36,335.15	31,042.13

16 **10206** **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 **20103** **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	(12,021.87)	(25,185.40)
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(12,021.87)	(25,185.40)

18 **20104** **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco	-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha (1)	-	-
	Banco del Pacifico(2)	-	-
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

.(1) **Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días**

.(2) **Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días**

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS	-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
--------------	---	----------	----------

19 **20105** **PROVISIONES** **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales	-4,021.14	0.00
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	-4,021.14	0.00

20 **20107** **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	301.07	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	(301.07)	(591.27)
2010703	Obligaciones con el IESS	(2,021.78)	(1,651.19)
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	(1,865.15)	(9,463.92)
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(3,886.93)	(11,706.38)

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

21	20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	(4,021.14)	-
	20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	(4,021.14)	-
22	20109	<u>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
	20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-
23	20110	<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20110	Anticipo de Clientes	-	-
	20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-
24	20112	<u>PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2011201	Jubilación Patronal	-	-
	2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
	20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
25	20113	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20113	Otras cuentas por pagar	(215,272.01)	-
	20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	(215,272.01)	-
PASIVO NO CORRIENTE				
26	20201	<u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20201	Pasivos por Contratos	-	-
	20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-
27	20202	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
	2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
	20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-
28	20203	<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	dic-16	dic-17
Locales				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020301	Obligaciones Bancos locales Instituciones Financieras	0.00	(189,474.87)
	20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	(189,474.87)
Del exterior				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	(189,474.87)

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-16 dic-17

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones	-	-
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	(9,199.12)	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	(9,199.12)	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-16 dic-17

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	ORELLANA MORALES CELIA VICTORIA	10,000.00	10,000.00
	PERALTA MALDONADO LUIS DANIEL	30,000.00	30,000.00
	Socio C	-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	40,000.00	40,000.00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** dic-16 dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	5,155.93	5,155.93
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	5,155.93	5,155.93

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	55,392.04	102,296.37
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	55,392.04	102,296.37

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO **dic-16** **dic-17**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	1,093,141.15	1,202,667.58
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,093,141.15	1,202,667.58

42 43 OTROS INGRESOS **dic-16** **dic-17**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo

43	51	<u>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</u>	dic-16	dic-17
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	762,084.43	958,504.99
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	54,535.83	54,353.83
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	(48,121.78)	(65,620.32)
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	31,828.15	25,125.00
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	6,365.37	32,545.20
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	9,191.78	3,338.46
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	145,811.78	7,235.64
	510407	Suministros materiales y repuestos	28,151.78	18,328.67
	510408	Otros Costos de producción	-	5,093.75
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	989,847.34	1,038,905.22

44	5201	<u>GASTOS DE VENTA</u>	dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-	
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	4,888.18	7,301.44	
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-	
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-	
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	8,453.21	
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-	
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-	
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	9,645.26	
520109	Arrendamiento operativo	-	-	
520110	Comisiones	-	-	
520111	Promoción y publicidad	2,818.18	956.32	
520112	Combustibles	13,112.18	4,377.76	
520113	Lubricantes	-	-	
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-	
520115	Transporte	-	12,142.00	
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	20,766.47	
520117	Gastos de viaje	3,828.77	1,859.81	
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	8,988.78	8,016.86	

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos	57,223.39	27,150.44
	Subtotal Gastos de Venta	90,859.48	100,669.57

45

5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisiones		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, Contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Administración	-	-
	Total Gastos de Venta y Administrativos	-	-

INDUFRICT COMPANY S.A
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

46	5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520301	Intereses	-	-
	520302	Comisiones	0.00	-
	520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
	520304	Diferencia de Cambio	-	-
	520305	Otros Gastos Financieros	-	-
	5203	Total Gastos Financieros	-	-

47	5204	OTROS GASTOS	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
	520402	Otros Gastos	-	-
		TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:

48	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		dic-16	dic-17
Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	12,434.33	63,092.79
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1,865.15)	(9,463.92)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	36,335.15	31,042.13
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	46,904.33	84,671.00
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (25%)	(10,318.95)	(21,167.75)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO		