

1 111 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

dic-16

dic-17

	BANCOS LOCALES		
	Banco Pacífico Cta. Corriente		
	Caja General	11.063.08	2.344.19
	Subtotal Bancos e Inversiones	11.063.08	2.344.19
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	11.063.08	2.344.19

2 **ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-16

dic-17

1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	553.89	2.783.61
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	553.89	2.783.61

4 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

dic-16

dic-17

1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		146.00
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	146.00

5 121 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-16

dic-17

1020106	Máquinas y Equipos	13.125.00	2.394.55	15.519.55
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	13.125.00	2.394.55	15.519.55
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(7.623.75)	(212.50)	(7.836.25)
	Total Depreciación Acumulada	(7.623.75)	(212.50)	(7.836.25)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	5.501.25	2.182.05	7.683.30

PASIVO CORRIENTE

6 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

dic-16

dic-17

2010301	Proveedores Locales		
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

7 20105 **PROVISIONES**

dic-16

dic-17

2010501	Provisiones locales		
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

8 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

dic-16

dic-17

2010701	Con la Administración Tributaria	316.82	54.22
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	80.71	112.30
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	187.39	192.68
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	410.96	40.37
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	995.88	399.57

399.57

9 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

dic-16

dic-17

2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	3.736.50	
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	3.736.50	-

10 301 **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

30101	Capital Suscrito o asignado		
	Oscar Rivera Villacís	6.250.00	6.250.00
	Oscar Rivera Toala	6.250.00	6.250.00
	Socio C		-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	12.500.00	12.500.00

11 **RESERVAS**

dic-16

dic-17

30401	Reserva Legal	178.49	178.49
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	178.49	178.49

12 **RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-16

dic-17

30601	Ganancias acumulados	4.818.24	6.632.37
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(6.866.38)	(6.866.38)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(58.64)	(58.64)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(2.106.78)	(292.65)

13 **307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-16

dic-17

3140101	Ganancia neta del Periodo	1.814.13	171.69
	(-) Pérdidas Neta del Periodo		
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.814.13	171.69

14 **41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-16

dic-17

4101	Ventas	26.291.26	23.134.94
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	26.291.26	23.134.94

15 **51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-16

dic-17

1010301	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	8.918.14	9.889.89
	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	10.234.62	
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	1.312.50	212.50
	510408	Otros Costos de producción	501.93	
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	20.967.19	10.102.39

16 **5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-16

dic-17

52022402	520228	Materiales		
		Otros gastos	2.584.32	12.763.43
		Subtotal Gastos de Administración	2.584.32	12.763.43
		Total Gastos de Venta y Administrativos	2.584.32	12.763.43

17 **5204 OTROS GASTOS**

dic-16

dic-17

520401	520402	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
		Otros Gastos		
		TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de perdida en venta de Propiedad Planta y Equipo

18 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

dic-16

dic-17

60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	2.739.75	269.12
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(410.96)	(40.37)
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	10.57	16.59
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) —>	2.339.36	245.34
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(514.66)	(53.99)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	1.814.13	174.77
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.814.13	174.77

19 **IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-16

dic-17

Se refiere al siguiente detalle:

839	841-845	846	850	855	856	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	540.04	57.06
						(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente		(57.06)
						(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(64.42)	(146.00)
						(-) Crédito tributario de años anteriores		
						Impuesto a pagar	(475.62)	
						Saldo a Favor	(475.62)	146.00

Representante Legal
Oscar Rivera Villegas
CI 1302808405

Contadora
Victoria Aragón
Ruc 1709279234001

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares)

ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2016	2017
		US\$	US\$
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes del efectivo	1	11.063.08	2.344.19
Activos Financieros			
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes		-	-
Otras Cuentas por Cobrar	2	553.89	2.783.61
Activos por Impuestos Corrientes	3	-	146.00
Otros activos Corrientes		-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11.616.97	5.273.80
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	4	13.125.00	15.519.55
(-)Depreciación Acumulada	4	(7.623.75)	(7.836.25)
Propiedad de Inversión (Neto)		-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		5.501.25	7.683.30
TOTAL ACTIVO		17.118.22	12.957.10
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Otras Obligaciones Corrientes	5	995.88	399.57
TOTAL PASIVO CORRIENTE		995.88	399.57
Suman y pasan....		995.88	399.57

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares)

	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
		2016	2017
Suman y Vienen.....		995.88	399.57
PASIVO NO CORRIENTE			
Provisiones por Beneficios a Empleados	6	3.736.50	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		3.736.50	-
TOTAL PASIVO		4.732.38	399.57
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o Asignado	7	12.500.00	12.500.00
Reserva Legal	8	18.87	178.49
RESULTADOS ACUMULADOS			
Ganancias acumuladas	9	2.069.18	6.632.37
(-) Pérdidas Acumuladas	10	(6.866.38)	(6.866.38)
Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	11	(58.64)	(58.64)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	13		
Ganancia neta del Periodo	RI	1.003.03	171.69
TOTAL PATRIMONIO NETO		8.666.06	12.557.53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		13.398.44	12.957.10
		3.719.78	(0.00)


Representante Legal
Oscar Rivera Villegas
CI 1302808405


Contadora
Victoria Aragón
Ruc 1709279234001

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2017
(Expresado en Dólares)

		Diciembre	
	Notas	2016	2017
<u>INGRESOS</u>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ventas Netas	14	26.291.26	23.134.94
VENTAS NETAS		26.291.26	23.134.94
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
Costo de venta y producción	15	20.967.19	10.102.39
GANANCIA BRUTA		5.324.07	13.032.55
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>			
Gastos de ventas		-	-
Gastos de Administración	16	2.584.32	12.763.43
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		2.584.32	12.763.43
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS		2.739.75	269.12
15% Participación a Trabajadores	17	(410.96)	(40.37)
Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		2.328.79	228.75
Impuesto a la Renta	17	(514.66)	(57.06)
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		1.814.13	171.69
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.814.13	171.69
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.814.13	171.69


 Representante Legal
 Oscar Rivera Villegas
 CI 1302808405


 Contadora
 Victoria Aragón
 Ruc 1709279234001

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			SUPERAVIT POR VALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS				RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	Reserva de Capital	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
		301	302	30401	30402	30502	30601	30602	30603	30604	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	12.500.00	-	178.49	-	-	6.632.37	(7.801.96)	(58.64)	-	171.69	-	11.621.95	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	12.500.00	-	18.87	-	-	2.069.18	(6.866.38)	(58.64)	-	1.003.03	-	8.666.06	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	12.500.00	-	18.87	-	-	2.069.18	(6.866.38)	(58.64)	-	1.003.03	-	8.666.06	
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102	-	-			-							-	
CORRECCION DE ERRORES:	990103	-				-							-	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	159.62	-	-	4.563.19	(935.58)	-		(831.34)	-	2.955.89	
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-										-	
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-										-	
Prima por emisión primaria de acciones	990203												-	
Dividendos	990204						3.719.78						3.719.78	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			159.62	-		(159.62)						-	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206												-	
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207												-	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208												-	
Otros cambios	990209				-	-	1.003.03	-	-		(1.003.03)	-	-	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210							(935.58)			171.69	-	(763.89)	

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

Representante Legal
Oscar Rivera Villegas
CI 1307800405

Contadora
Victoria Aragón
Ruc 1709279234001

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2017
(Expresado en Dólares)

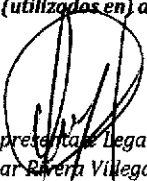
		2016	2017
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	8.244.81	1.090.02
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	26.291.26	23.134.94
95010105	P Otros cobros por actividades de operación	3.366.05	-
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	29.657.31	23.134.94
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(20.440.87)	(21.119.30)
95010203	N Pagos a y por cuenta de empleados	(431.59)	(410.96)
95010205	N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103	N Dividendos pagados	-	-
950104	P Dividendos recibidos	-	-
950105	N Intereses pagados	-	-
950106	P Intereses recibidos	-	-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	(540.04)	(514.66)
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(21.412.50)	(22.044.92)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(625.00)	(2.394.55)
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
950219	P Dividendos recibidos	-	-
950220	P Intereses recibidos	-	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(625.00)	(2.394.55)
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305	N Pago de Prestamos	-	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308	N Dividendos pagados	-	-
950309	P Intereses recibidos	-	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	7.619.81	(1.304.53)
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	3.443.27	11.063.08
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	11.063.08	9.758.55
		0.00	

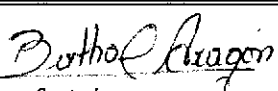
Representante Legal
Oscar Rivera Villegas
CI 1302808405

Contadora
Victoria Aragón
Ruc 1709279234001

EMPRESA EL COSTILLAL CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2016 y 2017
(Expresado en Dólares)

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
96	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	2.739.75	269.12
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	1.312.50	212.50
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	3.677.86	3.677.86
9705	D Ajustes por gastos en provisiones		
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta		
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores		
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
	TOTAL AJUSTES	<u>4.990.36</u>	<u>3.890.36</u>
		7.730.11	4.159.48
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		-
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	3.366.05	(2.375.72)
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	-	-
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	-
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(851.35)	(693.74)
9808	D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809	D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	(2.000.00)	-
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>514.70</u>	<u>(3.069.46)</u>
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>8.244.81</u>	<u>1.090.02</u>
	PRUEBA	<u>-</u>	<u>(0.00)</u>


Representante Legal
Oscar Rivera Villegas
CI 1302608425


Contadora
Victoria Aragón
Ruc 1709279234001