

**RESTUMBACO CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

**RESTUMBACO CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

**Contenido**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA .....	4
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES .....	5
ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL .....	6
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS .....	8
1.    INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA .....	8
2.    PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES .....	8
3.    EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS .....	11
4.    ACTIVOS FINANCIEROS.....	11
5.    ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES .....	12
6.    INVENTARIO .....	12
7.    SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.....	12
8.    PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO .....	12
9.    ACTIVOS INTANGIBLES. - .....	12
10.   ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO. - .....	12
11.   OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.....	12
12.   PASIVOS FINANCIEROS. ....	13
13.   OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES .....	13
14.   PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .....	13
15.   PROVISIONES L/P .....	13
16.   PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS .....	13
17.   INGRESOS .....	14
18.   COSTOS Y GASTOS.....	14
18.   EVENTOS SUBSECUENTES .....	15

**Abreviaturas usadas:**

- US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
- NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
- NIC - Normas Internacionales de Contabilidad
- NEC - Normas Ecuatorianas de Contabilidad
- SRI - Servicio de Rentas
-



**RESTUMBACO CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

<u>Notas:</u>	<u>ACTIVOS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>ACTIVOS CORRIENTE:</b>		
3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	81.996	620
4	ACTIVOS FINANCIEROS	183.193	84.468
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	25.056	31.099
6	INVENTARIO	8.464	14.427
7	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	54.568	117.729
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE</b>	<b>353.277</b>	<b>248.343</b>
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTE:</b>		
8	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.203	13.327
9	ACTIVO INTANGIBLE	0	0
10	ACTIVO DIFERIDO	8.276	8.276
11	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	833	833
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>20.312</b>	<b>22.436</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b><u>373.589</u></b>	<b><u>270.779</u></b>
	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTE:</b>		
12	PASIVOS FINANCIEROS C/P	100.801	65.175
13	OTROS PASIVOS CORRIENTES	236.582	175.255
14	PROVISIONES	4.244	4.406
	<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE</b>	<b>341.627</b>	<b>244.836</b>
	<b>PASIVOS NO CORRIENTE:</b>		
15	PROVISIONES L/P	10.041	10.266
	PASIVO DIFERIDO	0,00	0,00
	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>10.041</b>	<b>10.266</b>
	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b><u>351.667</u></b>	<b><u>255.102</u></b>
16	<b>PATRIMONIO</b>		
	CAPITAL	15.000	15.000
	RESERVAS	1.000	1.000
	RESULTADOS ACUMULADOS	-11.740	-11.737
	RESULTADO DEL PERIODO:	17.662	11.414
	<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b><u>21.922</u></b>	<b><u>15.677</u></b>

\_\_\_\_\_  
Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

\_\_\_\_\_  
Sr. Grace Naranjo  
Contador General

**RESTUMBACO CIA. LTDA.****ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(Expresados en miles Dólares)**

<u>Notas:</u>		<u>2017</u>
<b>17</b>	<b>INGRESOS</b>	
	INGRESOS OPERACIONALES	1.176.304
	INGRESOS NO OPERACIONALES	674
	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b><u>1.176.978</u></b>
<b>18</b>	<b>COSTOS Y GASTOS:</b>	
	COSTOS PRODUCTOS	483.667
	GASTOS OPERACIONALES	664.613
	GASTOS NO OPERACIONALES	1.713
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b><u>1.149.993</u></b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO:</b>	<b><u>26.985</u></b>

---

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

---

Srta. Grace Naranjo  
Contador General

Ver notas a los estados financieros

---

**RESTUMBACO CIA. LTDA.****ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016  
(Expresados en miles Dólares)**

	Capital Social	Reservas	Aporte Futura Capitalización	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Ganancias y Pérdidas Ac. Actuariales	Ganancia (Pérdida) del Periodo	Patrimonio Neto
Saldo del periodo anterior 2016	15.000	1.000	0	-6.817	-17.432	0	11.417	15.680
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	0	0	6.245	6.245
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-11.417	-11.417
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	-	17.662	17.662
Otros cambios	-	-	-	-3	-	-	-	-3
Saldo al final del periodo 2017	15.000	1.000	0	-6.820	-17.432	12.512	17.662	21.922

---

**Sr. Michael Degetau**  
Representante Legal

---

**Srta. Grace Naranjo**  
Contador General

---

Ver notas a los estados financieros

**RESTUMBACO CIA. LTDA.****ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Ver notas a los estados financieros

2017

Utilidad del Ejercicio	26.985
<b>Ajuste por partidas distintas al Efectivo</b>	<b>7.043</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	3.056
Ajustes por gastos en provisiones	3.987
<b>Cambios en Activos y Pasivos.</b>	<b>61.152</b>
Incremento en cuentas por cobrar clientes	-94.783
Incremento en cuentas por otras cuentas por cobrar	-2.488
Incremento en anticipos de proveedores	63.161
Disminución en otros activos	6.043
Incremento en inventarios	5.963
Incremento en cuentas por pagar comerciales	35.626
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	38.126
Disminución en beneficios empleados	9.505
Disminución en anticipos de clientes	0
Incremento en otros pasivos	0
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación</b>	<b>95.181</b>
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-1.765
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión</b>	<b>-1.765</b>
Pagos de préstamos	0
Dividendos pagados	-11.420
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación</b>	<b>-11.420</b>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:</b>	<b>81.996</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo 2017</b>	<b>0</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo 2017</b>	<b><u>81.996</u></b>

**Sr. Michael Degetau**  
Representante Legal

**Srta. Grace Naranjo**  
Contador General

**RESTUMBACO CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

**RESTUMBACO CIA. LTDA.** - Fue constituida el 12 de junio de 2007 en la ciudad de Quito-Ecuador, e inscrita en el registro mercantil y está regido por las leyes de este país. La actividad de la Compañía, es Actividades de Pizzería y Restaurante.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en la AV. INTEROCEANICA 1100 Y PASAJE MARTINEZ en la ciudad de Quito. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1792093236001.

**Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017, han sido emitidos y aprobados para su emisión con fecha 29 de marzo del 2018.

**2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES****Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de los estados financieros, es mencionado a continuación:

**Moneda funcional**

Los estados financieros deben estar expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

**Efectivo y equivalentes de efectivo**

Comprende los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no excede a 90 días desde la fecha de adquisición.

**Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio**

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de éste y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle es el siguiente:

**Cuentas por cobrar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación del servicio o venta de bienes y cuando se efectúa la transferencia al cliente la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios o bienes.

**Cuentas por pagar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación de la compra de bienes y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo y administrativo de la Compañía.

**Socios**

Está representado por aportes realizados por personas naturales de nacionalidad ecuatoriana, personas naturales extranjeras con residencia ecuatoriana y personas jurídicas legalmente constituidas en el Ecuador, las cuales se encuentran divididas en participaciones y su valor nominal es de US\$. 1,00 cada una.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Compañía, tales como: mercado, financieros y generales de negocio, tal como se detalla a continuación:

**Mercado**

La Compañía opera principalmente en el mercado industrial.

**Financieros**

La Compañía no enfrenta riesgos crediticios debido a que la cartera está compuesta por créditos de hasta 30 días y se respalda por garantías bancarias. No asume riesgos de fluctuaciones en los tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares moneda adoptada por la República del Ecuador.

**Inventarios**

Están conformados principalmente por materia prima, producto en proceso, productos terminados y suministros y materiales, destinados al objeto social de la Compañía. Estos inventarios son registrados al costo y valorizados por el método promedio, los mismos que no exceden el valor neto realizable.

Se debe conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, por lo menos dos veces al año, de manera obligatoria.

**Activo por impuesto corriente**

Representa crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta, que es registrado mensualmente conforme a los comprobantes entregados por los clientes en la facturación por ventas. Estos créditos tributarios son susceptibles de reclamo o de compensación con el impuesto a la renta causado hasta dentro de los tres ejercicios impositivos posteriores.

**Propiedades, planta y equipos**

De acuerdo a la Sección 17 de NIIF para Pymes, Restumbaco Cía. Ltda., decide continuar con el método de valoración de activos fijos, el Método del Costo y aplicara esa política a todos los elementos que compongan una clase de inmovilizado material.

Los activos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos. Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

<b>Activos</b>	<b>Tasas</b>
Instalaciones, maquinarias y equipos	10%
Muebles y enseres, equipos de oficina	10%
Maquinaria y equipo	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Todo activo menor a USD \$500 se registrará directamente en el gasto corriente. Los pagos por reparación y mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Se llevará un control riguroso de los Activos Fijos y cada año se realizará un análisis de aquellos se deban dar de baja.

#### **Mantenimiento Local**

Cuando el mantenimiento tanto del local como de equipo y maquinaria sea menor a USD \$20.000, se registrará en el gasto corriente, cuando el gasto sea menor a USD \$40.000, se amortizará a 24 meses y, cuando el gasto sobrepase los USD \$40.000 se amortizará a 36 meses.

#### **Inversiones en asociadas**

Se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. No obstante, las inversiones para las que existe un precio de cotización publicado se contabilizan al valor razonable y los cambios en el valor razonables reconocen en el resultado del periodo en el que tienen lugar.

#### **Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio**

El Código del Trabajo establece la obligación por parte del empleador de conceder jubilación patronal a todos aquellos trabajadores que por 10 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente en una misma compañía. En adición, el Código Laboral establece la bonificación por desahucio en caso de terminación de la relación laboral, que consiste en el pago al trabajador del 25% equivalente a la última remuneración mensual por cada año de servicio prestado. Con este propósito la Compañía establece una reserva matemática anual basada en un estudio actuarial por una firma de actuarios profesionales, el mismo que determinará la provisión por jubilación patronal de empleados que trabajen por 10 años o más, siendo esta completamente deducible de impuestos, así como la provisión para desahucio a registrar.

#### **Otras obligaciones corrientes**

Están reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas por el código de trabajo.

#### **Impuestos diferidos**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos tienen el derecho de recibir o pagar cuando los mismos se relacionen con impuestos sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, y ésta permita a la Compañía pagar o recibir una sola cantidad que cancele la situación existente.

#### **Provisiones**

Son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita como resultado de eventos pasados, cuando es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar una obligación y cuando el monto ha sido estimado de forma fiable. El importe reconocido es una estimación, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

#### **Reserva legal**

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

#### **Reconocimiento de ingresos**

En relación a la venta de bienes y servicios, el ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes y servicios.

**Reconocimiento de los costos y gastos**

El costo de ventas se registra en el resultado del ejercicio cuando se entregan los bienes, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se registran en los períodos con los cuales se relacionan y se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se devengan, independientemente del momento en que se paguen.

**Participación de los trabajadores en las utilidades**

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

**Impuesto a la renta**

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa de 12% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. La provisión del impuesto a la renta es calculada mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y es cargada en los resultados del año en que es devengada, con base al método del impuesto a pagar.

**Uso de estimaciones**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

**Estado de Flujo de Efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

**3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, representan saldos que se mantienen en instituciones bancarias locales disponibles a la vista y sobre los que no existe ninguna restricción que limite su uso, se detallan los siguientes valores.

	2017	2016
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
Caja Chica	420	0
Bancos Locales	81.376	0
<b>Total</b>	<b>81.796</b>	<b>0</b>

**4. ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>		
Cuentas por Cobrar No Relacionadas	183.193	84.468
<b>Total</b>	<b>183.193</b>	<b>84.468</b>

5. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Esta cuenta corresponde a crédito tributario acumulado de años anteriores por un valor de \$5.057 en IVA y \$19.999 en Renta al 31 de diciembre 2017.

6. **INVENTARIO**

El inventario de productos al 31 de diciembre 2017 se encuentra valorizado en \$8.464.

7. **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Representan erogaciones por servicios contratados y productos que se van a consumir en el siguiente año por un valor total de \$54.568.

8. **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
Vehículos	0	0
Muebles Y Enseres	6.947	6.947
Maquinaria Y Equipo	8.595	8.595
Equipo De Computación	8.431	8.431
Equipo Menor	932	0
<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		
Dep. Acum. Vehículos	0	0
Dep. Acum. Muebles Y Enseres	-2.152	-1.459
Dep. Acum. Maq. Y Equipo	-4.006	-3.177
Dep. Acum. Equipo De Computación	-7.545	-6.010
Dep. Acum. Equipo Menor	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>11.203</b>	<b>13.327</b>

9. **ACTIVOS INTANGIBLES. -**

Esta cuenta corresponde a un Software denominado ICG por un costo histórico de US\$ 4.500 y acumula una amortización de US\$ 4.500 devengando por completo el valor total del Intangible.

10. **ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO. -**

En esta cuenta se acumula un activo por impuesto diferido por un valor de US\$ 8.276 que corresponde a la implementación de las NIIF.

11. **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.**

Al 31 de diciembre los activos no corrientes son US\$ 833

12. **PASIVOS FINANCIEROS.**

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$100.801

13. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		
Con el IESS	4.154	0
Con La Administración Tributaria	0	21.791
Cuentas por Pagar Empleados	30.814	21.414
Otras Cuentas por Pagar	201.615	132.047
<b>Total</b>	<b>236.582</b>	<b>175.252</b>

14. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 un detalle es el siguiente:

	2017	2016
<b>PROVISIONES C/P</b>		
Décimo Tercer Sueldo	1.221	779
Décimo Cuarto Sueldo	2.616	3.628
Fondo de Reserva	407	0
<b>Total</b>	<b>4.244</b>	<b>4.406</b>

15. **PROVISIONES L/P**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
<b>PROVISIONES L/P</b>		
Jubilación Patronal	4.640	5.408
Desahucio	2.973	2.431
Otras L/P	2.427	2.427
<b>Total</b>	<b>10.041</b>	<b>10.266</b>

La compañía efectuó el estudio actuarial por el año 2017, este análisis fue determinado por VolRisk Soluciones Actuariales, mediante el método denominado "Unidad de Crédito Proyectada", y cuyo efecto fue cargado directamente contra resultados del año.

16. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Al 31 de diciembre del 2017, se encuentra afectado el patrimonio por efecto de estudios actuariales, el mismo que está representado por:

	2017	2016
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Capital Suscrito Y Pagado	15.000	15.000
Aporte Futuras Capitalizaciones	0	0
Reservas	1.000	1.000
Otros Resultados Integrales	-6.820	-6.817
Resultados Acumulados	-4.921	-4.921
Resultado del Ejercicio Actual	17.662	11.417
<b>Total</b>	<b>21.922</b>	<b>15.680</b>

## 17. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2017 un detalle es el siguiente:

	2017
<b>VENTAS NETAS</b>	
Ventas Netas Local	1.176.304
<b>OTRAS RENTAS</b>	
Otros Ingresos	674
<b>Total</b>	<b>1.176.978</b>

## 18. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017 un detalle es el siguiente:

	2017
<b><u>COSTOS PRODUCTOS</u></b>	
Costo de Alimentos y Bebidas	483.667
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
Sueldos Y Salarios	234.850
Beneficios Sociales	22.901
Honorarios Comisiones PN	102.857
Servicios Básicos	10.737
Combustible	9.166
Mantenimiento/Reparación	28.302
Transporte y Movilización	7.506
Seguros	1.109
Seguridad	13.723
Arrendamientos	157.844
Suministros y Materiales	12.977
<b>GASTOS DE VENTA</b>	
Promoción y Publicidad	1.046

**GASTOS GENERALES**

<b>Depreciación Activos Fijos</b>	3.056
Amortizaciones	0
Impuestos y Contribuciones	23.795
Otros gastos	34.745

**GASTOS NO OPERACIONALES**

Gastos Bancarios	672
Gastos No Deducibles	1.040

<b>Total</b>	<b><u>1.149.993</u></b>
--------------	-------------------------

**19. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 29 del 2017), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

---

**Sr. Michael Degetau**  
**Representante Legal**

---

**Sr. Enrique Alvarez**  
**Asesor Financiero**

---

**Srta. Grace Naranjo**  
**Contadora General**

---

**Sr. Julio Guerrero**  
**Auditor Interno**