

Empresa: COMERCIALIZADORA MOLINERA PUEMBO MOLINPUEMBO S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para los años 2015, 2016, 2017 y 2018

COMERCIALIZADORA MOLINERA PUEMBO MOLINPUEMBO S.A., es una sociedad anónima radicada en Ecuador

Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: PIFO Barrio: LA LIBERTAD Calle: VIA INTEROCEANICA Numero: S/N Referencia: A DOSCIENTOS METROS DE LA GASOLINERA PRIMAX Piso: 2 Kilometro: 23

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

Establecimiento, Desarrollo, Implementación, Explotación Y Administración Por Cuenta Propia O De Terceros De Planteles Avícolas, Planta De Balanceados, Incubadoras Y Todo Lo Relacionado Con La Producción Avícola. Explotación Agrícola En Todas Sus Fases, Crianza Y Explotación De Ganado Mayor Y Menor.

Inicia sus actividades el 27/10/2009, es signada con el Registro Único de contribuyente Número: 1792227224001, expediente 163991.

Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros corresponden al ejercicio comprendido de los años 2015, 2016, 2017 y 2018, se han elaborado de acuerdo con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares americanos.

Reconocimiento del Efectivo

Para efecto de elaboración del Estado de Flujo de Efectivo, la Compañía considera como efectivo los saldos registrados en caja y bancos. El estado financiero se ha preparado bajo el Método Directo.

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado de propiedad.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados por cuenta del gobierno del País Ecuador.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa el impuesto corriente por pagar.

El impuesto corriente por pagar está basado en el cálculo aplicado por la legislación ecuatoriana de los saldos de las partidas registradas en los estados financieros de los años 2015, 2016, 2017 y no en la ganancia fiscal del año 2018.

CONCEPTO	%
PATRIMONIO TOTAL	0.20%
COSTOS Y GASTOS	0.20%
ACTIVO TOTAL	0.40%
INGRESOS	0.40%

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

EDIFICIOS INSTALACIONES	05.00%
MUEBLES Y ENSERES	10.00%
EQUIPO DE OFICINA	10.00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10.00%
VEHICULOS	20.00%
EQUIPO DE COMPUTACION	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólares) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

En junta general de Accionistas realizada en el 2019, el socio mayoritario y principal acreedor de la empresa asume las pérdidas acumuladas de los años 2015, 2016, 2017 y 2018 por el monto de USD\$ 232.672.24, afectando las cuentas patrimoniales y las cuentas por pagar.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Restricción al pago de dividendos

No existe restricción al pago de dividendos.

01. Efectivo y equivalentes al efectivo

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.01.01.01.001	Caja General	13,985.63	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.01.01.01.100	Caja Chica Administración Puenbo	200.00	0.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.01.01.02.001	Bco Produbanco CC 0200400794-4	21,870.72	0.00
Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			36,056.35	0.00

AÑO 2016

NO existe circulante; según conciliación bancaria existe un sobregiro en libros

AÑO 2017

cuenta SIC	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017	variación
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Bco Produbanco CC 0200400794-4		149.48	149.48
Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		0.00	149.48	149.48

Se expresa en dólares americanos y corresponde al activo circulante.

AÑO 2018

NO existe circulante

02. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1.01.02.01.001	Clientes Nacionales Venta de Bienes	113,999.43	13,569.63
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1.01.02.01.204	Cuentas por Liquidar	529.37	958.46
Total DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			114,528.80	14,528.09

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1.01.02.02.001	LP Thamajo S.A.	320.99	0.00
Total OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS			320.99	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.014	Afaba	909.19	909.19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.327	Transtelco	114.02	114.02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.332	MEGADATOS	0.00	61.19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.05.005	Vendedores-Ajuste de Cartera Clientes	9.52	0.00
Total OTRAS CUENTAS POR COBRAR			1,032.73	1,084.40
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.003	Retenciones en la Fuente del Período	98.04	479.67
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.007	Crédito Tributario IR	38,738.41	24,511.34
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.006	Retenciones en la Fuente Años Anteriores	0.00	7.27
Total CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)			38,836.45	24,998.28
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1.01.05.01.001	Anticipo de Imp. a la Renta del Período	1,462.34	3,590.34
Total ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			1,462.34	3,590.34

AÑO 2016

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016	Variación
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1.01.02.01.001	Clientes Nacionales Venta de Bienes	13,569.63		-13,569.63
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1.01.02.01.204	Cuentas por Liquidar	958.46		-958.46
Total DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			14,528.09	0.00	-14,528.09
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.014	Afaba	909.19		-909.19
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.327	Transtelco	114.02		-114.02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.01.02.04.332	MEGADATOS	61.19		-61.19
Total OTRAS CUENTAS POR COBRAR			1,084.40	0.00	-1,084.40
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.003	Retenciones en la Fuente del Período	479.67	1,134.92	655.25
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.006	Retenciones en la Fuente Años Anteriores	7.27		-7.27
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1.01.05.01.007	Crédito Tributario IR	24,511.34	24,900.25	388.91
Total CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)			24,998.28	26,035.17	1,036.89
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1.01.05.01.001	Anticipo de Imp. a la Renta del Período	3,590.34	1,815.32	-1,775.02
Total ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			3,590.34	1,815.32	-1,775.02

AÑO 2017

cuenta SIC	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017	variación
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	Retenciones en la Fuente del Período	1,134.92		-1,134.92
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	Crédito Tributario IR	24,900.25	18,338.33	-6,561.92
Total CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)		26,035.17	18,338.33	-7,696.84
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	Anticipo de Imp. a la Renta del Período	1,815.32		-1,815.32
Total ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		1,815.32	0.00	-1,815.32

Cuentas por cobrar relacionadas corresponde a préstamos otorgados para cubrir operaciones de Compañías Relacionadas los que no generan intereses, los créditos tributarios se registran y liquidan según norma legal vigente en materia tributaria

AÑO 2018
NO existe cuentas por cobrar

03. Inventarios

En los años 2015, 2016, 2017, 2018 no existieron inventarios

04. Propiedad, Planta y Equipo.

Valore en libros Costo

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.02.02.01.002	Maquinaria y Equipos de Producción	237,932.39	233,035.28
Total MAQUINARIA Y EQUIPO			237,932.39	233,035.28
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.02.02.01.005	Equipos de Computación y Software	3,302.25	3,302.25
Total EQUIPO DE COMPUTACIÓN			3,302.25	3,302.25
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1.02.02.01.006	Vehículos, Equipos y Transportes Pesados	268,071.69	256,308.45
Total VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			268,071.69	256,308.45
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.002	Dep. Acu. Maquinaria y Equipos de Producción	-29,909.65	-37,504.52
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.005	Dep. Acu. Equipos de Computación y Software	-12,666.08	-3,302.25
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.006	Dep Acu. Vehículos, Equipos y Transportes Pesados	-132,906.99	-147,512.01
Total (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			-175,482.72	-188,318.78

Como se espera que el importe obtenido por la disposición supere el importe neto en libros del activo y pasivo relacionado, no se ha reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor.

AÑO 2016

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.02.02.01.002	Maquinaria y Equipos de Producción	233,035.28	231,214.95
Total MAQUINARIA Y EQUIPO			233,035.28	231,214.95
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.02.02.01.005	Equipos de Computación y Software	3,302.25	0.00
Total EQUIPO DE COMPUTACIÓN			3,302.25	0.00
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1.02.02.01.006	Vehículos, Equipos y Transportes Pesados	256,308.45	0.00
Total VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			256,308.45	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.002	Dep. Acu. Maquinaria y Equipos de Producción	-37,504.52	56,467.16
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.005	Dep. Acu. Equipos de Computación y Software	-3,302.25	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.006	Dep Acu. Vehículos, Equipos y Transportes Pesados	-147,512.01	0.00
Total (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			-188,318.78	56,467.16

Como se espera que el importe obtenido por la disposición supere el importe neto en libros del activo y pasivo relacionado, no se ha reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor.

AÑO 2017

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.02.02.01.002	Maquinaria y Equipos de Producción	231,214.95	231,214.95
Total MAQUINARIA Y EQUIPO			231,214.95	231,214.95
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.02.02.02.002	Dep. Acu. Maquinaria y Equipos de Producción	56,467.16	56,467.16
Total (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			56,467.16	56,467.16

AÑO 2018

NO existen activos fijos

04. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
LOCALES	2.01.02.01.001	Proveedores por Compras de Bienes	157,371.20	49,315.56
LOCALES	2.01.02.01.002	Proveedores por Prestación de servicios	0.00	1,731.55
Total LOCALES			157,371.20	51,047.11
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	2.01.99.01.003	Crédimétrica (Proauto)	18,787.32	0.00
Total CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES			18,787.32	0.00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales	2.01.01.01.003	Bco. Produbanco Cta. Cte. 02004004211	0.00	5,471.66
Total OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales			0.00	5,471.66
LOCALES	2.01.10.01.001	Provisión Desmontaje de Peletizadora	70,100.00	0.00
Total LOCALES			70,100.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	2.01.02.01.002	Proveedores por Prestación de servicios	157,528.06	0.00
Total CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS			157,528.06	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.02.03.001	Cuentas por liquidar	955.03	1,029.55
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.001	LP. Marcelo Pacheco Cia. Ltda.	108,410.88	115,410.88
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.003	Erazo Nieto Sirla Magdalena	7,070.00	7,070.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.04.01.001	Marcelo Pacheco	0.00	149,363.58
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.06.01.001	Sueldos por Pagar General	0.02	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.06.01.100	Liquidaciones por Pagar	419.46	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.99.02.006	Pasivo por Impuestos Diferidos	0.00	0.00
Total OTROS PASIVOS CORRIENTES			116,855.39	272,874.01

AÑO 2016

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales	2.01.01.01.003	Bco. Produbanco Cta. Cte. 02004004211	5,471.66	8,051.86
Total OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales			5,471.66	8,051.86
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.02.03.001	Cuentas por liquidar	1,029.55	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.001	LP. Marcelo Pacheco Cia. Ltda.	115,410.88	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.003	Erazo Nieto Sirla Magdalena	7,070.00	7,070.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.04.01.001	Marcelo Pacheco	149,363.58	149,363.58
Total OTROS PASIVOS CORRIENTES			272,874.01	156,433.58

AÑO 2017

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales	2.01.01.01.003	Bco. Produbanco Cta. Cte. 02004004211	8,051.86	0.00
Total OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: locales			8,051.86	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.02.03.001	Cuentas por liquidar	0.00	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.002	Pacheco Amaguaña Lorenzo Marcelo	149,363.58	149,363.58
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.03.01.003	Erazo Nieto Sirla Magdalena	7,070.00	7,070.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.01.04.01.001	Avicola La Pradera Cia Ltda	0.00	12,886.72
Total OTROS PASIVOS CORRIENTES			156,433.58	169,320.30

AÑO 2018

NO existe cuentas por pagar

06. Obligación por beneficios a los empleados – Corto plazo

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.01.06.03.001	15 % Participación Trabajadores	0.00	702.21
Total PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			0.00	702.21

Se provisionan y liquidan según norma legal vigente en materia laboral.

AÑO 2016

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.01.06.03.001	15 % Participación Trabajadores	702.21	0.00
Total PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			702.21	0.00

AÑO 2017 Y AÑO 2018

NO existe participación de trabajadores

07. Obligación por retenciones de Impuesto Con la Administración Tributaria – Corto plazo

AÑO 2015

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.01.104	308 2% Servicios entre Sociedades	4.74	0.00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.01.107	312 1% Transferencia de Bienes Muebles de naturaleza Corporal	1,039.44	0.00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.01.121	341 Otras Retenciones Aplicables el 2%	32.10	0.00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.02.001	IVA en Ventas de Bienes y Servicios	119.42	2,884.37
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.03.002	RF 100% IVA Bienes y Servicios	47.18	0.00
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.03.003	RF 100% IVA Liq. Compra	71.50	0.00
Total CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			1,314.38	2,884.37
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.01.05.04.001	Impuesto a la Renta del Periodo	15,498.35	3,688.37
Total IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			15,498.35	3,688.37

Se provisionan y liquidan según norma legal vigente en materia tributaria.

AÑO 2016

cuenta SIC	Código Contable	Descripción de la Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.01.05.02.001	IVA en Ventas de Bienes y Servicios	2,884.37	0.00
Total CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			2,884.37	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2.01.05.04.001	Impuesto a la Renta del Periodo	3,688.37	0.00
Total IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			3,688.37	0.00

AÑO 2017 Y AÑO 2018

NO existe impuestos por pagar

08. Capital y patrimonio

Los saldos a 31 de diciembre de los años 2015, 2016, 2017 y 2018 comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólares completamente desembolsado, emitido y en circulación.

Se procede a la reclasificación de las cuentas correspondientes y relacionadas con la aplicación de NIIFs por primera vez al no ser procedente en relación al tiempo transcurrido y al reconocimiento de las partidas integrantes de la aplicación en referencia a políticas y esencia de las partidas integrantes, correspondiendo al esquema de error contable para su aplicación prospectiva.

09. Pasivos contingentes

Durante 2015, 2016, 2017 y 2018 los estados financieros no se han reconocido ninguna provisión porque la gerencia de la Empresa no considera probable que surja una pérdida.

10. Resultados Integrales

AÑO 2015

Cod SIC	cuenta SIC	Ejercicio 2014	Ejercicio 2015
Total 4101	VENTA DE BIENES	291,340.27	17,418.63
Total 4110	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-0.81	0.00
Total 4111	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-1,145.19	0.00
Total 4305	OTRAS RENTAS	2,908.37	70,575.46
Total 510101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	0.00	1,878.23
Total 510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	120,070.31	3,666.40

Total 510104	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-1,878.23	0.00
Total 520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,698.66	835.59
Total 520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	2,500.00	0.00
Total 520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	512.08	0.00
Total 520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3,600.00	0.00
Total 520218	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	15,049.88	0.00
Total 520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	13,653.24	0.00
Total 52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58,460.88	43,995.07
Total 520228	OTROS GASTOS	13,710.80	32,920.08
Total 520302	COMISIONES	122.16	18.69
Total 520303	GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	37,233.93	0.00
Total 61	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0.00	702.21
Total 63	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	15,498.35	3,688.37
Total general		12,870.78	289.46

AÑO 2016

Cod SIC	cuenta SIC	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016
Total 4101	VENTA DE BIENES	17,418.63	0.00
Total 4305	OTRAS RENTAS	70,575.46	43,237.07
Total 510101	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	1,878.23	0.00
Total 510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	3,666.40	0.00
Total 520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	835.59	0.00
Total 52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	43,995.07	1,847.39
Total 520228	OTROS GASTOS	32,920.08	25,970.18
Total 520302	COMISIONES	18.69	0.00
Total 61	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	702.21	0.00
Total 63	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3,688.37	9,512.16
Total general		289.46	5,907.34

AÑO 2017

Cod SIC	cuenta SIC	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017
Total 4305	OTRAS RENTAS	43,237.07	15,416.38
Total 52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,847.39	0.00
Total 520228	OTROS GASTOS	25,970.18	8,979.54
Total 63	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	9,512.16	3,854.10
Total general		5,907.34	2,582.74

AÑO 2018

Cod SIC	cuenta SIC	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018
Total 4305	OTRAS RENTAS	15,416.38	12,886.72
Total 520228	OTROS GASTOS	8,979.54	18,463.69
Total 63	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3,854.10	2,835.08
Total general		2,582.74	-8,412.05

11. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Durante 2015, 2016, 2017 y 2018, en estos estados financieros no se ha reconocido ningún hecho porque la gerencia de la Empresa no ha determinado la presencia de algún suceso con respecto al periodo que se informa.

13. Aprobación de los estados financieros

Los Estados Financieros fueron aprobados por Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación.


 Ing. Oscar Molina
 CONTADOR GENERAL
 Ruc: 1709168270001