



Los especialistas en Refrigeración

NOTAS A LAS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017

A.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2017	2016
CAJAS CHICAS	800.00	980.00
CAJA VENTAS	24.62	23.88
BANCO BOLIVARIANO	199,541.90	139,434.08
BANCO PACIFICO GYE	140,940.18	129,976.97
BANCO PACIFICO MANTA	60,369.65	155,400.45
BANCO PICHINCHA	38,835.56	84,235.93
VALORES POR LIQUIDAR	0.00	62,077.59
	<u>\$ 440,511.91</u>	<u>\$ 572,128.90</u>

B.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS CUENTAS CLIENTES

	2017	2016
POR COBRAR GUAYAQUIL	283,192.31	256,141.06
POR COBRAR MANTA	137,445.88	121,965.35
CHEQUES DEVUELTOS	0.00	754.31
	<u>420,638.19</u>	<u>378,860.72</u>
(-) PROVISION INCOBRABLES	-2,447.62	-2,447.62
	<u>\$ 418,190.57</u>	<u>\$ 376,413.10</u>

C.- CREDITO A FAVOR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EL SALDO DE ESTA CUENTA AL CIERRE DEL AÑO 2017 ES: IVA RETENIDO DE CLIENTES

	12,095.54
	<u>\$ 12,095.54</u>

El valor \$ 12.095,54 es el saldo acumulado al cierre año 2017

D.- INVENTARIOS

	2017	2016
MERCADERIA EN ALMACEN GUAYAQUIL	841,659.93	715,233.26
MERCADERIA EN ALMACEN MANTA	144,270.00	211,188.25
MERCADERIA EN CONSIGNACION	0.00	55.21
MERCADERIA EN OBRAS	19,078.97	69,564.54
	<u>1,005,008.90</u>	<u>996,041.26</u>
MERCADERIA EN TRANSITO		
	<u>\$ 1,005,008.90</u>	<u>\$ 996,041.26</u>

REFRIGERACIÓN Y REPUESTOS DEL ECUADOR S.A.

Guayaquil: Matriz, Hurtado 513 y J. Mascote * Telf: PBX - (593-4) 2 370511 * Casilla: 09-01-7468
Manta: Av. Circunvalación Tramo 1, frente a la Gasolinera Primax - Telfs: (593-5) 2 613977 - (593-5) 2 613739
E-mail: refrifa@refrifa.com.ec * Ecuador



Los especialistas en Refrigeración

E. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS
ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES
SRI (NOTA CREDITO DESMATERIALIZADA)

2017	2016
6,013.99	6,840.57
13,827.73	8,111.36
0.00	1,633.50
\$ 19,841.72	\$ 16,585.43

F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

INSTALACIONES
MUEBLES Y ENSERES
MAQUINARIA, EQUIP E INSTALACIONES
EQUIPO COMPUTACION SOFTWARE
VEHICULOS
(-) DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS

2017	2016
10,956.55	10,956.55
33,618.82	33,288.82
25,065.72	24,695.63
36,751.41	36,762.84
159,674.83	159,674.83
-231,188.23	-202,123.18
\$ 34,879.10	\$ 63,255.49

G.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2017:

AGROQUIMICA	1,067.82
ANGLO ECUATORIANA	2,382.56
CORA REFRIGERACION	1,352.08
INGREFRI	3,015.43
JESSICA GARCIA	1,001.00
MAFRICO	1,705.58
MEGAFRIO	1,598.13
METALHIERRO	1,891.58
REFECOL	2,544.12
REFRISERVICIOS	11,937.00
OTROS	4,595.02
\$ 33,090.32	

REFRIGERACIÓN Y REPUESTOS DEL ECUADOR S.A.

Guayaquil: Matriz, Hurtado 513 y J. Mascote * Telf: PBX - (593-4) 2 370511 * Casilla: 09-01-7468
Manta: Av. Circunvalación Tramo 1, frente a la Gasolinera Primax - Telfs: (593-5) 2 613977 - (593-5) 2 613739
E-mail: refrisa@refrisa.com.ec * Ecuador



Los especialistas en Refrigeración

H.- CUENTAS POR PAGAR AL EXTERIOR

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2017:

DAIKIN	51,679.00
DANFOSS	154,404.23
DIPPANEL	23,722.27
HEATCRAFT	33,983.60
INNOVAIR	764.95
REFRICENTER	48,843.19
YORK INTERNACIONAL	12,042.22
	<u>\$ 325,439.46</u>

I.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

	2017	2016
RODRIGO CEVALLOS S.	47,666.74	84,296.82
LUIS JERVIS A.	32,324.04	71,115.32
	<u>\$ 79,990.78</u>	<u>\$ 155,412.14</u>

INGRESOS Y COSTOS POR ACTIVIDADES DE LA EMPRESA

Saldos al 31 de diciembre de:

VENTAS	2017	2016
GUAYAQUIL	1,860,262.10	2,535,604.38
MANTA	633,803.02	542,465.96
TOTAL VENTAS	<u>\$ 2,494,065.12</u>	<u>\$ 3,078,070.34</u>

COSTO DE VENTAS

GUAYAQUIL	1,297,904.91	1,825,674.29
MANTA	445,959.29	379,492.31
	<u>\$ 1,743,864.20</u>	<u>\$ 2,205,166.60</u>

REFRIGERACIÓN Y REPUESTOS DEL ECUADOR S.A.

Guayaquil: Matriz, Hurtado 513 y J. Mascote * Telf: PBX - (593-4) 2 370511 * Casilla: 09-01-7468
Manta: Av. Circunvalación Tramo 1, frente a la Gasolinera Primax - Telfs: (593-5) 2 613977 - (593-5) 2 613739
E-mail: refrisa@refrisa.com.ec * Ecuador

GASTOS DE VENTAS

	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL	250,821.26	254,462.14
GASTOS DE VIAJE	12,865.23	10,588.06
PROMOCION Y PUBLICIDAD	4,708.40	2,257.96
FLETES	3,018.92	4,672.72
DEPRECIACIONES	28,339.78	38,242.40
ARRIENDOS	68,877.87	64,667.88
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20,842.63	32,722.08
OTROS	87,820.39	82,977.76
	\$ 477,294.48	\$ 490,591.00

GASTOS DE ADMINISTRACION

	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL	87,604.48	107,938.19
HONORARIOS	3,000.00	2,700.00
DEPRECIACION	1,599.27	3,440.66
ARRIENDOS	20,160.00	20,160.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	842.29	2,053.30
SEGUROS	10,306.25	10,297.63
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,834.97	5,051.62
SERVICIOS BASICOS	7,637.25	8,221.37
OTROS	34,106.97	20,851.67
	\$ 170,091.48	\$ 180,714.44

GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS

	2017	2016
INTERESES PAGADOS	0.00	2,946.00
COMISIONES	2,044.02	2,795.01
	\$ 2,044.02	\$ 5,741.01

RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2017	2016
UTILIDAD DEL EJERCICIO	100,770.94	200,530.01
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-15,115.64	-30,079.50
IMPUESTO RENTA 22%	-19,543.22	-37,499.11
RESERVA LEGAL 10%	-6,611.21	
UTILIDAD NETA	\$ 59,500.87	\$ 132,951.40

El saldo de los resultados del año 2017, los accionistas decidieron destinarlo a dividendos a repartir de acuerdo al valor proporcional de sus acciones


ING. RODRIGO CEVALOS
 GERENTE GENERAL


CPA RUTH LUZON G.
 CONTADORA

REFRIGERACIÓN Y REPUESTOS DEL ECUADOR S.A.

Guayaquil: Matriz, Hurtado 513 y J. Mascote * Telf: PBX - (593-4) 2 370511 * Casilla: 09-01-7468
 Manta: Av. Circunvalación Tramo 1, frente a la Gasolinera Primax - Telfs: (593-5) 2 613977 - (593-5) 2 613739
 E-mail: refrisa@refrisa.com.ec * Ecuador