



Los especialistas en Refrigeración

NOTAS A LAS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2018

A.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2018	2017
CAJAS CHICAS	800.00	800.00
CAJA VENTAS	96.28	24.62
BANCO BOLIVARIANO	214,898.52	199,541.90
BANCO PACIFICO GYE	51,950.26	140,940.18
BANCO PACIFICO MANTA	0.00	60,369.65
BANCO PICHINCHA	21,406.40	38,835.56
VALORES POR LIQUIDAR	0.00	0.00
	\$ 289,151.46	\$ 440,511.91

B.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS CUENTAS CLIENTES

	2018	2017
POR COBRAR GUAYAQUIL	296,805.57	283,192.31
POR COBRAR MANTA	202,096.16	137,445.88
CHEQUES DEVUELTOS	9,827.90	0.00
	508,729.63	420,638.19
(-) PROVISION INCOBRABLES	-3,230.26	-2,447.62
	\$ 505,499.37	\$ 418,190.57

C.- CREDITO A FAVOR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL CIERRE DEL AÑO 2018 ES:

IVA RETENIDO DE CLIENTES	94,858.39	12,095.54
	\$ 94,858.39	\$ 12,095.54

El valor \$ 94.858,39 es el saldo acumulado al cierre año 2018

D.- INVENTARIOS

	2018	2017
MERCADERIA EN ALMACEN GUAYAQUIL	755,842.03	841,659.93
MERCADERIA EN ALMACEN MANTA	150,447.46	144,270.00
MERCADERIA EN CONSIGNACION	2,441.64	0.00
MERCADERIA EN OBRAS	400.00	19,078.97
	909,131.13	1,005,008.90
MERCADERIA EN TRANSITO	108,605.94	0.00
	\$ 1,017,737.07	\$ 1,005,008.90

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 - PBX: (05) 2 613977 - www.refrifa.com.ec



Los especialistas en Refrigeración

E. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

2018	2017
19,318.14	6,013.99
10,947.99	13,827.73
7,200.00	0.00
0.00	0.00
\$ 37,466.13	\$ 19,841.72

F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

2018	2017
10,956.55	10,956.55
34,328.38	33,618.82
25,624.72	25,065.72
38,525.94	36,751.41
160,990.09	159,674.83
-220,627.31	-231,188.23
\$ 49,798.37	\$ 34,879.10

G.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2018:

CLIMACOLOL INDUSTRIAL	1,098.19	1,067.82
ANGLO ECUATORIANA	7,626.09	2,382.56
GLOBALECUADOR	4,206.02	1,352.08
INGREFRI	14,754.45	3,015.43
REFECOL	5,715.39	1,001.00
MAFRICO	1,438.40	1,705.58
MEGAFRIO	3,864.45	1,598.13
SERTESA	1,808.46	1,891.58
REFRISERVICIOS	14,247.00	11,937.00
OTROS	4,472.81	4,595.02
	<u>\$ 59,231.26</u>	<u>\$ 30,546.20</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 - PBX: (05) 2 613977 - www.refrisa.com.ec



Los especialistas en Refrigeración

H.- CUENTAS POR PAGAR AL EXTERIOR

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2018:

DAIKIN	0.00	51,679.00
DANFOSS	22,688.40	154,404.23
DIPPANEL	0.00	23,722.27
HEATCRAFT	132,084.82	33,983.60
INNOVAIR	0.00	764.95
REFRICENTER	19,833.51	48,843.19
YORK INTERNACIONAL	6,370.37	12,042.22
	\$ 180,977.10	\$ 325,439.46

I.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

	2018	2017
RODRIGO CEVALLOS S.	11,666.74	47,666.74
LUIS JERVIS A.	0.00	32,324.04
	\$ 11,666.74	\$ 79,990.78

INGRESOS Y COSTOS POR ACTIVIDADES DE LA EMPRESA

Saldos al 31 de diciembre de:

VENTAS	2018	2017
GUAYAQUIL	2,244,905.62	1,860,262.10
MANTA	988,607.97	633,803.02
TOTAL VENTAS	\$ 3,233,513.59	\$ 2,494,065.12

COSTO DE VENTAS

GUAYAQUIL	1,579,379.98	1,297,904.91
MANTA	744,387.33	445,959.29
	\$ 2,323,767.31	\$ 1,743,864.20

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 - PBX: (05) 2 613977 - www.refrifa.com.ec



Los especialistas en Refrigeración

GASTOS DE VENTAS

	2018	2017
GASTOS DE PERSONAL	237,519.61	250,821.26
GASTOS DE VIAJE	9,075.80	12,865.23
PROMOCION Y PUBLICIDAD	11,095.60	4,708.40
FLETES	6,377.07	3,018.92
DEPRECIACIONES	12,875.62	28,339.78
ARRIENDOS	87,898.08	68,877.87
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,088.21	20,842.63
OTROS	127,504.25	87,820.39
	\$ 519,434.24	\$ 477,294.48

GASTOS DE ADMINISTRACION

	2018	2017
GASTOS DE PERSONAL	97,685.69	87,604.48
HONORARIOS	3,400.00	3,000.00
DEPRECIACION	1,540.18	1,599.27
ARRIENDOS	20,160.00	20,160.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	3,041.92	842.29
SEGUROS	9,270.11	10,306.25
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	4,662.81	4,834.97
SERVICIOS BASICOS	7,318.89	7,637.25
OTROS	31,499.81	34,106.97
	\$ 178,579.41	\$ 170,091.48

GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS

	2018	2017
INTERESES PAGADOS	478.51	0.00
COMISIONES	2,004.02	2,044.02
	\$ 2,482.53	\$ 2,044.02

RESULTADOS DEL EJERCICIO

	2018	2017
UTILIDAD DEL EJERCICIO	205,574.90	100,770.94
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-30,836.24	-15,115.64
IMPUESTO RENTA 25%	-43,684.67	-19,543.22
RESERVA LEGAL 10%	-13,105.40	-6,611.21
UTILIDAD NETA	\$ 117,948.59	\$ 59,500.87

El saldo de los resultados del año 2018, 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 - PBX: (05) 2 613977 - www.refrisa.com.ec