

COMPAÑIA REPREMARVA CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

ACTIVO	NOTAS	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
CAJA	3	25.740,10	1.208,33
CAJA CHICA	3	7.000,00	2.000,00
BANCOS	3	2.290,67	2.292,50
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	4	2.526.149,76	2.061.406,84
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	4	276.945,04	268.443,08
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5	2.226,69	2.050,29
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	5	-235.031,02	-148.511,57
INVENTARIOS			
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	6	1.618.712,44	1.257.684,27
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	7	6.777,87	5.884,75
ANTICIPOS A PROVEEDORES	7	1.008,10	5.668,35
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	7	0,00	14.030,17
INTERESES DIFERIDOS	7	15.102,20	16.172,53
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	8	14.493,64	0,00
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	8	0,00	2.532,33
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	8	34.549,20	35.471,84
IMPUESTO RETENIDO RENTA	8	30.757,78	31.617,48
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	9	136.682,88	103.125,64
TOTAL ACTIVO		4.463.405,35	3.661.076,83
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
LOCALES	10	3.009.145,50	2.477.232,96
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
LOCALES	11	1.064.016,14	925.442,08
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	12	93.927,05	57.439,29
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	12	74.487,54	41.898,08
CON EL IESS	12	6.651,46	6.244,35
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	12	17.007,12	14.574,19
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	12	26.086,11	19.106,33
ANTICIPOS DE CLIENTES POR PAGAR			
ANTICIPOS DE CLIENTES	12	26.228,83	38.929,70
PASIVO NO CORRIENTE			
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
JUBILACION PATRIONAL	13	23.023,07	18.802,28
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	13	8.433,71	7.222,46
TOTAL PASIVO		4.349.006,33	3.606.891,72
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SOCIAL			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	14	10.000,00	10.000,00
RESERVAS			
RESERVA LEGAL	14	4.625,82	3.594,86
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
GANANCIA/PERDIDA ACTUARIAL RECONOCIDA EN EL ORI	14	1.176,68	1.176,68
RESULTADOS ACUMULADOS			
UTILIDADES ACUMULADAS	14	25.282,80	18.794,46
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	14	73.333,72	20.619,11
TOTAL PATRIMONIO		114.399,02	54.185,11
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		4.463.405,35	3.661.076,83

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Guido Ramírez
Gerente General

CPA. Ing. Verónica Chauca
Contadora General

COMPAÑÍA REPREMARVA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES(2)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTAS	2018	2017
VENTA DE BIENES	15	11.544.378,53	10.652.144,29
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		633.197,33	174.823,60
DEVOLUCIONES EN VENTAS	15	-1.148.448,80	-689.438,82
OTRAS RENTAS	15	23.685,35	6.314,50
(=) TOTAL INGRESOS		<u>11.052.812,41</u>	<u>10.143.843,57</u>
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	15	-9.778.263,65	-9.067.227,94
(-) TOTAL COSTOS		<u>-9.778.263,65</u>	<u>-9.067.227,94</u>
(=) UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO		<u>1.274.548,76</u>	<u>1.076.615,63</u>
GASTOS			
GASTOS DE VENTA	15	-648.913,73	-516.461,42
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	15	-406.304,91	-428.387,50
GASTOS FINANCIEROS	15	-42.446,61	-56.277,34
OTROS GASTOS	15	-2.976,14	-1.939,73
(-) TOTAL GASTOS		<u>-1.100.641,39</u>	<u>-1.003.065,99</u>
(=) UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>173.907,37</u>	<u>73.549,64</u>
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		-26.086,11	-11.032,45
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>147.821,26</u>	<u>62.517,19</u>
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA		74.487,54	-41.898,08
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>73.333,72</u>	<u>20.619,11</u>

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Guido Ramírez
 Gerente General

CPA. Ing. Verónica Chauca
 Contadora General

COMPañIA REPremARVA CIA. LTDA.
CÁLCULO ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

	DETALLE	DETALLE	TOTAL
Utilidad del Ejercicio			<u>173.907,37</u>
DIFERENCIAS PERMANENTES			
(-) Participación Trabajadores			-26.086,11
(-) Reverso Reservas Jubilación Patronal			-3.213,57
(+) Gastos no Deducibles			153.342,47
Gts. Vts.- Jubilación Patronal		389,76	
Gts. Adm.- Desahucio		3.112,96	
Gts. Adm.- Jubilación Patronal		6.118,17	
Gts. Vts.- Tasa Uso De Via Ministerio De Transporte Obras Publicas		468,00	
Gts. Vts.-Depreciación Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero		9.526,62	
Móvil			
Gts. Vts.- Provision Cuentas Incobrables		127.358,68	
Gts. Vts.- Sinistro No Deducible Vehículos Nd		1.567,71	
Gts. Adm.-Anticipo Impuesto a la Renta		110,12	
Gts. Adm.- Multas e Intereses SRI		1.314,31	
Gts. Adm.- Multas e Intereses Ministerio de Trabajo		400,00	
Gastos Retenciones Asumidas		2.976,14	
(=) Utilidad Gravable			<u>297.950,17</u>
Tercera cuota Anticipo Impuesto a la Renta			31.617,48
Impuesto a la Renta			74.487,54
Anticipo determinado			66.166,69
(-) Anticipo Impuesto a la Renta			-34.549,21
(-) Crédito Tributario Años Anteriores			-14.493,64
(-) Retención en la Fuente Impuesto a la Renta			-30.757,78
(=) Impuesto a la Renta por Pagar / Crédito Tributario Próximo Año			<u>-5.313,09</u>

Guido Ramírez
Gerente General

CPA. Ing. Verónica Chauca
Contadora General

COMPAÑIA REPREAMARVA CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (2)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

(en dólares de los Estados Unidos de América - \$U\$)							
		RESERVAS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS		
CUENTAS	CAPITAL	LEGAL	Ganancia/Pérdida Actuarial Reconocida en el ORI (Desahucio)	Ganancia/Pérdida Actuarial Reconocida en el ORI (Jubilación Patronal)	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31-12-2017	10.000,00	3.594,86	191,85	984,83	18.794,45	20.619,11	54.185,10
Aumentos	-	1.030,96	-	-	19.588,16	73.333,72	93.952,84
(-) Disminuciones	-	-	-	-	13.119,81	20.619,11	33.738,92
Saldo al 31-12-2018	10.000,00	4.625,82	191,85	984,83	25.262,80	73.333,72	114.399,02

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Guillermo Ramírez
 Gerente General

CPA. Ing. Verónica Chauca
 Contadora General

COMPAÑÍA REPREMARVA CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América- US\$)

	AÑO 2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO,	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	29.529,94
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	353.722,26
Clases de cobros por actividades de operación	10.491.793,27
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	10.491.793,27
Clases de pagos por actividades de operación	-9.863.324,61
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-9.509.058,42
Pagos a y por cuenta de los empleados	-329.998,77
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-24.267,42
Impuestos a las ganancias pagados	-274.746,40
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-23.321,44
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	14.400,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-37.721,44
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-300.870,88
Financiación por préstamos a largo plazo	400.000,00
Pagos de préstamos	-700.870,88
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	29.529,94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	5.500,83
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	35.030,77
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	173.907,37
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97.092,50
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	39.820,19
Ajustes por gastos en provisiones	151.382,96
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-74.487,54
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-26.086,11
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	6.463,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-241.469,93
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-546.866,94
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	12.433,35
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	4.660,25
(Incremento) disminución en inventarios	-361.028,17
(Incremento) disminución en otros activos	-73.200,22
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	589.677,12
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	155.979,34
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9.576,41
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-12.701,07
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	29.529,94
Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.	

Guido Ramírez
 Gerente General

CPA. Ing. Verónica Chauca
 Contadora General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018:

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NOMBRE

El nombre de la compañía que se constituye es REPREMARVA CIA.LTDA.

DOMICILIO

El domicilio principal de la Compañía es el Cantón Ambato, Provincia de Tungurahua. Podrá establecer agencias, sucursales o establecimientos en uno o más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

OBJETO

El objeto social de la Compañía consiste en dedicarse por cuenta propia o de terceros, en el país o en el extranjero, a las siguientes actividades: comercialización, distribución, compra, venta, consignación, importación, exportación y comisiones de productos de confitería.

Comercialización, distribución, importación y exportación, compra, venta, consignación, importación, exportación y comisiones de productos alimenticios de consumo masivo, artículos para el hogar, artículos de limpieza, medicamentos, bebidas hidratantes, bebidas alcohólicas, importación y/o exportación de comestibles, vestimenta, bazar, productos lácteos como queso, leche, helados, conservas. Todo lo referente a carne faenada de ganado ovino, bobino, porcino y toda carne comestible, huevos al por mayor y menor. Compra, venta, importación, exportación, mandato y/o consignación de herramientas, maquinarias, industriales, textiles, metalúrgicos, agrícolas, pinturas en general y sus accesorios, artículos de ferretería industrial, aparatos eléctricos o electrónicos, marroquinería, y prenda de cuero, venta de metales de todo tipo, repuestos en general, para todo tipo de vehículos y maquinaria, papeles, cartones, plásticos, puertas, escaleras y otros productos arquitectónicos y de metal, distribución de juguetes y todo lo concerniente para la actividad manual como materiales inofensivos para el entretenimiento de los niños, equipos médicos, productos farmacéuticos, medicamentos para uso animal y antibióticos, productos veterinarios, implementos agrícolas y agropecuarios.

PLAZO

El plazo de duración de la compañía es de 50 años, contados desde la fecha de la inscripción de estas escrituras. La compañía podrá disolverse antes del

vencimiento del plazo indicado o podrá prorrogarlo, sujetándose a cualquier caso, a las disposiciones legales aplicables.

EL CAPITAL Y LAS PARTICIPACIONES

El capital social es de DIEZ MIL DOLARES (10.000,00 USD), dividido en DIEZ MIL participaciones iguales acumulativas e invisibles de UN dólar de valor nominal cada una.

TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES DE LA COMPAÑÍA REPREMARVA CIA.

A los 20 días de mayo del 2015 comparecen libre y voluntariamente la señora Georgina Romero Noboa y el señor Guido Heriberto Ramírez Romero y tiene bien a elevar a escritura pública el contenido de la minuta solicitando que se incorpore una ACLARATORIA Y MOFICATORIA.

La Junta Universal de Socios de la Compañía REPREMARVA CIA. LTDA., celebrada 29 de julio del 2013, con el voto unánime del capital social y pagado, autorizó a la señora Teresa Georgina Romero Noboa, para que transfiera CINCO MIL participaciones de las que posee en esta compañía a favor del señor Guido Heriberto Ramírez Romero, que posee en la Compañía REPREMARVA CIA. LTDA., con todos los derechos inherentes a las mismas. La señora Georgina Romero Noboa, CEDE en venta CINCO MIL PARTICIPACIONES a favor del señor Guido Heriberto Ramírez Romero, que poseía en la mencionada compañía; en esta escritura Pública de TRANSFERENCIA DE PARTICIPACIONES DE LA COMPAÑÍA REPREMARVA CIA. LTDA.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas de Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda y dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Bienes e Instalaciones

Sobre el Inventario y productos para la venta la Compañía dispone de anexos en sus registros contables de acuerdo como ocurren las transacciones.

c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2016, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Muebles y Enseres	10%	en	10 años
Maquinaria y Equipo	10%	en	10 años
Equipo de Computación	33%	en	3 años
Edificios	5%	en	20 años
Vehículo	20%	en	5 años

d) Ingresos Acumulados

La entidad registra ingresos por la venta, comercialización y distribución de productos de confitería, lo cual se registra en forma acumulada.

e) Costos y Gastos

La Compañía genera costos y gastos por costos de adquisición, distribución y comercialización, gastos de personal, gastos de mantenimientos, depreciación de los activos fijos y otros gastos de operación.

f) Otros ingresos

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes, en forma específica corresponden a intereses generados por pólizas de inversiones colocadas en entidades del sistema financiero nacional.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

Administración de riesgo

Factores de riesgo financiero

Las actividades del giro del negocio que realiza la Compañía la expone a ciertos riesgos financieros, como: riesgos de mercado, riesgos de crédito y riesgo de liquidez.

La administración de los riesgos se enfoca principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y la minimización de efectos adversos en el desempeño financiero de la empresa. El departamento financiero de la compañía identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros.

Riesgo de mercado

Riesgo de tasa de interés sobre el valor razonable y los flujos del efectivo

El riesgo de la tasa de interés para la Compañía se genera por su endeudamiento a corto y largo plazo. Un endeudamiento a tasas variables expone a la compañía al riesgo de tasa de interés sobre sus flujos de efectivo. Un endeudamiento a tasa fijas expone a la compañía al riesgo de tasas de interés sobre el valor razonable de sus pasivos. La compañía mantiene el 100% de su endeudamiento en instrumentos financieros que devengan tasas fijas.

Riesgos de crédito

El riesgo de crédito se genera del efectivo y los equivalentes de efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos en bancos e instituciones financieras, como también de la exposición al crédito de los clientes, que incluyen saldos de cuentas por cobrar y a las transacciones relacionadas. En lo referente a bancos e instituciones financieras solo trabajan con entidades cuyas calificaciones de riesgo independientes determinen niveles de solvencia que garanticen estabilidad, dinámica y respaldo a las inversiones de la compañía.

Las ventas se realizan a clientes a nivel nacional, a quienes se les concede créditos a un plazo entre 30 y 60 días.

Riesgo de liquidez

Los flujos del efectivo provenientes de las actividades comerciales son la principal fuente de ingresos de la Compañía. Para administrar la liquidez de corto plazo la compañía se direcciona en base a flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses.

Lavado de Activos y Financiamientos de delitos

La administración de la empresa en atención al Art. 1. Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos, ha tenido cuidado de controlar y evitar cualquier vinculación con el lavado de activos o financiamiento de delitos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 del efectivo de caja y bancos se forman de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2018	2017
CAJA		
Caja Billetes y Monedas	25.740,10	1.208,33
CAJA CHICA		
Caja Chica General	2.000,00	2.000,00
Caja Viáticos	5.000,00	-
BANCOS		
Banco Machala	290,67	292,50
Banco Bolivariano	2.000,00	2.000,00
Banco Pichincha	-	-
Banco Produbanco	-	-
TOTAL	35.030,77	5.500,83

Los saldos presentados por la administración se presentan razonablemente con los valores reflejados en el estado de situación financiera.

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de los documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados se detallan a continuación:

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	2018	2017
Cientes Repremarva	2.526.149,76	2.061.406,84
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		
Cheques por Cobrar Clientes	256.645,54	239.385,03
Cuentas por Cobrar Empleados		
Anticipo Sueldos Empleados	579,33	3.249,50
Anticipo por Comisariato		540,11
Anticipo Largo Plazo Empleados	11.424,97	9.982,29
Diferencias en Auditorías por Cobrar ExVendedores	8.295,20	15.286,15
TOTAL	2.803.094,80	2.329.849,92

Los documentos y cuentas por cobrar a clientes que no generan intereses y cuentan que se recuperan de acuerdo a la exigibilidad de las mimas.

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de otras cuentas por cobrar clientes relacionados se desglosan de la siguiente forma:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2018	2017
Otras Cuentas por Cobrar IESS N/C por Aplicar	5,44	29,04
Otras Cuentas por Cobrar Arbitraje Cámara de Comercio	2.021,25	2.021,25
Otras Cuentas por Cobrar Sinistros	200,00	0,00
Otras Cuentas por Cobrar		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-235.031,02	-148.511,57
TOTAL	-232.804,33	-146.461,28

Corresponde a otras cuentas por cobrar y a la provisión cuentas incobrables que se presentan razonablemente.

NOTA 6. INVENTARIOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de los inventarios se formaban así:

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS	2018	2017
Inventario Mercadería 12%	1.124.226,58	981.315,68
Inventario Mercadería 0%	494.485,86	276.368,59
TOTAL	1.618.712,44	1.257.684,27

La Compañía dispone de la póliza de seguro n°51709 ramo incendio en Seguros Equinoccial S.A., vigente desde el 28-3-2018 hasta 28-3-2019 que cubre una suma asegurada de mercaderías hasta \$1.500.000,00, póliza que se renueva cada año.

NOTA 7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de servicios y otros pagos anticipados son los siguientes:

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2018	2017
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		
Seguros Pagados por Anticipado	6.777,87	5.884,75
ANTICIPOS A PROVEEDORES		
Anticipo Proveedores	1.008,10	4.526,64
Anticipo Proveedores Otros	0,00	1.141,71
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		
Anticipos Empleados Faltantes en Recaudación	0,00	14.030,17
INTERESES DIFERIDOS		
Intereses Diferidos Banco Pichincha	5.163,92	15.169,53
Intereses Diferidos Teojama Comercial	9.938,28	1.003,00
TOTAL	22.888,17	41.755,80

Corresponde a los saldos de seguros pagados por anticipado y los intereses diferidos que se controlan en estas cuentas que se presenta razonablemente.

NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de activos por impuestos corrientes son los siguientes:

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	2018	2017
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I. R.)	14.493,64	2.532,33
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		
Anticipo de Impuesto a la Renta	34.549,20	35.471,84
IMPUESTO RETENIDO RENTA		
Impuesto Retenido Renta	30.757,78	31.617,48
TOTAL	79.800,62	69.621,65

Son de corto plazo se liquidan al finalizar el periodo contable con la administración tributaria.

NOTA 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	2018	2017
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil	254.161,87	196.534,69
(-) Depreciación Acumulada Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil	-117.478,99	-93.409,05
TOTAL	136.682,88	103.125,64

Las depreciaciones se realizan a través del método de línea recta y reflejan razonabilidad.

La compañía presenta las pólizas de seguros n° 1039954 y n° 1039954 ramo vehículos livianos masivos por una suma de \$455.656,68 vigentes hasta el 5 de mayo del 2019.

NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de cuentas y documentos por pagar son los siguientes:

LOCALES	2018	2017
Proveedores de Mercadería	2.443.986,89	1.874.309,77
Cuentas por Pagar Martha Escobar	504.765,50	542.286,67
Préstamos por Pagar Socios	51.810,34	51.810,34
Sueldos por Pagar Empleados	0,00	0,00
Cuentas por Pagar Costos por Procesos	8.379,56	8.826,18
Caja Recaudaciones por Efectivizarse	0,00	0,00
Retención Pensiones Alimenticias	203,21	0,00
TOTAL	3.009.145,50	2.477.232,96

Son obligaciones a corto plazo que la Compañía mantiene con sus acreedores y socios que se cancelan de acuerdo a su exigibilidad.

NOTA 11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de obligaciones con instituciones financieras son los siguientes:

LOCALES	2018	2017
Préstamos por Pagar Banco Pichincha a)	179.166,82	470.442,62
Intereses por Pagar Banco Pichincha	5.163,92	15.169,53
Sobregiro Banco Pichincha	832.653,36	389.321,34
Sobregiro Banco Produbanco	47.032,04	50.508,59
TOTAL	1.064.016,14	925.442,08

Constituyen obligaciones financieras a corto plazo a 360 días (1 año) que la Compañía mantiene en instituciones financieras del país, recursos empleados en la financiación de sus operaciones de negocio.

a) Los saldos de la cuenta prestamos por pagar banco Pichincha se desglosan de la siguiente manera:

Nombre	N° Obligación	Emisión	Vencimiento	Tasa de interés efectiva anual	Plazo en días	Monto	Saldo al 31-12-2018
Banco Pichincha C.A.	2988231-00	24/05/2018	18/05/2019	9,25	360	150.000,00	76.659,36
Banco Pichincha C.A.	2927967-00	23/02/2018	18/02/2019	9,25	360	100.000,00	25.835,83
Banco Pichincha C.A.	3007744-00	26/06/2018	21/06/2019	9,33	360	150.000,00	76.671,63
Total						400.000,00	179.166,82

NOTA 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los saldos al 31 de diciembre de 2017 y 2016 de otras obligaciones corrientes son los siguientes:

CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2018	2017
Retención Fuente Impuesto Renta por Pagar	3.797,64	5.085,60
Retención Fuente IVA por Pagar	5.342,15	1.935,83
Impuesto a la Renta por Pagar	65.144,26	40.776,12
Anticipo Impuesto a la Renta por Pagar	19.643,00	9.641,74
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	74.487,54	41.898,08
CON EL IESS		
Aporte Personal 9,45%	2.595,64	2.301,68
Aporte Patronal 11,15%	2.647,13	2.715,73
Aporte SETEC 0,5%	118,72	121,91
Aporte IECE 0,5%	118,72	121,91
Fondos de Reserva	311,52	477,42
Préstamos Afiliados	836,20	492,59
Extensión de Salud Cónyuge 3,41%	19,99	13,11
Aporte Seguro Salud TP 4,41%	3,54	0,00
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		
Décimo Tercer Sueldo	1.957,93	1.608,64
Décimo Cuarto Sueldo	6.305,25	5.261,46

Vacaciones	8.738,81	6.120,83
Finiquitos por Pagar	5,13	1.583,26
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		
Participación Utilidades 15%	26.086,11	19.106,33
ANTICIPOS DE CLIENTES		
Anticipo Clientes	26.228,63	38.929,70
TOTAL	244.387,91	178.191,94

Los saldos presentados son obligaciones de corto plazo por concepto de beneficios sociales, obligaciones con la administración tributario, se presentan razonablemente.

NOTA 13. PASIVO NO CORRIENTE

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de pasivo no corriente son los siguientes:

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2018	2017
JUBILACION PATRIONAL		
Jubilación Patronal	23.023,07	18.802,28
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS		
Desahucio	8.433,71	7.222,46
TOTAL	31.456,78	26.024,74

Son obligaciones por concepto de jubilación patronal y desahucio que se harán uso cuando ocurran los hechos.

NOTA 14. PATRIMONIO

Los saldos al 31 de diciembre de 2017 y 2016 del patrimonio son los siguientes:

CAPITAL SOCIAL	2018	2017
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
Guido Ramírez	5.000,00	5.000,00
Martha Escobar	5.000,00	5.000,00
RESERVAS		
Reserva Legal	4.625,82	3.504,86
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
GANANCIA/PÉRDIDA ACTUARIAL RECONOCIDA EN EL ORI		
Ganancia/Pérdida Actuarial Reconocida en el ORI (Desahucio)	191,85	191,85
Ganancia/Pérdida Actuarial Reconocida en el ORI (Jubilación Patronal)	984,83	984,83
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumuladas	25.262,80	18.794,46
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Utilidad Neta del Ejercicio	73.333,72	20.619,11
TOTAL	114.399,02	54.185,11

Las cuentas del patrimonio guardan conformidad con los saldos presentados en el estado de situación financiera.

NOTA 15. RESULTADOS

Los saldos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 de resultados son los siguientes:

VENTA DE BIENES	2018	2017
VENTAS 12%	6.700.066,91	6.105.602,90
VENTAS 0%	4.844.311,62	4.546.541,39
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
NOTAS DE DÉBITO	3.615,91	0,00
DESCUENTOS RECIBIDOS	629.581,42	174.823,60
DEVOLUCIONES EN VENTAS		
DEVOLUCION VENTAS 12%	-826.544,09	-460.990,43
DEVOLUCION VENTAS 0%	-321.904,71	-228.448,39
OTRAS RENTAS		
SOBRANTE RECAUDACION VENDEDORES		
SOBRANTE RECAUDACION OFICINA	125,44	0,00
INGRESOS VARIOS	23.559,91	6.314,50
(=) TOTAL INGRESOS	11.052.812,41	10.143.843,57
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
COSTO DE VENTAS (INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA)	-9.778.263,65	-9.067.227,94
(-) TOTAL COSTOS	-9.778.263,65	-9.067.227,94
(=) UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	1.274.548,76	1.076.615,63
GASTOS		
GASTOS DE VENTA		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	-141.561,63	-114.089,22
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	-24.564,50	-20.812,17
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-26.741,87	-24.867,41
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	-31.231,68	-22.854,52
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		-777,78
SUMINISTROS Y HERRAMIENTAS	-18.842,06	-9.250,60
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-27.429,42	-31.203,88
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-3.097,50	-374,99
COMBUSTIBLES	-36.252,87	-37.634,04
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	-13.365,81	-8.769,35
TRANSPORTE	-26.746,85	-5.269,74
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	-15.844,01	-10.616,79
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-8.099,23	-8.047,22
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-1.687,00	-38,48
DEPRECIACIONES	-39.820,19	-38.365,69
GASTO DETERIORO	-167.137,19	-110.852,18
GASTOS NO DEDUCIBLES	-1.567,71	-887,19
OTROS GASTOS	-64.924,21	-71.750,17
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	-180.381,54	-171.778,85
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	-31.023,76	-30.568,39
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-38.369,91	-33.110,57
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	-10.206,57	-7.139,63
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	-4.859,56	-16.046,07
SUMINISTROS Y HERRAMIENTAS	-12.688,10	-18.170,29
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-77.882,08	-59.165,90
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-800,00	-463,78
COMBUSTIBLES	-4.762,57	-24.508,85
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	-5.059,54	-7.881,27
TRANSPORTE	-52,00	-87,20
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	-6.831,64	-643,30
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-6.059,97	-7.976,52
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-21.452,08	-44.552,89
OTROS GASTOS	-5.875,59	-6.293,99
GASTOS FINANCIEROS		

INTERESES	-32.249,57	-40.586,95
COMISIONES	-1.909,06	-1.462,07
OTROS GASTOS FINANCIEROS	-8.287,98	-14.228,32
OTROS GASTOS		
GASTOS RETENCIONES ASUMIDAS	-2.976,14	-1.939,73
(-) TOTAL GASTOS	-1.100.641,39	-1.003.065,99
(=) UTILIDAD DEL EJERCICIO	173.907,37	73.549,64

Corresponde a los ingresos y egresos operacionales de la Compañía que se presentan razonablemente.

NOTA 16. POLIZAS DE SEGUROS

Las pólizas vigentes al 31 de diciembre del 2018 se desglosan a continuación:

Vigencia		POLIZA	ASEGURADORA	RAMO	MONTO ASEGURADO
Desde	Hasta				
28/03/2018	28/03/2019	90034	SEGUROS EQUINOCCIAL	DINERO Y VALORES	20.000,00
28/03/2018	28/03/2019	90247	SEGUROS EQUINOCCIAL	ROBO	20.000,00
28/03/2018	28/03/2019	51709	SEGUROS EQUINOCCIAL	INCENDIO TERREMOTO	1.566.000,00
21/10/2018	21/10/2019	51956	SEGUROS EQUINOCCIAL	INCENDIO	1.030.452,97
05/05/2018	05/05/2019	1039954	QBE SEGUROS COLONIAL	VEHICULOS LIVIANOS MASIVOS	364.350,00
20/11/2018	05/05/2019	1039954	ZURICH SEGUROS ECUADOR SA	VEHICULOS LIVIANOS MASIVOS (INCLUSIÓN)	91.306,68
Total					3.092.109,65

NOTA 17. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros llamados de Cambios en el Patrimonio y Flujos del efectivo, guardan conformidad con los saldos contables del año 2018.

NOTA 18. ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Desde la fecha de los Estados Financieros y la emisión del Informe de Auditoría Externa no se generaron acontecimientos que, en opinión de la Administración, y el mío, pudieran tener un efecto significativo que modifiquen los estados financieros en relación con el marco de información financiera aplicable.
