

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO

El efectivo y bancos se compone de lo siguiente :

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja	a)	0,00	250,00
Bancos	b)	4.039,58	60.129,97
		-	-
Total		<u>4.039,58</u>	<u>60.379,97</u>

2017

a) **Banco**

Locales

Banco Pacífico	3.228,23
Banco Internacional	811,21
Banco Proamérica	0,14
	-
	-
	<u>4.039,58</u>

Al 31 de diciembre 2017 no existen restricciones de uso sobre los saldos de efectivo. Representan saldos reales y razonables del efectivo y sus equivalentes que mantiene la empresa como caja, depósitos a la vista en instituciones financieras e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles de menos de 3 meses, el sobregiro bancario se reconoce como pasivo corriente por ser un recurso ajeno.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre, cuentas por cobrar se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuentas por cobrar Comerciales		
Cientes Locales	149.134,48	213.741,12
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-4.076,89	-12.443,55
Total	<u>145.057,59</u>	<u>201.297,57</u>

Los plazos de vencimiento de las cuentas por cobrar se determina de acuerdo aprobación de Gerencia a partir de la emisión de las respectivas facturas , no están sujetas a descuentos por pronto pago, ni generan intereses y son recuperables en la moneda funcional de los estados financieros.

El movimiento de la provisión cuentas incobrables es la siguiente:

	<u>2016</u>
Saldo al comienzo del año	12.443,55
Gasto provisión	365,29
movimiento de la provisión	<u>-8.731,95</u>
Saldo al final del año	4.076,89

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

	ver	
Incluye personal de la empresa	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Prestamos empleados	2006,65	3638,75
Ana Sánchez	4240,69	61625,89
Carlos Vera	1540,11	2293,9
Comisiones por cobrar	1677,99	
Otras cuentas por cobrar	<u>2.350,00</u>	
Total	<u><u>11.815,44</u></u>	<u><u>67.558,54</u></u>

los Préstamos a los empleado no generan intereses

NOTA 6.- ANTICIPO PROVEEDORES

Incluye:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Varios Proveedores	3.338,66	13.840,90
	-	-
Total	<u><u>3.338,66</u></u>	<u><u>13.840,90</u></u>

NOTA 7.- INVENTARIOS

Los inventarios representan mercancías disponibles para la venta sin restricciones

Incluye :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario software	40.185,07	5.194,78
	-	-
Total	<u>40.185,07</u>	<u>5.194,78</u>

NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS

Incluye:

(VER ANEXO)

NOTA 9.- SOBREGIRO BANCARIO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Produbanco Cta. Cte.	5.996,56	
Banco del Pacífico Cta. Cte.		1.499,38
Total	<u>5.996,56</u>	<u>1.499,38</u>

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017 los Proveedores representa facturas por adquisiciones realizadas

Incluye :

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores Nacionales	227.563,81	245.755,31
a)		
Total	<u>227.563,81</u>	<u>245.755,31</u>

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS FIJOS

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2016	AUMENTOS	DISMINUCIONES VENTA ACTIVOS	BAJA DEPRECIACION VENTA ACTIVOS	DEPRECIACIÓN 2017	SALDO AL 31/12/2017
EQUIPO DE COMPUTACION	51.776,17					51.776,17
EQUIPO DE OFICINA	2.644,59	4,46				2.649,05
MAQUINARIA Y EQUIPO	520,00					520,00
MUEBLES Y ENSERES	7.996,18					7.996,18
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-48.115,89				-1.301,68	-49.417,57
TOTAL	14.821,05	4,46	-	-	-1.301,68	13.523,83

NOTA 11.- IMPUESTOS**Activos y pasivos del año corrientes:**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Activos :</u>		
Iva en compras	20.779,60	-
Retenciones de Iva	211.832,50	207.295,47
Retenciones Impuesto Renta	37.868,90	17.771,08
Total	<u><u>270.481,00</u></u>	<u><u>225.066,55</u></u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Pasivos:</u>		
Impuesto a la Renta empresa	-	-
Retenciones en la Fuente a)	9.556,18	19.330,86
Retenciones de Iva b)	855,14	5.013,25
Iva en Ventas	23.733,97	-
Total	<u><u>34.145,29</u></u>	<u><u>24.344,11</u></u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
a) Retenciones en la fuente		
Retención sobre utilidad dividendos	7354,76	
Retención 1%	1.753,40	17.562,45
Retención 2%	7,40	758,93
Retención 8%	91,30	153,20
Retención 10%	240,00	-
Retención 22%	109,32	856,28
	<u>9.556,18</u>	<u>19.330,86</u>
b) Retenciones de Iva		
30% Retenciones Iva compras	460,67	923,66
70% retención iva compras	7,00	1.220,21
100% retenciones iva servicios	387,47	2.869,38
	<u>855,14</u>	<u>5.013,25</u>

La conciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable es como sigue:

	<u>2017</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta	-25.081,70
(-) 15% participación Trabajadores	-
(+) Gastos No Deducibles	25.251,68
(-) Otros Ingresos no sujetos IR	-
Utilidad (pérdida) gravable	<u>169,98</u>
ANTICIPO IMPTO RENTA	
I.R. DEFINITIVO (MAYOR)	<u>-7.897,00</u>
SUMAN US\$	<u>-32.978,70</u>
UTILIDAD(PERDIDA) NETA DESPUES IMPTOS	<u><u>-32.976,70</u></u>

De acuerdo con el Art. 41, de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, las sociedades deben calcular anticipo para el siguiente ejercicio impositivo conforme la suma matemática de los siguientes rubros:

- * El cero punto dos por ciento (0,2%) del patrimonio total.
- * El cero punto dos por ciento (0,2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
- * El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del activo total.
- * El cero punto cuatro por ciento (0.4%) del total de ingresos gravables efecto del impuesto a la renta.

Si el contribuyente no tuviere impuesto causado o si el mismo es menor que el anticipo, este se constituye en impuesto definitivo.

NOTA 12.- IESS POR PAGAR

Incluye:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aportes Iess por Pagar	2.881,32	4.570,40
Fondo de Reserva por Pagar	606,69	1.354,39
Prestamos Iess	0,04	0,04
Total	<u>3.488,05</u>	<u>5.924,83</u>

NOTA 13.- OBLIGACIONES PATRONALES

Incluye:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sueldos por Pagar	357,55	2.222,73
Decimo Tercer sueldo	888,17	867,76
Decimo Cuarto Sueldo	1.268,75	2.967,37
Vacaciones	2.943,90	229,06
Total	<u>5.458,37</u>	<u>6.286,92</u>

NOTA 14.- OTRAS PROVISIONES

Incluye:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Provisión de Gastos	0,00	300,00
Otras Provisiones	0,00	3.341,65
	<u>0,00</u>	<u>3.641,65</u>

NOTA 15.- PROVISIONES POR PAGAR L/PLAZO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Jubilación Patronal	43.641,18	36.728,26
Desahucio	14.688,43	14.741,45
Total	<u>58.329,61</u>	<u>51.469,71</u>

al 31.12.17, La compañía tiene registrada una provisión por Jubilación Patronal y por desahucio sustentado en un estudio actuarial preparado por un profesional independiente el movimiento de las provisiones es el siguiente:

Provisiones	Desahucio	Jubilación Patronal
Saldo comienzo del año	14.741,45	36.728,26
Costo Servicios Laboral P&G	2.158,22	2.202,86
Costo por Intereses 2017 P&G	955,07	2.142,50
Pérdida / Ganancia reconocidas 2017	-3.166,31	2.567,66
Efecto de reducciones y liquidac.anticipadas	-	-
Saldo al fin del año	<u>14.688,43</u>	<u>43.641,28</u>
Gasto Deducible	-53,02	4.873,75
Gasto no deducible	-	2.039,27

Tal como determina la NIC19, el costo por Servicios o Laboral, costo por intereses y costo por servicios pasados son parte del Costo total reconocido vía resultados. Las ganancias o pérdidas actuariales son reconocidas vía Otro Resultado Integral y únicamente podrá ser reconocida vía resultados si la empresa reporta bajo NIIF para PYMES

NOTA 16.- PATRIMONIO**Incluye:**

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Capital Social	a)	5.906,00	5.906,00
Reservas	b)	3.223,72	3.223,72
Resultados Ejercicios anteriores		157.217,24	238.146,46
Otros Resultados Integral		12.194,22	11.595,57
Resultado Ejercicio antes I.R.	c)	-25.081,70	-10.453,05
		<u>153.459,48</u>	<u>248.418,70</u>

a) Capital Social

Incluye:

<u>Accionistas</u>	<u>Porcentaje</u>	<u>Valor</u>
María Verónica Vera Sánchez	33,3	1.967,00
Vera Sánchez Ana Cristina	33,3	1.967,00
Vera Sánchez Carlos Manuel	33,4	1.972,00
Total	100,00%	5.906,00

b) Reservas

De conformidad con la Ley de Compañías , Art.109 , de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 5% para formar la Reserva Legal Hasta que esta alcance por lo menos el 20% del Capital Suscrito.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Reserva Legal	3.223,72	3.223,72
Reserva Facultativa	0,00	0,00
Total	3.223,72	3.223,72

29

Reserva Facultativa

Representa las reservas de libre disposición de los accionistas cuyo saldo puede ser distribuido, capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

La empresa no cuenta con Reserva Facultativa

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
c) Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-25.081,70	-10.453,05
Participación Trabajadores		

27

NOTA 17 - INGRESOS

Los ingresos de actividades se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Ingresos Operacionales</u>		
Venta de Productos	1.177.965,27	2.104.288,10
	<u>1.177.965,27</u>	<u>2.104.288,10</u>
<u>Ingresos No Operacionales</u>		
Intereses Ganados	125,76	0,00
Ingresos Varios	26.739,80	0,00
	<u>26.865,56</u>	<u>0,00</u>
Total	<u><u>1.204.830,83</u></u>	<u><u>2.104.288,10</u></u>

NOTA 18 - GASTOS/COSTOS

Incluye:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo de Ventas		
Costo de Venta	960.301,48	1.597.238,59
	<u>960.301,48</u>	<u>1.597.238,59</u>
Gastos Operacionales		
Gastos Administrativos	265.211,80	465.995,58
Gastos de Depreciación	<u>1.301,68</u>	<u>1.186,03</u>
Total	<u>266.513,48</u>	<u>467.181,61</u>
Gastos No Operacionales		
Comisiones/ Interese Bancarios		2.561,25
Intereses	<u>3.097,57</u>	<u>3.885,22</u>
Total	<u>3.097,57</u>	<u>6.446,47</u>
Total	<u><u>1.229.912,53</u></u>	<u><u>2.070.866,67</u></u>
Resultado del Ejercicio	-25.081,70	33.421,43

NOTA 19 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (27 de Abril de 2.018) no han ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.