

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

## **RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**

### **ESTADOS FINANCIEROS**

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

#### **Contenido**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL .....	5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO .....	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7
1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA .....	7
2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES .....	7
3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS .....	10
4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR .....	10
5. INVENTARIO.....	11
6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.....	11
7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO.....	11
8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.- .....	11
9. PASIVOS FINANCIEROS.-.....	11
10. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO.-.....	11
11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.....	12
12. PROVISIONES L/P.....	12
13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.....	12
14. INGRESOS .....	13
15. COSTOS Y GASTOS.....	13
16. EVENTOS SUBSECUENTES.....	13

#### **Abreviaturas usadas:**

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

---

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

(Expresado en dólares estadounidenses)

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	102.377	128.453
DCTOS. Y CUENTAS POR COBRAR	4	179.973	486.041
INVENTARIOS	5	5.304	10.310
IMPUESTOS	6	26.895	10.410
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>314.549</b>	<b>635.215</b>
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	16.677	13.345
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	8	14.757	12.801
<b>Total Activos NO Corrientes</b>		<b>31.433</b>	<b>26.146</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>345.982</b>	<b>661.361</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
PROVEEDORES Y OTRAS CXP	9	157.261	395.512
BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO	10	46.093	42.349
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	11	69.690	146.621
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>273.044</b>	<b>584.482</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
RESERVA JUBILACION PATRONAL Y DIFERIDOS	12	64.941	65.937
<b>Total Pasivos NO Corrientes</b>		<b>64.941</b>	<b>65.937</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>337.985</b>	<b>650.418,69</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
	13		
CAPITAL SOCIAL PAGADO		5.000	5.000
RESERVA LEGAL Y OTRAS RESERVAS		6.339	6.339
GANANCIAS Y PERDIDAS ACUM. ACTUARIALES		27.092	23.587
GANANCIAS ACUMULADAS		2.708	2.708
RESULTADOS AC. X ADOP. NIIFS		(47.084)	(47.084)
RESULTADOS DEL EJERCICIO		13.941	20.391
<b>Total Patrimonio</b>		<b>7.997</b>	<b>10.942</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b>345.982</b>	<b>661.361</b>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

Srta. Jemima Méndez  
Contadora General

Ver notas a los estados financieros

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
 (Expresados en miles Dólares)**


---

<u>Notas:</u>	<u>2017</u>
14	<b>INGRESOS</b>
	INGRESOS OPERACIONALES 1.320.560
	INGRESOS NO OPERACIONALES 1.558
	<b>TOTAL DE INGRESOS <u>1.322.118</u></b>
15	<b>COSTOS Y GASTOS:</b>
	COSTOS 517.498
	GASTOS OPERACIONALES 777.533
	GASTOS NO OPERACIONALES 4.817
	<b>TOTAL DE GASTOS <u>1.299.849</u></b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO: <u>22.269</u></b>

---

**Sr. Michael Degetau**  
Representante Legal

---

**Srta. Jemima Méndez**  
Contadora General

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**
**ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018  
 (Expresados en miles Dólares)**

	Capital Social	Reservas	Activos Intangibles	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Ganancia (Pérdida) del Periodo	Patrimonio Neto
<b>Saldo del periodo anterior 2017</b>	5.000	6.339	23.587	2.708	-47.084	20.391	<b>10.942</b>
							0
<b>Cambios en Políticas Contables:</b>	-	-	-	-	-	-	0
<b>Corrección de Errores:</b>	-	-	-	-	-	-	0
<b>Cambios del año en el Patrimonio:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-23.587</b>	<b>27.092</b>	<b>0</b>	<b>-6.450</b>	<b>-2.945</b>
<b>Dividendos</b>	-	-	-	-	-	-20.391	-20.391
<b>Ganancia o pérdida del ejercicio</b>	-	-	-	-	-	11.986	11.986
<b>Otros cambios</b>	-	-	-23.587	27.092	-	1.955	5.460
<b>Saldo al final del periodo 2018</b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>6.339</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>29.800</u></b>	<b><u>-47.084</u></b>	<b><u>13.941</u></b>	<b><u>7.997</u></b>

---

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

---

Srta. Jemima Méndez  
Contadora General

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.****ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Ver notas a los estados financieros

	2018
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	22.269
<b>Ajuste por partidas distintas al Efectivo</b>	<b>5.797</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	2.435
Ajustes por gastos en provisiones	7.822
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-4.461
<b>Cambios en Activos y Pasivos.</b>	<b>-27.984</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-14.363
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	53.512
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	271.380
(Incremento) disminución en inventarios	5.006
(Incremento) disminución en otros activos	-23.428
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-238.251
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-82.701
Incremento (disminución) en beneficios empleados	861
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación</b>	<b>82</b>
<b>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</b>	<b>-5.767</b>
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión</b>	<b>-5.767</b>
<b>Pagos de préstamos</b>	<b>0</b>
<b>Dividendos pagados</b>	<b>-20.391</b>
<b>Otras entradas (salidas) de efectivo</b>	<b>0</b>
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación</b>	<b>-20.391</b>
<b>incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:</b>	<b>-26.076</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b>	<b>128.453</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>102.377</u></b>

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

Srta. Jemima Méndez  
Contadora General

Ver notas a los estados financieros

## **RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018**

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

**RESTAURANTES ILALO RESILALO CIA. LTDA.**.- Fue constituida el 13 de noviembre de 1987 en la ciudad de Quito-Ecuador, e inscrita en el registro mercantil y está regido por las leyes de este país. La actividad de la Compañía es VENTA DE COMIDAS Y BEBIDAS EN RESTAURANTES PARA SU CONSUMO INMEDIATO.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en AV. GENERAL RUMIÑAHUI S/N AV. ILALO en la ciudad de SANGOLQUÍ. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1790827232001.

#### **Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, han sido emitidos y aprobados con fecha 26 de marzo del 2019.

#### **2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

##### **Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en Inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de los estados financieros, es mencionado a continuación:

##### **Moneda funcional**

Los estados financieros deben estar expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

##### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Comprende los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no excede a 90 días desde la fecha de adquisición.

##### **Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio**

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de éste y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos

financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle es el siguiente:

### **Cuentas por cobrar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación del servicio o venta de bienes y cuando se efectúa la transferencia al cliente la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios o bienes.

### **Cuentas por pagar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación de la compra de bienes y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo y administrativo de la Compañía.

### **Socios**

Está representado por aportes realizados por personas naturales de nacionalidad Ecuatoriana, personas naturales extranjeras con residencia ecuatoriana y personas jurídicas legalmente constituidas en el Ecuador, las cuales se encuentran divididas en participaciones y su valor nominal es de US\$. 1,00 cada una.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Compañía, tales como: mercado, financieros y generales de negocio, tal como se detalla a continuación:

### **Mercado**

La Compañía opera principalmente en el mercado industrial.

### **Financieros**

La Compañía no enfrenta riesgos crediticios debido a que la cartera está compuesta por créditos de hasta 30 días y se respalda por garantías bancarias. No asume riesgos de fluctuaciones en los tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares moneda adoptada por la República del Ecuador.

### **Inventarios**

Están conformados principalmente por materia prima, producto en proceso, productos terminados y suministros y materiales, destinados al objeto social de la Compañía. Estos inventarios son registrados al costo y valorizados por el método promedio, los mismos que no exceden el valor neto realizable.

Se debe conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, por lo menos dos veces al año, de manera obligatoria.

### **Activo por impuesto corriente**

Representa crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta, que es registrado mensualmente conforme a los comprobantes entregados por los clientes en la facturación por ventas. Estos créditos tributarios son susceptibles de reclamo o de compensación con el impuesto a la renta causado hasta dentro de los tres ejercicios impositivos posteriores.

### **Propiedades, planta y equipos**

De acuerdo a la Sección 17 de NIIF para Pymes, Pizarrica Cía. Ltda., decide continuar con el método de valoración de activos fijos, el Método del Costo y aplicara esa política a todos los elementos que compongan una clase de inmovilizado material.

Los activos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos. Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

<b>Activos</b>	<b>Tasas</b>
Instalaciones, maquinarias y equipos	10%
Muebles y enseres, equipos de oficina	10%

Maquinaria y equipo	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Todo activo menor a USD \$500 se registrará directamente en el gasto corriente. Los pagos por reparación y mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Se llevará un control riguroso de los Activos Fijos y cada año se realizará un análisis de aquellos se deban dar de baja.

### **Mantenimiento Local**

Cuando el mantenimiento tanto del local como de equipo y maquinaria sea menor a USD \$20.000, se registrará en el gasto corriente, cuando el gasto sea menor a USD \$40.000, se amortizará a 24 meses y, cuando el gasto sobrepase los USD \$40.000 se amortizará a 36 meses.

### **Inversiones en asociadas**

Se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. No obstante, las inversiones para las que existe un precio de cotización publicado se contabilizan al valor razonable y los cambios en el valor razonables reconocen en el resultado del periodo en el que tienen lugar.

### **Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio**

El Código del Trabajo establece la obligación por parte del empleador de conceder jubilación patronal a todos aquellos trabajadores que por 10 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente en una misma compañía. En adición, el Código Laboral establece la bonificación por desahucio en caso de terminación de la relación laboral, que consiste en el pago al trabajador del 25% equivalente a la última remuneración mensual por cada año de servicio prestado. Con este propósito la Compañía establece una reserva matemática anual basada en un estudio actuarial por una firma de actuarios profesionales, el mismo que determinará la provisión por jubilación patronal de empleados que trabajen por 10 años o más, siendo esta completamente deducible de impuestos, así como la provisión para desahucio a registrar.

### **Otras obligaciones corrientes**

Están reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas por el código de trabajo.

### **Impuestos diferidos**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos tienen el derecho de recibir o pagar cuando los mismos se relacionen con impuestos sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, y ésta permita a la Compañía pagar o recibir una sola cantidad que cancele la situación existente.

### **Provisiones**

Son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita como resultado de eventos pasados, cuando es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar una obligación y cuando el monto ha sido estimado de forma fiable. El importe reconocido es una estimación, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

### **Reserva legal**

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

### **Reconocimiento de ingresos**

En relación a la venta de bienes y servicios, el ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten

incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes y servicios.

### **Reconocimiento de los costos y gastos**

El costo de ventas se registra en el resultado del ejercicio cuando se entregan los bienes, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se registran en los períodos con los cuales se relacionan y se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se devengan, independientemente del momento en que se paguen.

### **Participación de los trabajadores en las utilidades**

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

### **Impuesto a la renta**

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa de 12% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. La provisión del impuesto a la renta es calculada mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y es cargada en los resultados del año en que es devengada, con base al método del impuesto a pagar.

### **Uso de estimaciones**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

### **Estado de Flujo de Efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

## **3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, representan saldos que se mantienen en instituciones bancarias locales disponibles a la vista y sobre los que no existe ninguna restricción que limite su uso.

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
CAJA	600	800
BANCOS	50,188	77,616
INVERSIONES FINANCIERAS BANCO PICHINCHA	51,589	50,037
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>102,377</b>	<b>128,453</b>

## **4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
CLIENTES LOCALES	1,831	-
CLIENTES POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	132
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	-	2,110
CUENTAS POR COBRAR TARJETAS CRÉDITO	31,708	19,045

CUENTAS POR COBRAR VARIAS	36,849	88,881
PAGOS ANTICIPADOS	109,585	375,874
<b>DCTOS. Y CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>179,973</b>	<b>486,041</b>

#### 5. INVENTARIO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
INVENTARIO PRODUCTOS	3,913	10,310
INVENTARIO SUMINISTROS Y MATERIALES	1,391	-
<b>INVENTARIOS</b>	<b>5,304</b>	<b>10,310</b>

#### 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	14,080	7,600
CREDITO TRIBUTARIO IVA	12,814	2,811
<b>IMPUESTOS</b>	<b>26,895</b>	<b>10,410</b>

#### 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
MUEBLES Y ENSERES	5,600	4,000
EQUIPO, MAQUINARIA Y HERRAMIENTA DE CAMPO	17,154	17,154
EQUIPO DE COMPUTACION	7,247	3,080
EQUIPO MENOR	4,751	4,751
<b>SubTotal (1)</b>	<b>34,752</b>	<b>28,985</b>
DEPRECIACION ACUMULADA DEL COSTO	18,076	15,640
<b>SubTotal (2)</b>	<b>18,076</b>	<b>15,640</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>16,677</b>	<b>13,345</b>

#### 8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

Al 31 de diciembre los activos no corrientes son:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
SOWFTWARE ICG	7,100	7,100
IMPUESTOS DIFERIDOS ACTIVOS	13,924	11,968
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	833	833
AMORTIZACION ACUMULADA DEL COSTO	7,100	7,100
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>14,757</b>	<b>12,801</b>

#### 9. PASIVOS FINANCIEROS.-

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$ 157.261.

#### 10. BENEFICIOS EMPLEADOS CORTO PLAZO.-

Al 31 de diciembre las obligaciones por beneficios empleados costo plazo son:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
SUELDOS POR PAGAR	31,967	27,364
PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO	3,340	4,717
PROVISIONES LABORALES	4,812	5,313

MULTAS EMPLEADOS	1,023	1,004
IESS POR PAGAR	4,951	3,953
<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>46,093</b>	<b>42,349</b>

#### 11. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32,174	31,256
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	37,516	115,365
<b>OTROS PASIVOS C/P</b>	<b>69,690</b>	<b>146,621</b>

#### 12. **PROVISIONES L/P**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
DESPIDO INTEMPESTIVO	15,313	19,688
JUBILACIÓN PATRONAL PROVISIONES	38,834	37,149
BONIFICACION POR DESAHUCIO L/P	10,794	9,100
<b>OTROS PASIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>64,941</b>	<b>65,937</b>

La compañía efectuó el estudio actuarial por el año 2018, este análisis fue determinado por VolRisk Soluciones Actuariales, mediante el método denominado "Unidad de Crédito Proyectada", y cuyo efecto fue cargado directamente contra resultados del año.

#### 13. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Al 31 de diciembre de 2018, se encuentra afectado el patrimonio por efecto de estudios actuariales, el mismo que está representado por:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		
Capital Social	5.000	5.000
<b>RESERVAS</b>		
Reserva Legal	1.000	1.000
Reserva Estatutaria	920	920
Reserva de Capital	4.419	4.419
<b>UTILIDADES Y PERDIDAS ACU</b>		
Resultados Acum. NIIF	-47.084	-47.084
Utilidad años anteriores	2.708	2.708
Gan y Perd Acumul Actuariales	27.092	23.587
<b>RES PRESENTE EJERCICIO</b>		
Utilidad	13.941	20.391
<b>Total</b>	<b><u>7.997</u></b>	<b><u>10.942</u></b>

El rubro de Ganancias y Pérdidas Acum. Actuariales se ingresa en el 2017 como Activos Intangibles en el Estado de Cambios en el Patrimonio ya que no existe un casillero destinado para el mismo, en el año 2018 se decide registrarlo en el casillero Ganancias Acumuladas, por este motivo se realiza el cambio.

Al realizar el registro del Activo por Impuestos Diferidos se realiza el ajuste contra la cuenta Resultado del Ejercicio corriente de acuerdo a la Norma por \$1.956, se registra el ajuste en el ECP.

#### 14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 un detalle es el siguiente:

	31-dic-18
<b>VENTAS NETAS</b>	
Ventas Netas Local	1.320.560
Otras Rtas NoOper. 12%	1.558
<b>Total</b>	<b><u>1.322.118</u></b>

#### 15. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 un detalle es el siguiente:

	31-dic-18
<b><u>COSTOS</u></b>	
COSTOS DE VENTAS	517.498
<b><u>GASTOS</u></b>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS	189.102
GASTOS ADMINISTRATIVOS SEGUROS	876
GASTOS ADMINISTRATIVOS	586.048
GASTO DE VENTAS	1.507
EGRESOS NO OPERACIONALES	4.817
<b>Total</b>	<b><u>1.299.849</u></b>

#### 16. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 26 del 2019), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

---

**Sr. Michael Degetau**  
Representante Legal

---

**Sr. Enrique Alvarez**  
Asesor Financiero

---

**Srta. Jemima Méndez**  
Contadora General

---

**Sr. Julio Guerrero**  
Control Interno

