Red de Distribuciones Alarcón

REDALCON S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre del 2017

RED DE DISTRIBUCIONES ALARCÓN - REDALCON S.A.

ESTADOS FINANCIEROS – AÑO 2017

POLÍTICAS

Entidad que reporta

REDALCON S.A., se constituyó mediante escritura pública celebrada el día miércoles 28 de mayo de 2014 ante la Notaria Pública Cuadragésima del Cantón Quito.

El objeto social único de la compañía REDALCON S.A., se relacionaron con la producción y comercialización de bienes y servicios de consumo masivo, la logística, mercadeo, distribución, importación y exportación de ellos.

Las oficinas administrativas de la Compañía se encuentran ubicadas en la ciudad de Quito, Calle OE3M N69-52 y N70 Urbanización Marisol.

Bases de preparación

Los estados financieros comprenden los estados de situación financiera, estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el periodo que termina al 31 de diciembre de 2016. Estos estados financieros se preparan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes - Mediana).

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que constituye la moneda funcional del país.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

Clasificación de saldos

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento; es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y, como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

Estimaciones y supuestos significativos

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros involucran el uso de estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estas estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su reconocimiento.

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros y que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación:

Deterioro de propiedad, muebles y equipo.- La Compañía estima que no existen indicios de deterioro para ninguno de sus activos que componen la propiedad, muebles y equipo a la fecha de los estados financieros. Sobre una base anual, y cuando se detecta la existencia de algún indicio de deterioro, la Compañía efectúa las respectivas evaluaciones y comparaciones necesarias para determinar el importe recuperable de los activos.

Activos por impuesto a la renta diferido.- Los activos por impuesto a la renta diferido han sido reconocidos considerando que existe una probabilidad razonable de su realización a través de su aplicación a utilidades fiscales futuras derivado de la tendencia histórica de los resultados de la Compañía.

Vida útil y valor residual de activos.- La Compañía revisan la vida útil estimada y el valor residual de los activos de forma anual considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso de los activos en el tiempo. Durante el ejercicio, el valor residual de los vehículos se ajustó disminuyendo el importe del gasto depreciación. La gerencia estima que el impacto de esta disminución no es significativo en los resultados del ejercicio presente y futuros asumiendo que el valor residual ajustado se mantuviera hasta el final.

Efectivo en caja y bancos

El efectivo y bancos reconocidos en los estados financieros comprenden el efectivo en caja, caja menor y cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad, fácilmente convertibles al efectivo y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor de realización.

Inventario y Costo de Vetas

Reconocimiento.- Se reconoce como inventario a aquellos activos que se encuentran disponibles para la venta en el curso normal de operaciones.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de inventario se medirán inicialmente por su costo, que comprenderá los desembolsos realizados por concepto de la adquisición, deduciendo cualquier tipo de descuento, e incluirá todos los costos necesarios para dejar al activo en las condiciones necesarias para ser utilizados.

Medición posterior al reconocimiento.- Los inventarios se encuentran medidos al menor entre el costo y su valor neto de realización (VNR). Este importe representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para su venta.

Las importaciones en tránsito se registrarán a su costo de adquisición que implica los costos de importación capitalizables hasta la fecha de presentación del estado de situación financiera.

Valoración.- Los rubros que componen los inventarios se encuentran valuados a su costo promedio ponderado de adquisición.

Deterioro.- Los inventarios incluyen una estimación para reconocer pérdidas por obsolescencia (caducidad, rotación, medición), la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de su venta y registrada en los resultados del ejercicio.

El costo de ventas representa el costo de reposición de los inventarios al momento de la venta, expresado en dólares americanos al cierre del ejercicio.

Propiedad Planta y Equipo

Reconocimiento.- Se reconoce como propiedad, muebles, y equipo a aquellos activos que se encuentran para su uso en la administración, producción, prestación del servicio o para arrendar a terceros y su vida útil sea superior a un año.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de propiedad, muebles y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de la propiedad, muebles y equipo comprenderán los desembolsos realizados por concepto de la adquisición, deduciendo cualquier tipo de descuento, e incluirá todos los costos necesarios para dejar al activo en las condiciones necesarias para ser utilizados.

En caso de que se construya una propiedad, muebles y equipo, se deberá considerar los costos de mano de obra, materiales, honorarios a técnicos y todos los costos directamente relacionados a la construcción del bien.

Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados, así como los costos que representen las obligaciones por desmantelamiento y reparación.

Medición posterior al reconocimiento.- Posterior al reconocimiento inicial, los componentes de la propiedad, muebles y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cuando un elemento significativo de la propiedad, muebles y equipo requiere ser reemplazado, éste es dado de baja reconociendo su efecto en resultados y se reconoce como activo el nuevo componente de propiedad, muebles y equipo.

Método de depreciación, vidas útiles y valor residual.- El costo de propiedades, muebles y equipo se deprecia aplicando el método de línea recta. En forma general, la vida útil, el valor residual y el método de depreciación para un bien no son definitivos, debiéndoselos tomar únicamente como guía de un promedio normal y razonable de la utilización de los bienes, por lo tanto son revisados al final de cada período sobre el que se informa, reconociendo cualquier cambio en su importe como una estimación contable.

Las vidas útiles para cada grupo significativo de activos se presentan en el siguiente detalle:

Grupo de activos	Vida útil (en años)

Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3.33

Baja de propiedad, muebles y equipo.- La propiedad, muebles y equipo puede darse de baja por diferentes circunstancias: venta, obsolescencia o desuso, daño irreparable, sustitución por mejora, siniestro, hurto o caso fortuito. La utilidad o pérdida ocasionada en la baja por retiro o venta de una partida de propiedades, muebles y equipo equivale a la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción y se incluye en el resultado del período. Las ganancias no se clasificarán como ingresos operacionales sino como utilidad en venta de activos fijos.

Deterioro.- Al final de cada período, La Compañía evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicio de deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna). Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

Activos intangibles

Reconocimiento inicial.- Los activos intangibles adquiridos de forma separada se reconocerán inicialmente por su costo.

Medición en el momento del reconocimiento.- Posterior al reconocimiento inicial, los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulado. La amortización se reconoce con base en el método de línea recta sobre su vida útil estimada del intangible.

La vida útil de los intangibles amortizables de adquisición separada se definirá en función a su expectativa de uso o de acuerdo al contrato que otorga el derecho de uso del activo.

La amortización del activo intangible es reconocida a lo largo de su vida útil como un gasto y su distribución sistemática se basa en la línea recta.

La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo reconocido el efecto de cualquier cambio como una estimación contable.

El valor residual de los activos intangibles se estima en cero a menos que exista un mercado activo donde comercializarlos o exista un compromiso en firma de adquirir el intangible al término de su uso por parte de la Compañía.

La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el período de esos derechos pero puede ser inferior, dependiendo del período a lo largo del cual la entidad espera utilizar el activo.

Los activos intangibles con una vida útil indefinida o todavía no disponibles para su uso (derechos de llave, marcas y patentes) son sometidos a una comprobación de deterioro anualmente, o cuando existe cualquier indicación de que podría haberse deteriorado su valor.

Impuestos

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge tanto el impuesto a la renta corriente como los impuestos diferidos. Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año. La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

Tarifa impuesto a la renta año 2015 y sucesivos.- De conformidad con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones promulgado en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 de fecha diciembre 29 de 2010, la tarifa de impuesto a la renta para sociedades es de 22% para el año 2013 y subsiguientes.

Impuestos diferidos.- Los impuestos diferidos son calculados usando el método del pasivo basado en el balance general. Los impuestos diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias (imponibles o deducibles) existentes a la fecha del balance que nacen de la comparación entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores en libros para propósitos del reporte financiero. Los activos por impuestos diferidos son reconocidos por todas las diferencias temporarias deducibles, pérdidas tributarias a compensar, entre otras, en la medida en que sea probable recuperar dichos importes con la utilidad imponible contra las cuales las diferencias temporarias deducibles pueden ser utilizadas. Los pasivos por impuestos diferidos son reconocidos generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles.

En general, los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele y se presentan netos en los estados financieros.

Beneficios a empleados

Obligaciones por beneficios definidos: El importe de las obligaciones por beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, realizado por un profesional independiente (actuario).

Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicadas por el actuario se reconocen inmediatamente en los resultados del año.

El importe de las obligaciones de beneficios definidos es reconocido en los resultados del ejercicio hasta que el trabajador adquiera su derecho a aplicar a dichos beneficios, en cuyas circunstancias se realizará el pago contra la provisión constituida para el efecto.

Participación a trabajadores.- La Compañía reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía en cada año. El importe de

este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable.

Vacaciones (ausencias remuneradas).- La Compañía registrará un pasivo y un gasto para reconocer la provisión de las vacaciones de sus trabajadores considerando el tiempo de la prestación de su servicio al final del período. Este beneficio se liquidará contra la provisión constituida para el efecto al momento en que el trabajador goza de su derecho a tomar sus vacaciones.

Arrendamientos operativos

Un arrendamiento operativo es aquel en el cual no se transfieren todos los riesgos y ventajas derivados de la utilización del bien objeto del arrendamiento. El importe del arrendamiento se pacta por acuerdo entre las partes y se reconoce un gasto de forma lineal por el período estipulado en el acuerdo.

Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que La Compañía pueda otorgar.

Ingresos por venta de bienes.- Los ingresos ordinarios provenientes de la venta de bienes son reconocidos por la Compañía cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes, esto implica que la entidad ya no controla, no administra, ni retiene el bien. Adicionalmente, se espera obtener beneficios económicos de la transacción y el importe de estos beneficios, así como el de los costos incurridos en la transacción, se puede medir de forma fiable. (probabilidad de ocurrencia muy pequeña).

Ingresos por prestación de servicios.- Los ingresos derivados de la prestación del servicio se reconocen en base a su grado de realización en función a lo cual los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en los periodos contables en los que tiene lugar la prestación del servicio. Adicionalmente, los ingresos son reconocidos en la medida en que se espere obtener beneficios económicos y el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido de forma fiable.

Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Compensaciones Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

Activos Financieros

La Compañía reconoce sus activos financieros inicialmente al valor razonable más los costos directamente atribuibles a la transacción, las compras o ventas de activos financieros son reconocidas por la Compañía en las fechas en que realiza cada transacción, siendo la fecha de contratación, la fecha en la que la Compañía se compromete a comprar o vender un activo financiero.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por la Compañía al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización. El período de crédito promedio sobre la venta es de 30 días.

Deterioro de activos financieros al costo amortizado- El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de estimación. La recuperación posterior de los valores previamente eliminados se convierte en créditos contra la estimación. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de estimación se reconocen en el estado de resultados.

Baja de un activo financiero.- Los activos financieros son dados de baja por la Compañía cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero; o cuando transfiere el activo financiero desapropiándose de los riesgos y beneficios inherentes al activo financiero y ha cedido los derechos contractuales de recibir los flujos de efectivo del mismo; o cuando reteniendo los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo, la Compañía y subsidiaria han asumido la obligación contractual de pagarlos a uno o más perceptores.

Pasivos Financieros Préstamos.- Representan pasivos financieros que se reconocerán inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registrarán subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 45 días.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se liquiden de conformidad con los términos crediticios pre-acordados.

Baja de un pasivo financiero.- Los pasivos financieros son dados de baja por la Compañía cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado. Cuando un pasivo financiero es reemplazado por otro pasivo financiero, la Compañía cancela el original y reconoce un nuevo pasivo financiero. Las diferencias que se pudieran producir de tales reemplazos de pasivos financieros son reconocidas en los resultados del año en que ocurran.

ESTADOS FINANCIEROS.-

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activos	Nota	US$ 2017	2016
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes de efectiv	1	80.656	82.327
Deudores comerciales	2	423.206	501.288
Otras cuentas por cobrar	3	19.028	26.580
Crédito tributario	4	56.544	36.163
Inventarios de bienes no producidos		448.215	408.100
Pagos anticipados y servicios		2.939	14.121
Total activos corrientes		1.030.588	1.068.579
Activos no corrientes:			
Propiedad, planta y equipo	5	99.902	99.696
Depreciaciones	5	(45.330)	(44.418)
Intangibles, software		10.955	
Activos por impuestos diferidos		21.649	
Total activos no corrientes		87.176	55.278
Total activos		1.117.764	1.123.857
			-
Pasivos y Patrimonio		2017	2016
Pasivos corrientes:			
Acreedores comerciales		807.821	913.179
Obligaciones con instituc.financieras		25.926	
Impuestos por pagar	6	49.248	16.943
Cuentas por pagar relacionados		-	-
Otras cuentas corrientes por pagar	8	37.658	9.890
Pasivos no corrientes:			
Desahucio trabajadores		8.616	12.747
Jubilación patronal		26.989	24.463
Cuentas por pagar relacionados	7	97.308	125.240
Total pasivos corrientes		1.053.565	1.102.462
Patrimonio:			
Capital asignado	9	800	800
Reservas legales		400	400
Ganancias acumuladas		63.276	45.771
Resultados del ejercicio		27.444	2.145
Resultados integrales		(27.722)	(27.722)
Total Patrimonio		64.199	21.394
Total pasivos y patrimonio	US$	1.117.764	1.123.857
		0	(0)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

US$

Ingresos	Nota	2017	2016
Ingresos ordinarios	10	4.146.426	4.204.881
Costo de ventas		(3.579.886)	(3.756.364)
Ganancia bruta		566.540	448.517
Costos y gastos			
Gastos de ventas	11	(546.037)	(443.738)
Otros ingresos		5.253	743
Resultado actividades de operación		(540.784)	(442.995)
Ganancia antes de impuesto renta		25.756	5.522
Participación trabajadores		(3.863)	(828)
Impuesto a la renta		(16.097)	(2.549)
Ingreso impuesto renta diferido		21.649	(2.549)
Utilidad neta y resultado integral del período		27.444	2.145

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

	Capital asignado	Reserva legal	Utilidades disponibles	Resultados integrales	Utilidad ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2015	800	400	9.945,03	-27.721,87	35.826,14	19.249,30
Aportes de capital	-					0,00
Transferencia a ctas de patrimonio			35.826,14		-35.826,14	0,00
Resultados integrales						
Utilidad neta y resultado integral del	-				2.145,17	2.145,17
Saldo al 31 de diciembre del 2016	800	400	45.771,17	-27.721,87	2.145,17	21.394,47
Transferencia a ctas de patrimonio			2.145,17		-2.145,17	0,00
Ajustes cuentas de patrimonio			15.360,00			15.360,00
Resultados integrales						0,00
Utilidad neta y resultado integral del	-				27.444,20	27.444,20
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800	400	63.276,34	-27.721,87	27.444,20	64.198,67

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2017	2016
Flujos de efectivo de las actividades de la operación:		
Efectivo recibido de clientes	4.215.678	4.179.183
Efectivo pagado de trabajadores	(304.929)	(287.945)
Efectivo pagado a proveedores, y otros	(3.909.846)	(3.832.582)
Otros + -	467	743
Efectivo procedente de las actividades de operación	1.370	59.399
15% trabajadores pagado	(828)	(8.105)
Impuesto a la renta pagado	-	(10.105)
Flujo neto provisto por las actividades de operación	541	41.189
Flujos de efectivo de las actividades de inversión -		
Adquisición de mejoras a la propiedad arrendada, mobiliar y equipos y flujo utilizado en las actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento -		
Socio Eduardo Alarcón	(28.138)	(77.279)
Préstamos bancarios	25.926	-
Flujo neto provisto por las actividades de financiamiento	(2.212)	(77.279)
Aumento neto del efectivo durante el año	(1.671)	(36.090)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	82.327	118.417
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	80.656	82.327

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. **Efectivo y equivalente de efectivo**.- Al 31 de diciembre 2017 el detalle es el siguiente:

Caja menor	350	Custodio - Marlene Ganazhapa
Efectivo	186	Efectivo en tránsito
Produbanco	78.241	Saldo conciliado
Pichincha	1.880	Saldo conciliado
Total efectivo y equivalente	**80.656**	

2. Deudores Comerciales

Deudores comerciales	430.117
Deterioro de cuentas comerciales	6.911
Total cuentas por cobrar comerciales	**423.206**

3. Otras cuentas por cobrar corrientes

Cuentas por cobrar empleados	3.668	Anticipos de sueldo, comisariato, otr
Otros deudores	15.360	Varios
Total otras cuentas por cobrar	**19.028**	

4. Crédito tributario

Retenciones fuente ejerc.anteriores	36.163	
Retenciones fuente del ejercicio	20.382	
Anticipo impuesto a la renta	-	La compañía se acoge a exoneración. 4to año
Total otras cuentas por cobrar	**56.544**	

5. Propiedad, planta & equipo

Cuenta	Costo histórico	Depreciación	Valor en libros
Vehículos	96.000	44.240	51.760
Muebles y enseres	1.597	322	1.276
Equipos de computación	2.305	768	1.537
Total Propiedad, planta & equipo	**99.902**	**45.330**	**54.572**

6. **Impuestos por pagar**

Retención en la fuente	6.317
Impuesto renta del ejercicio	16.097
IVA agente de percepción	24.407
IVA agente de retención	2.427
Total impuestos por pagar	**49.248**

7. **Cuentas por pagar relacionados**

Eduardo Alarcón Noboa	97.308	Socio

8. **Otras cuentas por pagar corrientes**

IESS por pagar		6.762
Aportes	3.636	
Fondos de reserva	1.240	
Préstamos	1.886	
Beneficios de trabajadores		22.968
Décimo tercer sueldo	1.264	
Décimo cuarto sueldo	3.625	
Remuneraciones por pagar	9.128	
Vacaciones	5.088	
15% participación trabajadores	3.863	
Anticipo clientes		-
Otras cuentas por pagar		7.928

9. **Capital asignado**

El detalle de capital pagado por los socios se presenta a a continuación:

ACCIONISTAS	ACCIONES	%	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO
Eduardo Alarcón Noboa	720	90%	720	720
José Eduardo Alarcón López	40	5%	40	40
Carolina Paola Alarcón López	40	5%	40	40
TOTAL :	**800**	**100%**	**800**	**800**

10. Ingresos

El detalle de ventas de bienes no producidos por la compañía es el siguiente:

Ventas	USD	
Ventas netas de bienes no producidos por Cia	4.146.426	
Otros ingresos	5.253	
TOTAL :	**4.151.679**	

11. Gastos

El detalle de gastos es el siguiente:

Gastos de administración y ventas	
Sueldos	135.218
Horas extras	16.728
Aportes IESS	26.515
Fondos de reserva	16.775
Vacaciones	6.815
Décimo tercer sueldo	18.376
Décimo cuarto sueldo	8.755
Alimentación	5.492
Comisiones	65.055
Desahucio	
Jubilación patronal	5.201
Honorarios	18.000
Auditoría y consultoría	2.000
Combustible	7.328
Publicidad y propaganda	119
Diseño gráfico, web	10.543
Comunicaciones, internet	3.264
Mantenimiento y reparaciones	12.387
Arriendo	38.300
Gastos de viaje	2.282
Gastos de gestión	472
Cafeteria, refrigerios	1.516
Matriculas, rev, otros vehículos	1.438
Movilización, peaje, parqueo	1.151
Impuestos y contribuciones, otros	2.173
Seguros	10.585
Seguro de salud	4.847
Seguridad industrial	3.979
Suministros, imprenta	401
Depreciaciones	16.272
Servicios públicos	3.219
Servicios bancarios	1.943
Otros bienes	3.573
Otros servicios	46.566
Gasto IVA	37.109
Gasto provisiones	4.656
Mermas, bajas	3.803
Total Gastos Adm y ventas	**542.857**
Gastos Financieros	
Interés financiero	2.922
Comisiones bancarias	259
Total Gastos Financieros	**3.181**
Total Gastos de Adm.yVtas + Gastos Financieros	**546.037**

La Compañía ha evaluado los eventos subsecuentes hasta el día marzo 2018, fecha en la cual los estados financieros fueron autorizados para su emisión. Ningún evento significativo ocurrió con posterioridad al 31 de diciembre de 2017, fecha del estado de situación financiera.

LIC. IVAN VILLALBA CERON
CONTADOR – CPA 31431
RUC 1706646278001