

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

ECUAFRICCIÓN S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

1. NOTA1. IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

a. Descripción

ECUAFRICCIÓN S.A., con RUC 0992869399001, domiciliada en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, fue constituida mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo Cuarto del Cantón Guayaquil el 14 de Mayo de 2014, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 28852 del 20 de junio de 2014. Su objetivo principal se orienta a las Actividades de fabricación de partes, piezas y accesorios para vehículos automotores.

b. Representante Legal

El Ing. Klever Santiago Valencia Romero representa a la Compañía, está encargado de: dirigir y administrar los negocios sociales; celebrar, ejecutar y representarla en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la empresa, suscribir y firmar todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la empresa; entre otros.

c. Composición accionaria

Las participaciones de ECUAFRICCIÓN S.A., están distribuidas de la siguiente manera:

SOCIO	PARTICIPACIONES	%
Roosevelt Chica Zambrano	760,00	95,00%
Marco Gaibor Estrada	40,00	5,00%
TOTAL	800,00	100,00

El capital suscrito se conforma por 800 acciones ordinarias nominativas de USD 1 cada una.

El control de la empresa es ejercido por la Junta General.

d. Situación económica del país.

Durante el 2017, la economía ecuatoriana continúa afectada por la caída de los precios de exportación del petróleo, esencialmente por constituirse el principal elemento del ingreso del Presupuesto General del Estado, así como también por la devaluación de otras monedas con respecto al Dólar de los Estados Unidos de América, moneda de uso legal en el Ecuador, la cual tiene un impacto negativo en las exportaciones no petroleras del país.

Como medidas de mitigación a los efectos económicos adversos, fueron diseñados alternativas estratégicas como: priorización de inversiones, incremento de la inversión extranjera a través de alianzas público-privadas con beneficios tributarios, disminución del gasto corriente, incremento temporal del impuesto al valor agregado, contribuciones tributarias extraordinarias a empresas y personas naturales, financiamiento del déficit fiscal mediante la emisión de bonos del Estado, obtención del financiamiento a través de organismos internacionales y gobiernos extranjeros (China), entre otras medidas.

Adicionalmente, se resolvió ratificar la extensión en la vigencia de las salvaguardias y derechos arancelarios implantados a las importaciones con el fin de mejorar la balanza comercial, por el periodo de un año y diferir el cronograma de eliminación, cuya fase inicial comenzará a partir de abril 2017 hasta octubre 2017.

La Administración de la empresa considera que las situaciones antes indicadas, no han originado efectos en las operaciones de la empresa. Sin embargo, la administración está adoptando las medidas de optimización de costos y gastos hasta arrancar las operaciones programadas para el año 2017.

2. NOTA 2. ESTRUCTURA DE LAS NOTAS.

Las notas a los estados financieros se encuentran presentadas de manera sistemática en función a su comprensibilidad y comparabilidad de acuerdo a lo establecido a la Norma Internacional de Contabilidad Nro. 1. cada partida significativa del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo se encuentran referenciadas a su nota. Cuando sea necesaria una comprensión adicional a la situación financiera de la empresa, se presentarán partidas adicionales, encabezados y subtotales en los estados financieros.

3. NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Una descripción de las principales políticas contables utilizadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

3.1. Bases de presentación.

Los presentes estados financieros han sido preparados íntegramente y sin reservas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2017.

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración de la empresa que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de sus políticas contables.

NIC 1 "Presentación de estados financieros".

Esta enmienda, realizó la inclusión de párrafos referentes a materialidad o importancia relativa en los estados financieros y notas, además mejoras a la información a presentar en el estado de situación financiera, información a presentar en la sección de otro resultado integral, estructura e información a revelar sobre política contables.

NIC 19 Beneficios a los empleados

Esta enmienda entre las modificaciones en el párrafo 83, eliminó la palabra países e incluyó la palabra "monedas", con el fin de determinar la tasa de descuento en un mercado regional. Las mejoras anuales aclaran que los bonos empresariales de alta calidad utilizados

para estimar la tasa de descuento deben emitirse en la misma moneda en la que se pagan los beneficios. Por consiguiente, la amplitud del mercado para bonos empresariales de alta calidad debe evaluarse al nivel de la moneda.

NIC 16 "Propiedad Planta y Equipo" - Aclaración de los métodos aceptables de depreciación y amortización

Aclara que el uso de métodos de amortización de activos basados en los ingresos no es apropiado, dado que los ingresos generados por la actividad que incluye el uso de los activos generalmente refleja otros factores distintos al consumo de los beneficios económicos que tiene incorporados el activo. De igual manera, clarifica que los ingresos son en general una base inapropiada para medir el consumo de los beneficios económicos que están incorporados en activo intangible.

NIIF 5 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas" - Cambios en los métodos de disposición *

Esta enmienda principalmente menciona que cualquier activo no corriente que no cumpla los criterios de mantenido para la venta dejará de ser clasificado como mantenido para la venta, así también cualquier activo no corriente que no cumpla los criterios de mantenido para la distribución dejará de ser clasificado como mantenido para la distribución, establece además el método de valoración cuando estos cambios de reconocimiento ocurren. Se permite su aplicación anticipada.

NIIF 7 "Instrumentos financieros" - Revelaciones: contratos de prestación de servicios y aplicabilidad de las modificaciones de la NIIF 7

Esta enmienda requiere revelar información del valor razonable de los activos y pasivos que representan la implicación continuada de la entidad en los activos financieros dados de baja en cuentas. La aplicación de la modificación a este periodo puede, por ello, requerir que una entidad determine el valor razonable como al final del periodo para un activo en servicio de administración o un pasivo en servicio de administración, que la entidad puede no haber determinado con anterioridad.

3.2. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que el Consorcio opera. La moneda funcional y de presentación del Consorcio es el Dólar de los Estados Unidos de América.

3.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera, los saldos se presentan en función a su vencimiento, como corrientes cuando es igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corrientes cuando es mayor a ese periodo.

ms

3.4. Efectivo y equivalentes de efectivo.

En este grupo contable se registran las partidas de alta liquidez incluyendo inversiones a corto plazo (menores a 3 meses de vigencia). Se miden inicial y posteriormente por su valor nominal. Los importes en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional usando el tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción; las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten de tales transacciones se reconocen en el Estado de Resultados del Período y Otros Resultados Integrales.

3.5. Cuentas por cobrar clientes.

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a clientes relacionados y no relacionados originados en ingresos de actividades ordinarias. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

3.6. Otras cuentas por cobrar.

En este grupo contable se registran los derechos de cobro a deudores relacionados y no relacionados originadas en operaciones distintas de la actividad ordinaria del Consorcio. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva considerando como tal a: valor inicial, costo financiero y/o provisión por pérdidas por deterioro del valor (si los hubiere).

3.7. Inventarios.

En este grupo contable se registra los activos poseídos para ser vendidos, producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición inicial.- los inventarios se miden por su costo; el cual que incluye: precio de compra, aranceles de importación, otros impuestos no recuperables, transporte, almacenamiento, costos directamente atribuibles a la adquisición o producción para darles su condición y ubicación actual, después de deducir todos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares (incluye importaciones en tránsito).

Medición posterior.- el costo de los inventarios se determina por el método promedio ponderado y se miden al costo o al valor neto realizable, el que sea menor. El valor neto realizable corresponde al precio de venta estimado en el curso normal del negocio menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo su venta.

3.8. Gastos pagados por anticipado.

En este grupo contable se registra los anticipos entregados a terceros o pagos anticipados para la compra de bienes y servicios que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico. Se miden inicial y posteriormente a su valor nominal; su amortización se reconoce en los resultados del período en el cual generan beneficios económicos futuros.

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada periodo y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (interés explícito).

3.12. Pasivos por contratos de arrendamiento financiero.

En este grupo contable se registran las contrapartidas de los activos mantenidos bajo arrendamientos financieros reconocidos a su valor razonable al inicio del arrendamiento o, si este es menor, al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento.

Los pagos por arrendamiento son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo. Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política general de la empresa para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los periodos en los que se han incurrido.

3.13. Pasivos por beneficios a los empleados.

Pasivos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones presentes con empleados como beneficios sociales (décimo tercer y cuarto sueldo, vacaciones, etc.); obligaciones con el IESS y participación a trabajadores. Se miden a su valor nominal y se reconocen en los resultados del periodo en el que se generan.

El cálculo de la participación a trabajadores se realiza de acuerdo a las disposiciones legales vigentes; representa el 15% sobre la utilidad contable de la empresa antes de liquidar el impuesto a la renta y se reconoce en los resultados del periodo.

Pasivos no corrientes.- en este grupo contable se registran los planes de beneficios a empleados post empleo como jubilación patronal y desahucio. Se reconocen y miden sobre la base de cálculos actuariales, estimados por un perito independiente, inscrito y calificados en la Superintendencia de Compañías y Valores aplicando el método de la unidad de crédito proyectada para determinar el valor presente de la obligación futura.

La tasa utilizada para descontar las obligaciones de beneficios post-empleo (tanto financiadas como no) se determinará utilizando como referencia los rendimientos del mercado, al final del periodo sobre el que se informa, correspondientes a las emisiones de bonos u obligaciones empresariales de alta calidad. En monedas para las cuales no exista un mercado amplio para bonos empresariales de alta calidad, se utilizarán los rendimientos de mercado (al final del periodo de presentación) de los bonos gubernamentales denominados en esa moneda.

El costo de los servicios presentes o pasados y costo financiero, son reconocidos en los resultados del periodo en el que se generan; las nuevas mediciones del pasivo por beneficios definidos se denominan ganancias y pérdidas actuariales y son reconocidos como partidas que se reclasificarán del resultado del periodo en Otros Resultados Integrales.

11

3.9. Propiedad planta y equipo.

En este grupo contable se registra todo bien tangible (incluyendo plantas productoras) adquiridos para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, si, y sólo si: es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y el costo del elemento puede medirse confiabilidad.

Medición inicial.- las propiedades, planta y equipo, se miden al costo, el cual incluye el precio de adquisición después de deducir cualquier descuento o rebaja; los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la Administración y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento y retiro, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

Medición posterior.- las propiedades, planta y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

La empresa evalúa la obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo.

Método de depreciación.- los activos empiezan a depreciarse cuando están disponibles para su uso y hasta que sean dados de baja, incluso si el bien ha dejado de ser utilizado. La depreciación es reconocida en el resultado del período con base en el método lineal sobre las vidas útiles estimadas por la Administración de la empresa.

Las vidas útiles se han estimado como sigue:

CUENTAS	PORCENTAJE	VIDA UTIL
Equipo de Oficina	10% anual	10 años
Muebles y Enseres	10% anual	10 años
Vehículos	20% anual	5 años
Equipo de Computación	33% anual	3 años
Maquinarias	10% anual	10 años

3.10. Cuentas por pagar proveedores.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de proveedores relacionados y no relacionados adquiridos en el curso normal de negocio. Se miden inicialmente, por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado, de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva.

3.11. Obligaciones con instituciones financieras.

En este grupo contable se registran los sobregiros bancarios y los préstamos con bancos e instituciones financieras. Se miden inicialmente al valor razonable de la transacción y posteriormente a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada periodo y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (interés explícito).

3.12. Pasivos por contratos de arrendamiento financiero.

En este grupo contable se registran las contrapartidas de los activos mantenidos bajo arrendamientos financieros reconocidos a su valor razonable al inicio del arrendamiento o, si este es menor, al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento.

Los pagos por arrendamiento son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo. Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política general de la empresa para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los periodos en los que se han incurrido.

3.13. Pasivos por beneficios a los empleados.

Pasivos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones presentes con empleados como beneficios sociales (décimo tercer y cuarto sueldo, vacaciones, etc.); obligaciones con el IESS y participación a trabajadores. Se miden a su valor nominal y se reconocen en los resultados del periodo en el que se generan.

El cálculo de la participación a trabajadores se realiza de acuerdo a las disposiciones legales vigentes; representa el 15% sobre la utilidad contable de la empresa antes de liquidar el impuesto a la renta y se reconoce en los resultados del periodo.

Pasivos no corrientes.- en este grupo contable se registran los planes de beneficios a empleados post empleo como jubilación patronal y desahucio. Se reconocen y miden sobre la base de cálculos actuariales, estimados por un perito independiente, inscrito y calificados en la Superintendencia de Compañías y Valores aplicando el método de la unidad de crédito proyectada para determinar el valor presente de la obligación futura.

La tasa utilizada para descontar las obligaciones de beneficios post-empleo (tanto financiadas como no) se determinará utilizando como referencia los rendimientos del mercado, al final del periodo sobre el que se informa, correspondientes a las emisiones de bonos u obligaciones empresariales de alta calidad. En monedas para las cuales no exista un mercado amplio para bonos empresariales de alta calidad, se utilizarán los rendimientos de mercado (al final del periodo de presentación) de los bonos gubernamentales denominados en esa moneda.

El costo de los servicios presentes o pasados y costo financiero, son reconocidos en los resultados del periodo en el que se generan; las nuevas mediciones del pasivo por beneficios definidos se denominan ganancias y pérdidas actuariales y son reconocidos como partidas que se reclasificarán del resultado del periodo en Otros Resultados Integrales.

M

3.14. Dividendos por pagar.

En este grupo contable se registran los dividendos a pagar a los accionistas cuando se configura la obligación correspondiente en función a las disposiciones de distribución establecidas por Directorio de la empresa. Se miden inicial y posteriormente a su valor razonable.

3.15. Provisiones.

En este grupo contable se registra el importe estimado para cubrir obligaciones presentes ya sean legales o implícitas como resultado de sucesos pasados, por las cuales es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidarlas. Las provisiones son evaluadas periódicamente y se actualizan teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cierre de los estados financieros (incluye costo financiero si aplicare).

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada período y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (interés explícito) o en su defecto con una tasa de interés referencial, considerando un instrumento financiero de las mismas características en tipo y plazo (interés explícito o implícito).

Contratos onerosos.- surgen cuando los beneficios económicos que se esperan de un contrato sean menores que los costos inevitables para cumplir con sus obligaciones. Se reconoce al valor presente del menor entre el costo esperado para finalizar el contrato o el costo neto esperado de continuar con el contrato. Antes de establecer una provisión, la empresa reconoce cualquier pérdida por deterioro de los activos asociados con el contrato.

3.16. Otros pasivos corrientes.

En este grupo contable se registran las obligaciones de pago en favor de acreedores relacionados y no relacionados adquiridos en actividades distintas al curso normal de negocio. Se miden inicial y posteriormente a su valor nominal menos las pérdidas por deterioro del valor.

Para las otras cuentas y documentos por cobrar de largo plazo su medición inicial es por su valor nominal y posteriormente se miden a su costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva menos las pérdidas por deterioro del valor.

El costo financiero se lo establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada período y la tasa de interés pactada con el acreedor (interés explícito) o en su defecto con una tasa de interés referencial, considerando un instrumento financiero de las mismas características en tipo y plazo (interés implícito).

3.17. Impuestos.

Activos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran los créditos tributarios de impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos de impuesto a la renta que no han sido compensados.

27

Pasivos por impuestos corrientes.- en este grupo contable se registran las obligaciones con la Administración Tributaria por impuesto al valor agregado, así como las retenciones en la fuente por pagar por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta.

Impuesto a las ganancias.- en este grupo contable se registra el impuesto a las ganancias corriente más el efecto de la actualización (liberación o constitución) de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

- Impuesto a las ganancias corriente.- se determina sobre la base imponible calculada de acuerdo con las disposiciones legales y tributarias vigentes al cierre del ejercicio contable. La tasa de impuesto a las ganancias para el año 2017 asciende a 22%. Se mide a su valor nominal y se reconoce en los resultados del período en el que se genera.
- Impuesto a las ganancias diferido.- se determina sobre las diferencias temporales que existen entre las bases tributarias de activos y pasivos con sus bases financieras; las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son vigentes al cierre del ejercicio contable. Se mide al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias y se reconoce en el resultado del período o en otros resultados integrales, dependiendo de la transacción que origina la diferencia temporaria.

3.18. Patrimonio.

Capital social.- en este grupo contable se registra el monto adeudado del capital. Se mide a su valor nominal

Aportes para futura capitalización.- en este grupo contable se registran los valores recibidos en efectivo o especies de los participantes de la empresa provenientes de un acuerdo formal de capitalización a corto plazo. Se miden a su valor nominal.

Reservas.- en este grupo contable se registran las apropiaciones de utilidades o constituciones realizadas por Ley, estatutos, acuerdos de los participantes del Consorcio o para propósitos específicos. Se miden a su valor nominal

Otros resultados integrales.- en este grupo contable se registran los efectos netos por revaluaciones a valor de mercado de activos financieros disponibles para la venta; propiedades, planta y equipo; activos intangibles y otros (diferencia de cambio por conversión-moneda funcional).

Resultados acumulados.- en este grupo contable se registran las utilidades / pérdidas netas acumuladas y del ejercicio, sobre las cuales los partícipes de la empresa no han determinado un destino definitivo o no han sido objeto de absorción por resolución de los Miembros del Directorio.

3.19. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera

MA

derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos.

En cuanto a los ingresos por prestación de servicios, éstos se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad. Dichos ingresos se reconocen como tales ingresos cuando cumplen alguna de las siguientes condiciones:

- a) Han sido facturados al cliente cumpliendo la normativa local (es decir, se ha emitido la correspondiente factura)
- b) Han sido reconocidos por el cliente o bien es previsible, con cierto grado de probabilidad, que vayan a ser reconocidos por el cliente.
- c) Corresponde a servicios realmente prestados, en el caso de proyectos por hitos.

3.20. Costos y gastos.

Costo de ventas.- en este grupo contable se registran todos aquellos costos incurridos para la generación de ingresos de actividades ordinarias; incluyen las pérdidas generadas por valor neto de realización.

Gastos.- en este grupo contable se registran los gastos, provisiones y pérdidas por deterioro de valor que surgen en las actividades ordinarias de la empresa; se reconocen de acuerdo a la base de acumulación o devengo y son clasificados de acuerdo a su función como: de administración, de venta, financieros y otros.

3.21. Medio ambiente.

Las actividades de la empresa no se encuentran dentro de las que pudieren afectar al medio ambiente. Al cierre de los presentes estados financieros no existen obligaciones para resarcir daños y/o restauración de ubicación actual.

3.22. Estado de flujos de efectivo.

Los flujos de efectivo de actividades de operación incluyen todas aquellas actividades relacionados con el giro del negocio, además de ingresos y egresos financieros y todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento.

3.23. Cambios en políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, no presentan cambios en políticas y estimaciones contables respecto a los estados financieros al 31 de diciembre de 2016.

3.24. Otra información a revelar.

(Si aplicare) Una entidad revelará, en el resumen de las políticas contables significativas o en otras notas, los juicios, diferentes de aquéllos que involucren estimaciones que la gerencia haya realizado en el proceso de aplicación de las políticas contables de la entidad y que tengan un efecto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

MP

NOTA 4. DISPONIBLE

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

1.1.1.01.01. CAJA Y FONDO ROTATIVO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.1.01.01.01	Caja Chica Guayaquil	300,00	200,00
TOTAL		300,00	200,00

1.1.1.01.02. CAJA MONEDA EXTRANJERA			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.1.01.02.01	Caja General	67,73	1.155,56
1.1.1.01.02.02	Cheques	2,08	-
TOTAL		69,81	1.155,56

1.1.1.02. BANCOS			
1.1.1.02.01. BANCOS NACIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.1.02.01.02	Banco Machala Ahorros 1070957015	545,51	6.911,00
1.1.1.02.01.03	Banco Pichincha Corriente 2100131358	-	73,90
TOTAL		545,51	6.984,90

TOTAL DISPONIBLE		915,32	8.340,46
------------------	--	--------	----------

NOTA 5. EXIGIBLE

Las obligaciones por cobrar de la empresa son las siguientes:

1.1.2.01.01. CLIENTES			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.2.01.01.01	Clientes Generales	94.693,06	84.698,87
1.1.2.01.01.10	Reservas Cuentas Incobrables	(2.045,49)	(1.099,75)
TOTAL		92.647,57	83.599,12

Clientes, el saldo corresponde a obligaciones pendientes de recuperación originadas en la venta de los productos que fabrica la empresa; se estima una recuperación entre el 80 al 90% por cuanto los clientes no se encuentran satisfechos con la calidad de los productos.

1.1.2.01.02. OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.2.01.02.70	Anticipo Proveedores	2.631,43	2.070,07
1.1.2.01.02.71	Anticipo Proveedores Extranjeros	470,76	9.735,76
TOTAL		3.102,19	11.805,83

1.1.2.01.03. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.2.01.03.02	CxC Econ. Roosevelt Chica	-	366,00
TOTAL		-	366,00

TOTAL EXIGIBLE		95.749,76	95.770,95
----------------	--	-----------	-----------

NOTA 6. REALIZABLE

El saldo corresponde al Inventario Final al 31 de diciembre de 2017 y se integra por existencias físicas constatadas en las bodegas de acuerdo al detalle siguiente:

1.1.3.01.03. INVENTARIOS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.3.01.03.01	Inventario de Materia Prima	129.570,56	116.690,94
1.1.3.01.03.02	Inventario de Producto Terminado	102.648,96	126.086,18
1.1.3.01.03.03	Inventario de Suministros y Materiales	66,82	621,82
1.1.3.01.03.06	Inventario de Cambios de Presentación en Proceso	-	24,52
TOTAL		232.286,34	243.423,46

Los saldos de materia prima y productos terminados incluyen aproximadamente un 30% de productos que no están codificados por cuanto se encuentran en bodegas que no están debidamente organizadas, lo que impidió realizar su constatación para satisfacerlos de su veracidad y estado de conservación.

NOTA 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

GARANTÍAS

1.1.4.01. GARANTÍAS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.4.01.02.01	Depósitos en Garantía	11.270,00	11.270,00
TOTAL		11.270,00	11.270,00

PAGOS ANTICIPADOS

1.1.4.02.01. EN SECTOR PÚBLICO			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.4.02.01.02	I.S.R. Ret. a la Compañía	792,32	230,10
1.1.4.02.01.04	I.S. IVA Ret. a la Compañía	509,91	237,79
1.1.4.02.01.05	Crédito Tributario (I.V.A.)	30.276,23	32.821,68
1.1.4.02.01.13	Crédito Tributario Impuesto Salida Divisas	7.753,41	6.006,66
TOTAL		39.331,87	39.296,23

1.1.4.02.03. EJECUTIVOS Y EMPLEADOS			
CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.1.4.02.03.04	Préstamo a Empleados	9.828,22	300,00
1.1.4.02.03.07	Anticipo Sueldos	70,00	73,68
1.1.4.02.03.09	Anticipo Sueldos por P. Hipotecario	-	631,12
1.1.4.02.03.10	Anticipo Viáticos	724,56	-
TOTAL		10.622,78	1.004,80

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIABLE - REVALORIZABLE

El movimiento de los activos fijos durante el período fue el siguiente:

CÓDIGO	ACTIVO	SALDO 01/01/2017	AUMENTOS	DISMINUC.	SALDO 01/01/2017
1.2.1.01.01.01	Equipo de Oficina	332,38			332,38
1.2.1.01.02.01	Muebles y Enseres	447,60			447,60
1.2.1.01.03.01	Vehículos	0,00	7.715,79		7.715,79
1.2.1.01.05.01	Equipo de computación	4.337,83			4.337,83
1.2.1.01.09.01	Maquinarias	553.551,81	7.079,00		560.630,81
1.2.1.01.10.01	Sistema Informático SLEGO	4.990,00			4.990,00
	TOTAL ACTIVO FIJO	563.659,62	14.794,79	0,00	578.454,41

CODIGO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	SALDO 01/01/2017	DEPRECIACIÓN PERÍODO	RETIROS	SALDO 31/12/2017
1.2.1.01.01.02	(-)Equipo de Oficina	-41,54	-33,24		-74,78
1.2.1.01.02.02	(-)Muebles y Enseres	-55,95	-44,76		-100,71
1.2.1.01.03.02	(-)Vehículos				0,00
1.2.1.01.05.02	(-)Equipos de Computación	-3.148,43	-1.084,32		-4.232,75
1.2.1.01.09.02	(-)Maquinarias	-69.163,77	-55355,16		-124.518,93
1.2.1.01.10.02	(-) Sistema Informático SLEGO	-1663,17	-1663,2		-3.326,37
	TOTAL DEP. AC. ACTIVO FIJO	-72.409,69	-58.180,68	0,00	-132.253,54

VALOR NETO DEL ACTIVO FIJO	491.249,93	-43.385,89	0,00	446.200,87
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------------

NOTA 9. CARGOS DIFERIDOS

1.1.3.01. CARGOS DIFERIDOS

CÓDIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
1.3.1.01.01.03	Otros Cargos Diferidos	124.569,47	166.092,59
	TOTAL	124.569,47	166.092,59

NOTA 10. PROVEEDORES

Son obligaciones originadas en la compra de materiales y suministros para el funcionamiento de la fábrica.

2.1.1.01.01. PROVEEDORES NACIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.01.01.01	Proveedores Nacionales	(24.869,76)	(29.083,90)
	TOTAL	(24.869,76)	(29.083,90)

M

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

2.1.1.02.01. EJECUTIVOS Y EMPLEADOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.01.03	Premios y Bonificaciones	(2.459,02)	(751,07)
2.1.1.02.01.07	Tarjeta de Crédito VISA PICHINCHA	(5.059,67)	(440,86)
2.1.1.02.01.99	Liquidaciones por pagar	(1.915,30)	(374,94)
TOTAL		(9.433,99)	(1.566,87)

2.1.1.02.02. OBLIGACIONES BANCARIAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.02.04	Sobregiro Banco	(3.543,53)	-
TOTAL		(3.543,53)	-

2.1.1.02.03. A INSTITUCIONES PÚBLICAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.03.04	I.E.S.S. Aportes	(11.486,80)	(1.575,11)
2.1.1.02.03.05	I.E.S.S. Préstamos	(7.947,05)	-
2.1.1.02.03.11	I.E.S.S. Extensión Salud	(198,15)	-
TOTAL		(19.632,00)	(1.575,11)

2.1.1.02.04. PROVISIÓN OBLIGACIONES LABORALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.04.01	XIII Sueldo	(2.558,12)	(704,40)
2.1.1.02.04.02	XIV Sueldo	(3.528,25)	(2.366,80)
2.1.1.02.04.04	Vacaciones	(3.505,24)	(1.912,08)
2.1.1.02.04.05	Fondo de Reserva	(124,95)	-
TOTAL		(9.716,56)	(4.983,28)

2.1.1.02.05. PROVEEDORES VARIOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.05.01	Proveedores Varios	(5.241,92)	(6.452,33)
2.1.1.02.05.90	Caja o Fondos por Reponer	(107,55)	-
2.1.1.02.05.91	Depósitos en Tránsito	(958,13)	(145,00)
TOTAL		(6.307,60)	(6.597,33)

2.1.1.02.06. SUELDOS POR PAGAR			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.06.01	Sueldos de Ventas	(420,30)	-
2.1.1.02.06.02	Sueldos de Administración	(305,48)	-
2.1.1.02.06.03	Sueldos de Mano de Obra Directa	(1.930,18)	-
TOTAL		(2.655,96)	-

2.1.1.02.07. RETENCIONES IR-IVA			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.07.07	Impuesto a la Renta (RETENCIONES)	(1.551,63)	(1.209,32)

11

2.1.1.02.07.08	Retención IVA.: 100%	(1.343,07)	(1.598,25)
2.1.1.02.07.09	Retención IVA.: 70%	(968,51)	(367,66)
2.1.1.02.07.10	Retención IVA.: 30%	(280,76)	(1,22)
TOTAL		(4.143,97)	(3.176,45)

2.1.1.02.08. COBROS ANTICIPADOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.1.1.02.08.01	Anticipo Clientes	(1.690,34)	(176,18)
TOTAL		(1.690,34)	(176,18)

NOTA 12. PASIVO A LARGO PLAZO

El detalle de estas obligaciones es el siguiente:

2.2.1.02.01. PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.2.1.02.01.01	Andinamotors S.A. LP	(721.866,17)	(890.866,18)
2.2.1.02.01.02	Fortaltriun S.A. LP	(27.035,25)	(242.035,25)
2.2.1.02.01.03	Econ. Roosevelt Chica Zambrano	-	(41.935,78)
2.2.1.02.01.04	Ma. Andrea Larrea LP	(8.424,11)	(41.815,00)
TOTAL		(757.325,53)	(1.216.652,21)

Andinamotors el saldo de esta obligación se conforma por: el valor de la novación del crédito que esta empresa asumió con la Corporación Financiera Nacional y otros préstamos otorgados para financiar sus actividades.

Fortaltriun S.A. LP corresponde al saldo del préstamo otorgado por este accionista.

2.2.1.03.01. PRESTAMOS DE TERCEROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
2.2.1.03.01.01	Avanzar del Ecuador	(14.000,00)	(14.000,00)
TOTAL		(14.000,00)	(14.000,00)

NOTA 13. PATRIMONIO

3.1.1.01. CAPITAL SOCIAL PAGADO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
3.1.1.01.01.01	CAPITAL PAGADO	(800,00)	(800,00)
TOTAL		(800,00)	(800,00)

3.5.1.01. RESULTADO DEL EJERCICIO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
3.5.1.01.01.01	(-) Pérdida del Ejercicio 2016	216.790,14	-
3.5.1.01.01.02	(-) Pérdida del Ejercicio 2015	7.035,94	7.035,94
	(-) Pérdida del Ejercicio 2017	253.770,14	
TOTAL		477.596,22	7.035,94

772

4.1.1.02.01. (-) OTRAS REBAJAS ESPECIALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.1.02.01.01	Descuentos Pronto Pago	4.157,74	2.897,34
TOTAL		4.157,74	2.897,34

TOTAL VENTAS GENERALES	(210.340,37)	(149.866,63)
------------------------	--------------	--------------

NOTA 15. COSTO DE LO VENDIDO

4.1.2.01. COSTO DE VENTAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.2.01.01.	COSTO DE VENTAS DE PRODUCTO TERMINADO	133.936,94	48.984,21
4.1.2.01.02.	COSTO DE VENTAS DE MATERIA PRIMA	(18.997,09)	301,37
4.1.2.01.03.	COSTO DE VENTAS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	638,32	1.547,75
TOTAL		115.578,17	50.833,33

NOTA 16. OTROS INGRESOS

4.1.3.01. OTROS INGRESOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.3.01.01.02	Intereses Ganados	(32,97)	-
4.1.3.01.01.10	Otros Ingresos	(991,50)	(317,80)
TOTAL		(1.024,47)	(317,80)

NOTA 17. MANO DE OBRA DIRECTA

4.1.4.01. MANO DE OBRA DIRECTA			
4.1.4.01.01. REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.01.01.01	Sueldos Dpto. Producción	42.585,44	29.775,15
4.1.4.01.01.03	Bono Cumplimiento Dpto. Producción	350,00	1.050,25
4.1.4.01.01.04	XIII Sueldo Dpto. Producción	3.589,74	2.791,75
4.1.4.01.01.05	XIV Sueldo Dpto. Producción	3.065,33	2.184,83
4.1.4.01.01.06	Vacaciones Dpto. Producción	1.201,77	1.396,66
4.1.4.01.01.07	Fondo de Reserva Dpto. Producción	1.633,45	-
4.1.4.01.01.08	Aporte Patronal IESS Dpto. Producción	5.233,84	4.177,38
4.1.4.01.01.10	Servicios Ocasionales Dpto. Producción	150,00	-
4.1.4.01.01.13	Horas Extras Dpto. Producción	293,85	2.362,57
TOTAL		58.103,42	43.738,59

NOTA 18. GASTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN

4.1.4.02.01. SERVICIOS BÁSICOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.02.01.01	Energía Eléctrica	12.227,35	-
4.1.4.02.01.02	Alimentación	162,67	-
4.1.4.02.01.07	Arrendamiento Maquinaria	2.660,00	-
4.1.4.02.01.10	Arriendo Inmueble	10.026,18	-
TOTAL		25.076,20	-

4.1.4.02.02. OTROS BENEFICIOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.02.02.01	Agasajos - Aguinaldos	2.639,63	-
4.1.4.02.02.02	Ropa y Equipo de Trabajo	15,00	-
TOTAL		2.654,63	-

4.1.4.02.03. SUMINISTROS DE PRODUCCIÓN			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.02.03.01	Combustibles y Lubricantes	472,91	-
4.1.4.02.03.02	Material Eléctrico	476,78	-
4.1.4.02.03.04	Aseo y limpieza	49,90	-
4.1.4.02.03.05	Materiales para Producción	10.444,30	-
TOTAL		11.443,89	-

4.1.4.02.04. REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.02.04.01	Repuestos y Accesorios Maquinaria	1.936,89	-
4.1.4.02.04.02	Reparación Maquinaria	2.135,00	-
4.1.4.02.04.03	Mantenimiento de Máquinas y Planta	9.433,72	-
4.1.4.02.04.04	Mantenimiento Instalaciones	273,40	-
4.1.4.02.04.05	Honorarios	829,26	-
TOTAL		14.608,27	-

4.1.4.02.05. DEPRECIACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
4.1.4.02.05.01	Equipos Especializados (Deprecia. Maquinaria)	55.355,16	-
TOTAL		55.355,16	-

TOTAL GASTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	109.138,15	43.738,59
--	------------	-----------

NOTA 19. GASTOS DE VENTA

5.1.1.01.01. REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.01.01	Sueldos Dpto. de Ventas	17.455,00	11.301,16
5.1.1.01.01.02	Comisiones en Ventas	279,77	3.679,78
5.1.1.01.01.06	Vacaciones Dpto. Ventas	430,37	961,71
5.1.1.01.01.08	Aporte Patronal IESS Dpto. Ventas	2.221,14	1.735,13
5.1.1.01.01.11	XIII Sueldo Dpto. Ventas	1.454,48	1.373,40
5.1.1.01.01.12	XIV Sueldo Dpto. Ventas	1.171,50	671,01
5.1.1.01.01.15	Bono Cumplimiento Dpto. Ventas	2.355,12	53,41
TOTAL		25.367,38	19.775,60

5.1.1.01.02. MOVILIZACIÓN			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.02.01	Reembolso de Gastos	6.397,05	218,20
5.1.1.01.02.03	Gastos de Viaje Otros	2.693,27	446,79

5.1.1.01.02.04	Movilización Ecuafripción	40,70	-
5.1.1.01.02.10	Movilización - Viáticos	279,19	122,97
5.1.1.01.02.18	Alimentación - Ventas	1.413,79	645,18
5.1.1.01.02.30	Transportes en Ventas	7.680,17	2.369,41
5.1.1.01.02.32	Peajes	67,96	56,25
5.1.1.01.02.33	Estacionamientos y Garajes	0,25	-
TOTAL		18.572,38	3.858,80

5.1.1.01.03. SUMINISTROS Y MATERIALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.03.01	Material de Empaque	678,90	1.940,70
5.1.1.01.03.02	Elementos de Embalaje	130,00	-
5.1.1.01.03.08	Otros Suministros y Materiales	473,60	78,18
TOTAL		1.282,50	2.018,88

5.1.1.01.04. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.04.01	Impresos	499,05	870,00
5.1.1.01.04.02	Vallas y Pancartas Publicitarias	18,00	-
5.1.1.01.04.04	Promociones y Muestras	386,23	1.097,94
5.1.1.01.04.06	Publicidad Revistas, Radio y Tv.	54,00	970,00
TOTAL		957,28	2.937,94

5.1.1.01.05 MANTENIMIENTO VEHÍCULOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.05.01	Repuestos y Accesorios	17,50	17,47
5.1.1.01.05.02	Servicio y Mantenimiento	243,54	556,25
5.1.1.01.05.05	Combustible y Lubricantes	1.253,69	1.196,40
TOTAL		1.514,73	1.770,12

5.1.1.01.08. PAGOS A PROFESIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.08.01	Honorarios	8.271,93	11.724,53
5.1.1.01.08.02	Comisiones	8.825,01	9.158,13
5.1.1.01.08.03	Servicios Profesionales	-	2.103,09
5.1.1.01.08.05	Seguridad y salud ocupacional	16,80	-
TOTAL		17.113,74	22.985,75

5.1.1.01.09. OTROS GASTOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.09.02	Teléfono e Internet	24,37	17,86
5.1.1.01.09.05	IVA Cargado al Gasto	-	1.228,45
5.1.1.01.09.07	Intereses a Terceros	-	280,00
5.1.1.01.09.08	Arriendo Bodega	1.304,35	16.263,18
5.1.1.01.09.09	Aguinaldos-Agasajos	212,80	-
TOTAL		1.541,52	17.789,49

77

5.1.1.01.11. DEPRECIACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.01.11.02	Equipo de Oficina	-	33,24
TOTAL		-	33,24

TOTAL GASTOS DE VENTA	66.349,53	71.169,82
-----------------------	-----------	-----------

NOTA 20. GASTOS ADMINISTRATIVOS

5.1.1.02. GASTOS ADMINISTRATIVOS

5.1.1.02.01. REMUNERACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.01.01	Sueldos Dpto. Administrativo	32.640,22	10.476,00
5.1.1.02.01.02	Horas Extras	-	374,24
5.1.1.02.01.04	XIII Sueldo Dpto. Administrativo	2.728,31	904,18
5.1.1.02.01.05	XIV Sueldo Dpto. Administrativo	1.566,80	640,50
5.1.1.02.01.06	Vacaciones Dpto. Administrativo	1.171,55	452,11
5.1.1.02.01.07	Fondo de Reserva Dpto. Administrativo	1.063,52	-
5.1.1.02.01.08	Aporte Patronal IESS Dpto. Administrativo	3.877,52	1.403,36
5.1.1.02.01.12	Indemnización desahucio Dpto. Administrativo	243,75	-
5.1.1.02.01.13	Bono Cumplimiento Dpto. Administrativo	100,00	-
TOTAL		43.391,67	14.250,39

5.1.1.02.02. MOVILIZACIÓN			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.02.01	Movilización Ciudad Dpto. Administrativo	389,87	1.505,52
5.1.1.02.02.02	Gastos de Viaje Dpto. Administrativo	691,98	5.430,87
5.1.1.02.02.03	Correos y Encomiendas Dpto. Administrativo	206,64	3,44
5.1.1.02.02.04	Penje y Garage Dpto. Administrativo	6,75	1,00
TOTAL		1.295,24	6.940,83

5.1.1.02.03. SUMINISTROS Y MATERIALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.03.02	Suministros Computador Dpto. Administrativo	74,46	8,04
5.1.1.02.03.03	Formularios y Utiles Oficina Dpto. Administrativo	719,67	624,23
5.1.1.02.03.05	Sum.de Aseo y Limpieza Dpto. Administrativo	365,14	124,65
5.1.1.02.03.06	Copias xerox y Otros	-	1,50
5.1.1.02.03.18	Herramientas Dpto. Administrativo	4,93	2,40
TOTAL		1.164,20	760,82

5.1.1.02.04. PRENSA Y PUBLICACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.04.01	Prensa y Publicaciones	-	316,00
TOTAL		-	316,00

11

5.1.1.02.05. MANTENIMIENTO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.05.01	Mant. Equipo de Oficina	668,70	2.449,15
5.1.1.02.05.02	Mant. Muebles y Enseres	252,63	188,42
5.1.1.02.05.03	Mant. Instalaciones	367,23	1.062,53
5.1.1.02.05.05	Mant. Equipo de Cómputo	383,89	1.048,60
5.1.1.02.05.06	Mant. Maquinaria	-	1.819,58
TOTAL		1.672,45	6.568,28

5.1.1.02.06. PAGOS A ENTIDADES PÚBLICAS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.06.02	Impuestos Municipales-Otros	-	393,14
5.1.1.02.06.03	Contribuciones	226,70	1.394,94
5.1.1.02.06.05	Intereses y Multas	1.011,82	459,08
TOTAL		1.238,52	2.247,16

5.1.1.02.07. GASTOS SERVIDORES PÚBLICOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.07.04	Teléfono e Internet	2.739,96	3.757,36
5.1.1.02.07.05	Energía Eléctrica	-	4.679,60
5.1.1.02.07.06	Alimentación	895,01	1.128,50
5.1.1.02.07.07	Agua	967,74	904,26
5.1.1.02.07.13	Provisión Ctas Incobrables	945,74	814,61
5.1.1.02.07.14	Agazajos	6.975,82	-
5.1.1.02.07.21	Útiles de aseo y enseres menores	303,86	1.250,11
5.1.1.02.07.22	Comisión Servicios Bancarios	-	1.336,63
5.1.1.02.07.23	Otros Gastos Dpto. Adm.	1.908,97	-
TOTAL		14.737,10	13.871,07

5.1.1.02.08. PAGOS A PROFESIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.08.01	Honorarios	2.723,15	2.489,42
5.1.1.02.08.02	Servicios Profesionales	-	11.974,40
5.1.1.02.08.06	Sistema Contable SLEGO ERP	2.001,42	560,00
TOTAL		4.724,57	15.023,82

5.1.1.02.10. DEPRECIACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.10.01	Vehículos ADM	(126,50)	-
5.1.1.02.10.02	Equipo de Oficina ADM	33,24	-
5.1.1.02.10.03	Muebles y Enseres ADM	44,76	-
5.1.1.02.10.04	Equipo de Computo ADM	1.084,32	-
5.1.1.02.10.07	Sistema Contable SLEGO	1.663,20	-
TOTAL		2.699,02	-

5.1.1.02.11. AMORTIZACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.11.02	Intereses CFN	41.523,12	-
TOTAL		41.523,12	-

11

5.1.1.02.12. GASTOS BANCARIOS-FINANCIEROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.02.12.02	Costo Chequera	27,00	51,30
5.1.1.02.12.03	Sobregiros	11,84	-
5.1.1.02.12.04	Comisiones Servicios Financieros	380,21	1.201,36
5.1.1.02.12.06	Intereses	60,98	41.523,15
5.1.1.02.12.07	Otros gastos financieros	1.504,45	286,84
TOTAL		1.984,48	43.062,65

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	114.430,37	103.041,02
------------------------------	------------	------------

NOTA 21. OTROS GASTOS

5.1.1.04. OTROS GASTOS			
5.1.1.04.02. SERVICIOS BÁSICOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.02.01	Energía Eléctrica	-	5.989,19
5.1.1.04.02.02	Alimentacion	99,79	496,30
5.1.1.04.02.04	Almacenamiento	36,85	70,00
TOTAL		136,64	6.555,49

5.1.1.04.03. OTROS BENEFICIOS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.03.03	Agasajos - Aguinaldos	388,61	203,28
5.1.1.04.03.04	Ropa y Eq. de Trabajo	-	39,60
TOTAL		388,61	242,88

5.1.1.04.04. SUMINISTROS			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.04.01	Combustibles y Lubricantes	9,82	463,86
5.1.1.04.04.02	Material Electrico	-	38,92
5.1.1.04.04.04	Aseo y limpieza	36,00	57,18
5.1.1.04.04.05	Materiales para Producción	144,07	9.564,48
5.1.1.04.04.08	Codificación Suministros-Envases	710,20	250,00
TOTAL		900,09	10.374,44

5.1.1.04.05. REPARACION Y MANTENIMIENTO			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.05.01	Repuestos y Accesorios Maquinaria	-	3.658,79
5.1.1.04.05.02	Reparación Maquinaria	-	90,00
5.1.1.04.05.03	Mantenimiento de Maquinas y Planta	-	17.321,40
TOTAL		-	21.070,19

5.1.1.04.06. PROVISIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.06.01	Baja de Inventarios	-	808,35
TOTAL		-	808,35

MS

5.1.1.04.08. DEPRECIACIONES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.04.08.03	Muebles y Enseres PRD	-	44,76
5.1.1.04.08.04	Equipo de Computo PRD	-	1.431,48
5.1.1.04.08.10	Equipos Especializado (Dep.Maquinaria) PRD	-	55.355,18
5.1.1.04.08.11	Sistema Contable SLEGO	-	1.663,17
TOTAL		-	58.494,59

TOTAL OTROS GASTOS	1.425,34	97.545,94
--------------------	----------	-----------

NOTA 22. GASTOS NO OPERACIONALES

5.1.1.05. GASTOS NO OPERACIONALES			
5.1.1.05.01. GASTOS NO OPERACIONALES			
CODIGO	CUENTA	AÑO 2017	AÑO 2016
5.1.1.05.01.04	Intereses y Multas	-	5,51
5.1.1.05.01.05	Gastos sin Respaldo	110,00	637,36
5.1.1.05.01.06	Peajes	-	3,00
TOTAL		110,00	645,87

[Handwritten signature]