

**RICATEAK S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**al 31 de diciembre de 2018**

**1.- CONSTITUCION**

**RICATEAK S.A.** Sociedad Anónima constituida en la ciudad de Cuenca, Provincia del Azuay, República del Ecuador, el día 22 de Julio del año 2.014, según Escritura pública Nro.2014-01-01-09-P-04361., con una Cuantía de Ochocientos Dólares (\$800,00), El objeto social principal es la producción de Madera.

**RICATEAK S.A.** el 11 de noviembre del año 2015, según escritura Publica Aumenta su capital en US \$ 811.383, 00 y Reforma sus Estatutos.

**2. Políticas Contables**

Las políticas contables de la compañía se establecen basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, son políticas generalmente usadas para el manejo de Actividades productivas y considerando su desarrollo económico.

**Depreciación estimada de Propiedades, Plantas y Equipo:**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Edificios	5%	5%
Equipos de Computación	33%	33%
Herramientas	10%	10%
Vehículos	20%	20%

**3. Efectivo y Equivalente al Efectivo**

	<b>2018</b>		<b>2017</b>
Caja	646.66	\$	185.16
Bancos	40.03		40.03
	686.69	\$	225.19

=====

Saldo conciliado establecido por la compañía al 31 de diciembre de 2018.

<b>4. Cuentas y Doc por Cobrar-Clientes US-</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$86.778,83</b>	<b>\$ 87.240,33</b>

*Saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2017, por los créditos concedidos a los clientes en la venta de madera, sin generar intereses anuales.*

<b>5. Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otras Cuentas por cobrar	\$ 32.054,11	\$ 32,054.11
Cuentas por cobrar Tecateak	- 0 -	\$ 199.166,05

*Saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2017, por anticipos entregados a proveedores por la compra de madera, sin generar intereses anuales.*

<b>6. Inventario : Según Libros al 31 de diciembre:</b>	<b>2.018</b>	<b>2017</b>
	<b>-0 -</b>	<b>\$ 2'756.090,33</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

*Está compuesto del inventario para producción:*

Vuelo forestal	-0-	\$ 369,717.11
Vuelo de Teca	-0-	\$ 2'339.279,23
Herramientas, Repuestos y Accesorio	-0-	\$ 47,094.49

<b>7. Servicios y Pagos Anticipados</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 99.373,23</b>	<b>\$ 99.373,23</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

*Son valores entregados a Proveedores por provisión de suministros y materiales al 31 de diciembre del 2018 y 2017, sin intereses.*

<b>8. Impuestos Fiscales</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 22.017,30</b>	<b>\$ 23.752,10</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>
Crédito Tributario por compras IVA		\$ 1.734,80
Crédito Tributario por Retención IVA	\$ 13.248,24	\$ 13.248,24
Crédito Tributario Ret.en la Fuente	\$ 8.769,06	\$ 8.769,06

*Constituye Crédito Tributario por Retenciones de IVA y Retenciones en la Fuente efectuadas a Recateak por la comercialización de productos al 31 de diciembre del 2018 y 2017.*

<b>10. Cuentas y doc por pagar Proveedores:</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Proveedores Locales	\$ 116.345,42	\$ 101,717.42
Organigranja por pagar	\$ 2'298.042,39	\$ 2,298,042.39
	<b>\$ 2'414.387,81</b>	<b>\$ 2,399,759.81</b>

*Constituye el saldo de los créditos otorgados a la compañía por proveedores de insumos en general suministros y otros al 31 de diciembre del año 2018 y 2017, sin intereses.*

<b>11. Obligaciones con Instituciones Financieras</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Préstamo Bancario Pichincha</b>	<b>\$49.851,48</b>	<b>\$ 49.851,48</b>
<b>Sobregiros Bancarios</b>	<b>\$ 164,66</b>	<b>\$ 164,66</b>
	<b>\$ 49.686,82</b>	<b>\$ 49.686,82</b>

*Saldo establecido al 31 de diciembre del 2018 y 2017, por Prestamos Bancarios y sobregiros encontrados en conciliación bancaria de la Cuenta Corriente del Banco Pichincha.*

<b>12. OBLIGACIONES CON EL S.R.I.</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Retenciones por Pagar IVA</b>		
Retención del 30% IVA	- 0 -	\$ 689,05
Retención IVA 70% (813)	- 0 -	\$ 58,36
Retención IVA 100%(801)	- 0 -	\$ 398,77
		<b>\$ 1.146,18</b>

*Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre del 2018 y 2017, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.*

<b>13. Retenciones en la Fuente por Pagar</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Retención del 1%	- 0-	\$ 115,92

Retención 2%	\$ 20,00	\$ 309,16
Retención 8%	- 0 -	\$ 34,18
Retención 10%	- 0 -	\$ 183,30
Contribución Ley Orgánica	- 0 -	\$ 298,16
Retención en Relc de dependencia	- 0 -	\$ 291,94
Impuesto a la Renta por Pagar	- 0 -	\$ 7.060,66
	<b>\$ 20,00</b>	<b>\$ 8.293,32</b>
	=====	=====

Corresponden a los impuestos retenidos por la empresa hasta el 31 de diciembre del 2018 y 2017, pendientes de consignar al Servicio de Rentas Internas.

<b>14. Obligaciones con el IESS</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aportes IESS	\$ 4.700,46	\$ 4.700,46

Son aportes Individuales y Patronales, pendientes de consignar al Instituto de Seguridad Social al 31 diciembre del 2018 y 2017.

<b>15. Sueldos y Beneficios de Ley a Empleados</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sueldos y Liquidaciones por Pagara	- 0 -	21.122,46
Décimo Tercer Sueldo	- 0 -	1.527,20
Décimo Cuarto sueldo	- 0 -	456,36
Participación Trabajadores 15%	- 0 -	885,33
	- 0 -	\$ 23.992,35
	=====	=====

Son los saldo de: Sueldos Décimo Tercer y Cuarto Sueldo, Provisionados al 31 de Diciembre del 2018 y 2017.

<b>16. Cuentas por Pagar/Diversas</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	\$ 22.539,99	\$ 24.072,24
	=====	=====

*Diversos valores recibidos para atender gastos en la comercialización de productos agrícolas (madera), al 31 de diciembre del 2018 y 2017 sin intereses anuales.*

<b>17. Obligaciones de Corto Plazo :</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 69.316,56</b>	<b>30.427,25</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

*Constituye el saldo por la entrega de valores del Gerente General para capital de trabajo, sin intereses anuales al 31 de diciembre del 2018 y 2017.*

<b>18. Cuentas por Pagar Accionistas</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 24.185,28</b>	<b>\$ 24,185.28</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

*Contabiliza el importe entregados por los accionistas para capital de trabajo al 31 de diciembre del año 2018 y 2017.*

<b>19. Capital Suscrito</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 811.383.00</b>	<b>\$ 811.383,00</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

*Saldo establecido al 31 de diciembre del 2018 y 2017.*

<b>20.- Resultados Acumulados:</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>\$ 192.406,14</b>	<b>\$ 269.317,84</b>
	<b>=====</b>	<b>=====</b>

<b>21.- Resultados del Período:</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Pérdida del Período</b>	<b>\$ 20.308.01</b>	<b>\$ 76.911,70</b>

*La compañía al 31 de diciembre del 2018 registra una pérdida de \$ 20.308,01.*



**Ec. ROSA ORTUÑO AREVALO**  
**CONTADORA**  
**RUC. 1703550762001**  
**CPA. 15450**