

NOTA 3 .- EFECTIVO Y EQUIVALENTES EFECTIVO

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

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja Chica		300,00	300,00
Bancos	a)	660.442,37	161.160,40
Inversión		-	200.000,00
		<u>660.742,37</u>	<u>361.460,40</u>

a) Bancos Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte.</u>	<u>Valor</u>
Internacional	0-80-008487-1	607.825,28
Guayaquil	004122000-7	41.937,83
Pichincha	3010190704	10.679,26
		<u>660.442,37</u>

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 no existían restricciones de uso sobre el saldo en cuenta corriente en banco local, no generan intereses y no tienen restricciones sobre su uso.

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Clientes Locales	1.677.958,66	1.580.733,76
(-) Provisión Ctas Incobrables	-130.936,98	-115.300,21
	<u>1.547.021,68</u>	<u>1.465.433,55</u>

Los plazos de vencimiento de las cuentas por cobrar se determinan a partir de la emisión de las respectivas facturas, van máximo hasta 30 días.

El movimiento de provisión de cuentas incobrables es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldo al comienzo del año	-115.300,21	-99.729,76
Bajas de Clientes	816,52	46,40
Movimiento de la Provisión	-16.453,29	-15.616,85
Saldo al final del año	<u>-130.936,98</u>	<u>-115.300,21</u>

NOTA 5 .- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otras Cuentas por Cobrar	2,34	1.762,84
Préstamos Empleados	3.214,44	200,00
	<u>3.216,78</u>	<u>1.962,84</u>

Maria José Salazar ¹⁷

NOTA 6 .- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Productos Terminados	27.086,52	23.975,54
Materias Primas	322.193,41	112.497,86
Importaciones en Tránsito	<u>123,11</u>	<u>194,68</u>
	349.403,04	136.668,08

NOTA 7 .- ANTICIPO PROVEEDORES

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo Proveedores Exterior	<u>-</u>	<u>166.253,40</u>
	-	166.253,40

NOTA 8 .- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre un resumen de la cuenta, se compone de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	4.300.000,00	4.300.000,00
Maquinaria y Equipo	2.985.524,94	2.718.844,25
Equipo de Computación	9.694,12	-
Vehículos	150.382,91	150.382,91
(-) Depreciación Acumulada	<u>-1.857.876,23</u>	<u>-1.600.462,01</u>
	5.587.725,74	5.568.765,15

NOTA 9 .- OBLIGACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre, se componen de lo siguiente:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Obligación Financiera	a)	359,38	229,53
Préstamos Bancarios C/P	b)	<u>651.753,29</u>	<u>591.884,29</u>
		652.112,67	592.113,82

a) Obligación Financiera Incluye:

<u>Banco</u>	<u>Cta. Cte. N°</u>	<u>Valor</u>
Visa Banco Internacional	4394712060428014	<u>359,38</u>
		359,38

b) Préstamos Bancarios C/P Incluye:

<u>Banco</u>	<u>N° de Operación</u>	<u>F. Concesión</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Guayaquil	0270442	13-feb.-15	15-feb.-19	424.157,79
Internacional	349890	8-mar.-17	2-sep.-19	<u>227.595,50</u>
				651.753,29

NOTA 8 .- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre detalle de Activos Fijos y sus movimientos del año son como sigue:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2016	AUMENTOS	DISMINUCION	DEPRECIACIÓN 2.017	SALDO AL 31/12/2.017
Terrenos	4.300.000,00				4.300.000,00
Maquinaria y Equipo	2.718.844,25	266.680,69			2.985.524,94
Equipo de Computación		9.694,12			9.694,12
Vehículos	150.382,91				150.382,91
(-) Depreciación Acumulada	-1.600.462,01			-257.414,22	-1.857.876,23
TOTAL	5.568.765,15	276.374,81	-	-257.414,22	5.587.725,74

NOTA 10 .- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre cuentas por pagar comerciales se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores	4.800,00	717,48
	<u>4.800,00</u>	<u>717,48</u>

NOTA 11 .- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Depósitos no identificados	4149,17	7152,67
Otras Cuentas por Pagar	178,63	733,91
	<u>4.327,80</u>	<u>7.886,58</u>

NOTA 12 .- IMPUESTOS

Al 31 de diciembre un resumen de pasivos por impuesto corriente es como sigue:

<u>Pasivos</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la Renta	155.278,95	184.554,75
IVA por Pagar	31.539,74	33.045,68
Retenciones en la Fuente	5.211,88	3.991,65
Retención impuesto empleados	4.260,16	1.348,58
Retenciones IVA	7.553,88	6.295,39
	<u>203.844,61</u>	<u>229.236,05</u>

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Utilidad (pérdida) antes de impuestos a la renta	1.536.010,67	1.466.952,55
(-) 15% participación Trabajadores	230.401,60	220.042,88
(+) Gastos No Deducibles	19.870,41	87.304,75
Utilidad (pérdida) gravable	<u>1.325.479,48</u>	<u>1.334.214,42</u>
22% Impuesto a la Renta	291.605,49	293.527,17
Anticipo Pagado	16.926,98	12.815,84
Retenciones en la fuente del período	60.731,63	55.821,83
CT. Impuesto Salida de Divisas	58.667,93	40.334,75
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>155.278,95</u>	<u>184.554,75</u>

De acuerdo con el Art. 41, de la Ley de Régimen Tributario Interno, a partir del 2009 las sociedades deban calcular anticipo para el siguiente ejercicio impositivo conforme la suma matemática de los siguientes rubros:

- * El cero punto dos por ciento (0,2%) del patrimonio total.
 - * El cero punto dos por ciento (0,2%) del total de costos y gastos deducibles a efecto del impuesto a la renta.
 - * El cero punto cuatro por ciento (0,4%) del activo total.
 - * El cero punto cuatro por ciento (0,4%) del total de ingresos gravables efecto del impuesto a la renta.
- Si el contribuyente no tuviere impuesto causado o si el mismo es menor que el anticipo, este se constituye en impuesto definitivo.

NOTA 13 .- OBLIGACIONES IESS

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IESS por Pagar	9.923,15	8.785,32
Préstamos IESS por Pagar	3.067,34	2.292,69
Fondos de Reserva por Pagar	1.184,76	1.147,08
	<u>14.175,25</u>	<u>12.225,09</u>

NOTA 14 .- BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Décimo Tercero por Pagar	3.656,32	3.239,39
Décimo Cuarto por Pagar	11.156,33	10.031,25
15% Part. Trabajadores	230.401,60	220.042,88
	<u>245.214,25</u>	<u>233.313,52</u>

NOTA 15 .- ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre, anticipos clientes esta conformado por varios clientes.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipo Clientes	6.045,48	3.142,92
	<u>6.045,48</u>	<u>3.142,92</u>

NOTA 16 .- PRESTAMOS BANCARIOS L/P

Al 31 de diciembre se componen de lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Préstamos Bancarios a)	723.414,45	1.383.178,30
	<u>723.414,45</u>	<u>1.383.178,30</u>

a) Préstamo Bancarios**Incluye:**

<u>Banco</u>	<u>N° de Operación</u>	<u>F. Concesión</u>	<u>F. Vencimiento</u>	<u>Valor</u>
Guayaquil	0270442	13-feb.-15	15-feb.-19	541.984,23
Internacional	349890	8-mar.-17	2-sep.-19	181.430,22
				<u>723.414,45</u>

NOTA 17 .- PROVISIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre se compone de:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Prov. Jubilación Patronal > 10a	166.405,29	308.349,45
Prov. Jubilación Patronal < 10a	165.082,25	
Prov. para Desahucio	67.365,56	49.061,79
	<u>398.853,10</u>	<u>357.411,24</u>

Estas provisiones anualmente se llevan a los resultados del ejercicio y están sustentadas en un estudio actuarial realizados por un profesional independiente debidamente calificado por la autoridad competente. Los movimientos de estas obligaciones son detalladas a continuación:

	2017	
	Jubilac. Patronal*	Desahucio*
DBO, inicios del período de valoración	308.349,45	49.061,79
Costo laboral por serv periodo valoración	23.214,51	15.686,91
Rev. Reserva por Trabajadores Salidos	-13.478,74	-126,18
Costo financiero	13.402,32	2.743,04
Saldo al 31 diciembre 2016	331.487,54	67.365,56

* Valores tomados del Informe del Estudio Actuarial realizado por la empresa

NOTA 18.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre, compone de lo siguiente:

		2017	2016
Capital Social	a)	300.000,00	300.000,00
Reserva Legal	b)	150.000,00	150.000,00
Resultados Acumulados	c)	4.431.318,42	3.477.935,92
Resultado del Ejercicio		1.014.003,58	953.382,50
		5.895.322,00	4.881.318,42

a) Capital Social

Incluye:

Accionistas	Porcentaje	Valor
Abedrabbo Larach Jorge Alberto	70,00%	210.000,00
Abedrabbo Larach Lina Patricia	20,00%	60.000,00
Abedrabbo Valhubert Tioch Carol Michelle	2,00%	6.000,00
Abedrabbo Valhubert Tioch Nadia Nicole	2,00%	6.000,00
Abedrabbo Valhubert Tioch Noor Ariane	2,00%	6.000,00
Abedrabbo Valhubert Tioch Samia Fiorella	2,00%	6.000,00
Ybarz Abedrabbo Emilio José	2,00%	6.000,00
	100%	300.000,00

b) Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías, Art. 297, de la Utilidad Neta anual debe transferirse una cantidad no menor del 10% para formar la Reserva Legal hasta que esta alcance por lo menos el 50% del Capital Suscrito.

Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

c) Resultados Acumulados

Comprende los Resultados Acumulados ordinarios de cada ejercicio que no han sido capitalizados, apropiados en otras reservas o que no han sido distribuidos a los socios. Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio incluidos en este rubro, mantienen registros que permiten identificar su origen.

NOTA 19 .- INGRESOS

Los ingresos de actividades se componen de lo siguiente:

<u>Ingresos Operacionales</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ventas	7.311.966,08	6.726.803,83
Exportaciones	10.508,68	14.616,31
Descuento en Ventas	-10,23	-2.160,52
Arriendos	10.500,00	10.000,00
	<u>7.332.964,53</u>	<u>6.749.259,62</u>
Otros Ingresos	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Intereses Financieros	4.680,02	7.450,10
Otros Ingresos	7.378,16	9.049,00
Ganancia por rever. Jub. y Desah	13.604,92	21.243,46
	<u>25.663,10</u>	<u>37.742,56</u>
Total Ingresos	<u>7.358.627,63</u>	<u>6.787.002,18</u>

NOTA 20 .- COSTO DE VENTAS

Los Costos se detallan como sigue:

<u>COSTO DE VENTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Materia Prima	-3.901.288,48	-3.499.884,21
Mano de Obra Directa	-546.048,86	-501.525,96
Gastos de Fabricación	-430.028,82	-294.234,51
Gasto Depreciaciones	-248.877,38	-235.900,03
Total	<u>-5.126.243,54</u>	<u>-4.531.544,71</u>

NOTA 21 .- GASTOS

Los Gastos se detallan como sigue:

Gastos Operacionales

Gastos de Ventas	-11.815,71	-11.108,55
Gastos Administrativos	-229.808,21	-196.341,72
Gastos Generales	-291.270,09	-292.210,19
Provisión Incobrables	-16.453,29	-15.616,85
Gasto Depreciación	-8.536,84	-9.119,58
	<u>-557.884,14</u>	<u>-524.396,89</u>

Gastos No Operacionales

Gastos Financieros	-138.489,28	-264.108,03
Total	<u>-138.489,28</u>	<u>-264.108,03</u>
Utilida(Pérdida) antes Impuestos	1.536.010,67	1.466.952,55
15% Participación Trabajadores	-230.401,60	-220.042,88
Impuesto a la Renta	-291.605,49	-293.527,17
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>1.014.003,58</u>	<u>953.382,50</u>

NOTA 22 .- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre y la fecha de elaboración de este informe (26 de abril de 2.018) no ha ocurrido eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.