

**INDUSTRIA DE ALIMENTOS Y BEBIDAS WHEELYS CAFÉ ECUADOR WHEELYS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

La Compañía Industria De Alimentos Y Bebidas Wheelys Café Ecuador Wheelys S.A., fue constituida en la ciudad de Quito mediante escritura pública celebrada el 25 de enero del año 2016, la misma que fue aprobada por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil en el cantón Quito con fecha 25 de enero del 2016.

Según los estatutos de la compañía tiene como objeto social: Servicio de Alimento y Bebidas, Producción de Bienes y Servicios, Comercialización, Distribución, Capacitación e Importación de la Actividad Antes Mencionada.

Industria De Alimentos Y Bebidas Wheelys Café Ecuador Wheelys S.A., Se regirá por las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código Civil, por los convenios de las partes y de las normas de derecho positivo ecuatoriano que fueren aplicables, así como los presentes estatutos sociales y reglamentos que se expidieren.

La compañía tendrá una duración de 5 años contados desde la fecha de inscripción de la escritura en el Registro Mercantil.

La compañía se encuentra ubicado en la provincia de Pichincha, cantón Quito, Av. 2 de Agosto Oe7-251 e Interoceánica.

La estructura organizacional y societaria de la compañía cuenta con personería jurídica, patrimonio, autonomía administrativa.

**1) POLITICAS CONTABLES**

Las políticas contables mencionadas en este reporte, han sido aplicadas, para la presentación de estos estados financieros.

**a) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes**

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos 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.

**b) Equivalente de efectivo**

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible a corto plazo sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

**c) Propiedad, Planta y Equipo**

Reconocimiento y Medición:

Propiedad, Planta y Equipo se reconocen como activos si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera confiable.

Se contabilizan a su costo de adquisición expresado en dólares de los Estados Unidos de América al 31 de diciembre del 2016, tomando como base para el cálculo las fechas de adquisición de estos activos.

El costo incluye desembolsos que son directamente atribuibles a la adquisición y cualquier otro desembolso directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para su funcionamiento y uso.

Cuando partes significativas de un elemento de maquinaria, equipos y mobiliario poseen vidas útiles diferentes, son contabilizados de forma separada como un componente importante del activo.

**d) Documentos y cuentas por pagar**

Corresponde a proveedores directos e indirectos de bienes y servicios que están pendiente de pago a la fecha de corte de la presente información.

**e) Impuesto a la renta corriente**

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% sobre las utilidades gravables, la cual puede verse afectada por el anticipo calculado el ejercicio inmediato anterior.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo.

**f) Reconocimiento de los ingresos, costos y gastos**

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios de salud, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la empresa y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

**g) Estado de Flujos de Efectivos**

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

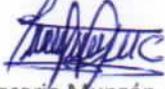
**h) Costos financieros**

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

**OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

Atentamente,



Rosario Munzón

**CONTADORA**

RUC 1719432724001

**OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

Atentamente,



Rosario Munzón

**CONTADORA**

RUC 1719432724001

**ACTIVO CORRIENTE**

**2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	-
	Caja General	4.121,37
	Caja General 2	-
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>4.121,37</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>	
	Banco Pichincha	949,82
	Banco 2	-
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>	
	Banco 1	-
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>	
	Póliza a 90 días	-
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>949,82</b>
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>5.071,19</b>

**0 ACTIVOS FINANCIEROS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>	
	De actividades ordinarias que generan intereses	-
	De actividades ordinarias que no generan intereses	-
	<b>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</b>	
	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>

**0 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	(-) Provisión Cuentas Incobrables	-
	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>-</b>

**0 INVENTARIOS**

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
		Inventario de Materia Prima	-
		Inventario de Productos en Proceso	-
		Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-
		Inv. De productos terminados, y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-
		Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros	-
		Mercaderías en Tránsito	-
		Obras en construcción	-
		Obras terminadas	-
		Materiales o bienes para la construcción	-
		Inventario Insumos	-
		Otros Inventarios	165,67
		<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>165,67</b>

**0 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-
	<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	<b>-</b>

**3 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Seguros pagados por anticipado	-
	Arriendo pagado por anticipado	-
	Anticipo a proveedores	-
	Otros anticipos entregados	-
	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>-</b>

**4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	240,57
	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-
	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-
	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>240,57</b>

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Construcciones en Proceso	-
	<b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	-

5 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otros Activos Corrientes	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	-

**ACTIVO NO CORRIENTE**

6 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Terrenos	-	-
	Edificios	-	-
	Construcción en Curso	-	-
	Instalaciones	-	-
	Muebles y Enseres	-	-
	Máquinas y Equipos	-	3.420,21
	Equipo de Computación	-	-
	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
	Repuestos y Herramientas	-	-
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	-	<b>3.420,21</b>
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	223,56
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	-	<b>223,56</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	-	<b>3.196,65</b>

0 **PROPIEDAD DE INVERSION**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Terrenos	-	-
	Edificios	-	-
	(-) Depreciación Acumulada	-	-
	(-) Deterioro Acumulado	-	-
	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	-	-

**ACTIVOS BIOLÓGICOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Animales vivos en crecimiento	-	-
	Animales vivos en producción	-	-
	Plantas en Crecimiento	-	-
	Plantas en Producción	-	-
	(-) Depreciación Activos Biológicos	-	-
	(-) Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	-	-
	<b>TOTAL ACTIVOS BIOLÓGICOS</b>	-	-

0 **ACTIVOS INTANGIBLES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Plusvalía	-
	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-
	Activos de Exploración y Explotación	-
	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-
	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	-

0 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-
	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-
	<b>TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO</b>	-

0 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Diferencias temporarias deducibles	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	-

0 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-
	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-
	Documentos y Cuentas por Cobrar	-
	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	-

**OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Inversiones en subsidiarias	-
	Inversiones en Asociadas	-
	Inversiones en Negocios Conjuntos	-
	Otras Inversiones	-
	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-
	Otros Activos no corrientes	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	-

**PASIVO CORRIENTE**

**PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS</b>	-

**PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	<b>TOTAL POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS</b>	-

7 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Proveedores Locales	711,03
	Proveedores del Exterior	-
		<b>711,03</b>

0 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-
	Sobregiros Bancarios: Banco	-
	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	-

**LOCALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Obligaciones Bancos locales	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-

(1)

(2)

INDUSTRIA DE ALIMENTOS Y BEBIDAS WHEELYS CAFÉ ECUADOR S. A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**DEL EXTERIOR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Obligaciones Bancos del Exterior	-
	Banco	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	-

**0 PROVISIONES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Provisiones locales	-
	Provisiones del exterior	-
	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	-

**8 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Con la Administración Tributaria	99,69
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	218,12
	Obligaciones con el IESS	-
	Por Beneficios de Ley a empleados	-
	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
	Dividendos por pagar	-
	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	317,81

**9 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otras Cuentas por pagar relacionadas	6.180,90
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	6.180,90

**0 OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Comisiones, pendientes de pago	-
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	-

**0 ANTICIPO DE CLIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-
	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	-

**PARA LA VENTA Y O- DISCONTINUADAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Pasivos disponibles para la venta	-
	<b>TOTAL PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS N/C</b>	-

**0 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Jubilación Patronal	-
	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-
	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	-

**0 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otras cuentas por pagar	-
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	-

**PASIVO NO CORRIENTE**

**0 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Pasivos por Contratos	-
	<b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b>	-

0 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	
	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	-

0 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Obligaciones Bancos locales	
	Banco Produbanco	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Obligaciones Bancos del Exterior	
	Banco	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	-
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	-

10 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por pagar relacionadas locales	-
	Cuentas por pagar relacionadas locales	-
	Otras Cuentas por pagar relacionadas locales	-
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	-

0 **ANTICIPO DE CLIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	
	<b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>	-

0 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Provisión Jubilación Patronal	
	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	
	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	-

0 **OTRAS PROVISIONES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otras Provisiones	
	<b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>	-

0 **PASIVO DIFERIDO**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Ingresos Diferidos	
	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	-

0 **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Otros Pasivos	
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	-

**PATRIMONIO**

13 **CAPITAL SOCIAL**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Capital Suscrito o asignado	
	Agustín Ponce	270,00
	Joaquín Carbo	270,00
	Rafael Becerra	270,00
	Capital Suscrito No Pagado - En Tesorería	-
	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>810,00</b>

0 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-
	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>-</b>

0 **RESERVAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Reserva Legal	-
	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>-</b>

0 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-
	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-
	Superávit por revaluación de activos intangibles	-
	Otros Superávit por revaluación	-
	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>-</b>

0 **RESULTADOS ACUMULADOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Ganancias acumulados	-
	(-) Pérdidas Acumuladas	-
	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	
	Reserva por Donaciones	-
	Reserva por Valuación	-
	Superávit por revaluación de Inversiones	-
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>-</b>

0 **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Código	DETALLE	VALOR US\$
	Ganancia neta del Periodo	654,35
	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>654,35</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

14 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Ventas	7.056,23
	Prestación de Servicios	-
	Contratos de Construcción	-
	Subvenciones del Gobierno	-
	Regalias	-
	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-
	Otros Intereses Generados	-
	Dividendos	-
	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-
	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-
	(-) Descuento en ventas	-
	(-) Devolución en Ventas	-
	(-)Bonificación en Producto	-
	(-)Otras Rebaja Comerciales	-
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>7.056,23</b>

INDUSTRIA DE ALIMENTOS Y BEBIDAS WHEELYS CAFÉ ECUADOR S. A.  
 Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

0 **OTROS INGRESOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Dividendos	-
	Intereses Financieros	-
	Ganancias en Inversiones	-
	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-
	Otras Rentas	-
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>-</b>

Nota:

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**

0 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD
		<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	
		(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	485,09
		(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	-
		(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-
0		(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-
		<b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>	
		(+) Inventario inicial de materias primas	-
		(+) Compras netas locales de materia prima	2.994,72
		(+) Importaciones de materia prima	-
0		(-) Inventario final de materia prima	-
		(+) Inventario inicial de productos en proceso	-
0		(-) Inventario final de productos en proceso	-
		(+) Inventario inicial productos terminados	-
0		(-) Inventario final de productos terminados	-
		<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>	
		Sueldos y Beneficios sociales	-
		Gastos planes de beneficios a empleados	-
		<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	
		Sueldos y beneficios sociales	-
		Gastos planes de beneficios a empleados	-
		<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	
		Depreciación propiedades planta y equipo	223,56
		Depreciación de activos biológicos	-
		Deterioro de propiedad planta y equipo	-
		Efecto valor neto de realización de inventarios	-
		Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-
		Mantenimiento y reparaciones	-
		Suministros materiales y repuestos	138,03
		Otros Costos de producción	236,84
		<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>4.078,24</b>

0 **GASTOS DE VENTA**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
	Beneficios sociales e indemnizaciones	-
	Gasto planes de beneficios a empleados	-
	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-
	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-
	Suministros y Materiales	-
	Mantenimiento y reparaciones	-
	Arrendamiento operativo	-
	Comisiones	-
	Promoción y publicidad	967,75
	Combustibles	-
	Lubricantes	-
	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-
	Transporte	344,60
	Gastos de gestión (agajeros a accionistas, trabajadores y clientes)	-
	Gastos de viaje	-
	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-

**INDUSTRIA DE ALIMENTOS Y BEBIDAS WHEELYS CAFÉ ECUADOR S. A.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
<b>Depreciaciones:</b>	-
Propiedades, planta y equipo	-
Propiedades de inversión	-
<b>Amortizaciones:</b>	-
Intangibles	-
Otros activos	-
<b>Gasto deterioro:</b>	-
Propiedades, planta y equipo	-
Otros activos	-
<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	-
Mano de obra	-
Materiales	-
Costos de producción	-
Gasto por reestructuración	-
<b>Valor neto de realización de inventarios</b>	-
Otros gastos	-
<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>1.312,35</b>

15

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-
	Beneficios sociales e indemnizaciones	-
	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-
	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	35,09
	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	750,00
	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-
	Mantenimiento y reparaciones	-
	Arrendamiento operativo	-
	Suministros y Materiales	-
	Combustibles	-
	Lubricantes	-
	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-
	Transporte	-
	Gastos de gestión (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)	-
	Gastos de viaje	-
	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-
	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-
	Impuestos, Contribuciones y otros	-
	<b>Depreciaciones:</b>	-
	Propiedades, planta y equipo	-
	Propiedades de inversión	-
	<b>Amortizaciones:</b>	-
	Intangibles	-
	Otros activos	-
	<b>Gasto deterioro:</b>	-
	Propiedades, planta y equipo	-
	Inventarios	-
	Instrumentos Financieros	-
	Intangibles	-
	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-
	Otros activos	-
	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	-
	Mano de obra	-
	Materiales	-
	Costos de producción	-
	Gasto por reestructuración	-
	Valor neto de realización de inventarios	-
	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-
	<b>Otros gastos</b>	-
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>785,09</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>2.097,44</b>

15 **GASTOS FINANCIEROS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Intereses	-
	Comisiones	8,09
	Gasto de Financiamiento de Activos	-
	Diferencia de Cambio	-
	Otros Gastos Financieros	-
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>8,09</b>

15 **OTROS GASTOS**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-
	Otros Gastos	-
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>-</b>

NOTA:

0 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD
60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>872,46</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de impuestos-----&gt;</b>	<b>872,46</b>
63	839	<b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>	<b>218,12</b>
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>654,35</b>
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	
67		<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>654,35</b>