

1 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja General	4.147,58	2.262,94
	Fondo Rotativo		266,24
	Caja chica	800,00	800,00
	Depositos en Transito	11.604,23	6.242,06
	Subtotal Caja	16.551,81	9.571,24
	BANCOS LOCALES		
	Banco Produbanco	5.634,09	15.545,25
	Banco Produbanco 12040473975		2.798,53
	Subtotal Bancos e Inversiones	5.634,09	18.343,78
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	22.185,90	27.915,02

2 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	0,00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		3.036,44
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas		0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	400,00	
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	400,00	3.036,44

3 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		0,00
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	0,00

4 10103 INVENTARIOS dic-18 dic-19

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	9.226,51	3.397,04
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso		
	1010312	Otros Inventarios	-	
	10103	TOTAL INVENTARIOS	9.226,51	3.397,04

5 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	3.882,87	0,00
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	5.473,95	6.098,71
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869) año 2018		9.089,15
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario (2019)		5.197,95
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9.356,82	20.385,81

0 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	0,00
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	0,00

6 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020103	Construcción en Curso		
1020104	Instalaciones	34.109,00	34.109,00
1020105	Muebles y Enseres	4.806,28	4.806,28
1020106	Máquinas y Equipos	66.110,67	69.241,90
1020108	Equipo de Computación	2.612,00	2.612,00
1020109	Vehiculos y Equipos de Transportes		

ELPALAFRI CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

	Total Costo Propiedad, planta y equipo	107.637,95	110.769,18
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-12.157,81	-30.678,34
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00	
	Total Depreciación Acumulada	-12.157,81	-30.678,34
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	95.480,14	80.090,84

7 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	0,00
1020403	Activos por concepcion de locales	136.591,51	136.591,51
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)		5.483,16
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	136.591,51	142.074,67

7 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-12.508,67	-25.749,36
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	0,00	0,00
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-12.508,67	-25.749,36

PASIVO CORRIENTE

9 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	28.557,16	43.428,93
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR	28.557,16	43.428,93

0 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
	Sobregiros Bancarios: Banco internacional		
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	0,00

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	0,00
--------------	---	----------	-------------

0 20105 **PROVISIONES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010501	Provisiones locales		
2010502	Provisiones del exterior		
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

10 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria		0,00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	267,66	900,33
2010703	Obligaciones con el IESS	1.803,84	6.134,10
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	10.447,43	2.880,36
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	188,94	613,84
2010706	Dividendos por pagar		
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12.707,88	10.528,63

11 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

ELPALAFRI CIA LTDA
 Notas a los Estados Financieros
 (Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		11.163,64
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	11.163,64

13 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	-	3.504,36
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	3.504,36

PASIVO NO CORRIENTE

18 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-18 dic-19

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Obligaciones a largo plazo Banco Produbanco	-	174.143,79
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	174.143,79

20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	174.143,79
-------	---------------------------------------	---	-------------------

19 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-18 dic-19

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales Rocio Mullo	132.810,80	
2020402	Cuentas por pagar relacionadas Locales Pedro Izurieta	80.853,38	
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	213.664,18	0,00

20 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-18 dic-19

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

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado Rocio Mullo	3.500,00	5.000,00
	Pedro Izurieta	1.500,00	
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000,00	5.000,00

22 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Genancias acumulados	-	802,99
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	0,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	0,00
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	0,00
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	802,99

24 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-18 dic-19

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	802,99	2.578,12
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo		
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	802,99	2.578,12

24 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-18 dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12%	697.055,29	699.825,03
4102	VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 0%	362,69	0,00
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	697.417,98	699.825,03

25	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-18	dic-19
ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía		
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.		
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(9.226,51)	-3.397,04
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas		
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	424.271,31	373.956,50
	510107	(+) Importaciones de materia prima		
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima		
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso		
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	0,00
	510409	Transporte		
	510407	SERVICIOS VARIOS		0,00
	510408	Otros Costos de producción	22.314,97	0,00
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	437.359,77	370.559,46

27	5201	GASTOS DE VENTA	dic-18	dic-19
CODIGO		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	73.086,66	125.324,86
	520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
	520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	15.487,20	17.294,92
	520108	Mantenimiento y reparaciones	4.454,86	4.854,85
	520109	Arrendamiento operativo	53.342,75	72.943,98
	520110	Comisiones		
	520111	Promoción y publicidad	861,00	2.728,14
	520112	GLP Gas	14.511,80	12.407,51
	520113	suministros y materiales		1.675,30
	520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		
	520115	Transporte	468,51	480,72
	520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	4.408,08	
	520117	Gastos de viaje		
	520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	9.993,14	9.088,40
	520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		1.176,56
	520121	Depreciaciones:		
	52012101	Propiedades, planta y equipo	12.157,81	15.488,63
		Propiedades de inversión		
	520122	Amortizaciones:		
	52012201	Intangibles	13.836,39	14.944,87
	520128	Otros gastos	11.893,71	1.563,10
		Subtotal Gastos de Venta	214.501,91	279.971,84

28	5202	GASTOS DE ADMINISTRACION	dic-18	dic-19
CODIGO		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
	520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	26.687,50	11.387,42
	520210	Comisiones Tarjetas de Crédito	11.242,87	13.979,87
	520212	Combustibles		
	520213	suministros y materiales		
	520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	476,07	464,58
	520215	Transporte		
	520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		488,15
	520217	Gastos de viaje		
	520218	Movistar,internet, telefonía, parqueadero	4.454,86	3.279,23
	520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
	520220	Impuestos, Contribuciones y otros	392,78	1.679,41
	520228	Otros gastos		
		Subtotal Gastos de Administración	43.254,08	31.278,66
		Total Gastos de Venta y Administrativos	257.755,99	311.250,50

29	5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-18	dic-19
----	------	---------------------------	--------	--------

ELPALAFRI CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		11.873,88
520305	Otros Gastos Financieros	1.042,62	2.048,90
5203	Total Gastos Financieros	1.042,62	13.922,78

31 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-18

dic-19

Casiller o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	1.259,60	4.092,29
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(188,94)	-613,84
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	0,00
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	0,00
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	0,00
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	0,00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	0,00
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	0,00
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ----->	1.070,66	3.478,45
63	839	Impuesto a la Renta Causado (25%) (25%)	(267,66)	-900,33
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	802,99	2.578,12
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		CONTINUADAS	802,99	2.578,12

50 IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-18

dic-19

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (25%) (25%)	267,66	900,33
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-5.197,95
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(5.473,95)	-6.098,71
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-9.089,15
855	Impuesto a pagar	(5.206,29)	-19.485,48
856	Saldo a Favor		

Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)


Rocio Mullo O.
 Representate Legal
 Ruc o Cl. 1708281389


Fernando Rosero
 Contador
 Ruc 1704378668001