

Incremar Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017 y 2018

1. Identificación de la Compañía:

Incremar Cía. Ltda., fue constituida en la ciudad de Cuenca y su existencia legal está bajo las leyes de la República del Ecuador, el 26 de diciembre de 1989 en la Notaría Segunda del Dr. Rubén Veintimilla Bravo, e inscrita en el Registro Mercantil el 9 de enero de 1990, con un plazo de duración de veinte y cinco años contados desde la inscripción de la escritura pública de constitución. El 25 de noviembre de 1999 ante el Notario Quinto Dr. Francisco Carrasco Veintimilla, la Compañía cambio su domicilio a la ciudad de Quito, siendo Registrado en el Registro Mercantil el 31 de marzo del 2000.

2. Objeto Social:

El objeto social de la Compañía es la producción y comercialización de productos alimenticios de consumo humano y afines.

3. Políticas Contables:

Los Estados Financieros, al 31 de diciembre del 2018, la Compañía los elaboró de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías y expresadas en dólares americanos.

Nos hemos basado en la sección 35 de la NIIF para PYMES y se describe las siguientes políticas contables adoptadas.

a) Declaración de conformidad y presentación:

Los estados financieros han sido presentados y preparados de acuerdo a NIIF para PYMES.

Sección 35 de las NIIF para PYMES referente al periodo comparable anterior de los saldos presentados.

b) Bases de medición:

Los Estados Financieros de Incremar Cia. Ltda., han sido preparados sobre la base del costo histórico, salvo las siguientes excepciones que a continuación se detallan:

- Maquinaria y Equipo: están registrados a su valor razonable, de acuerdo al informe emitido por un perito independiente, se ha considerado el costo revaluado como costo atribuido por conversión a NIIF por primera vez.
- Jubilación Patronal: cuenta de provisión del pasivo se encuentra al valor presente de acuerdo al estudio actuarial por un estudio realizado por un perito independiente calificado.
- Se registró el diferido por la Provisión de la Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio, según la sección 29 de las NIIF para PYMES. Dicho registro tuvo un contrapartida en el Patrimonio

c) Moneda funcional y de presentación:

Todas las cifras presentadas en los estados financieros individuales y sus respectivas notas, están expresados en dólares americanos.

d) Uso de estimaciones y juicios de los administradores

Basados en las NIIF para PYMES, se requiere que los administradores de la Compañía, realicen juicios, estimaciones o supuestos que afecten la aplicación de las normas contables y montos de activos, pasivos, ingresos y gastos, esto puede diferir de los resultados reales estimados por la Administración.

En la presentación de los estados financieros de ha utilizado las siguientes estimaciones:

La vida útil de la maquinaria y equipos destinados a la producción se clasifica en dos grupos principalmente con una vida de veinte y cinco años y quince años, estimación que es proporcionada de acuerdo a las características propias de los equipos y al criterio de clasificación proporcionado por el gerente de planta a cargo.

Se estima que el valor residual de los vehículos de la compañía es un diez por ciento de su valor original y su vida útil estimada de cinco años.

Los muebles y enseres así como los equipos de oficina se estiman en una vida útil de diez años.

Los equipos de computación y software, se estima una vida útil en tres años.
Deterioro de activos

A cada fecha del balance la administración revisa si existe algún suceso o cambio en las circunstancias que indique que el valor en libros del activo o la unidad generadora de efectivo pueda ser no recuperable; y si existen indicios de deterioro se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Una pérdida por deterioro se reconoce por la cantidad por la cual el monto en libros del activo o de la unidad generadora de efectivo excede su monto recuperable.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo en periodos anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en los resultados del periodo que ocurre.

Vida útil y valores residuales de la propiedad, planta y equipo

La determinación de las vidas útiles y los valores residuales de los componentes de vida útil definida involucra juicios y supuestos que podrían ser afectados si cambian las circunstancias. La administración revisa estos supuestos en forma periódica y los ajusta en base prospectiva en el caso de identificarse algún cambio.

e) Negocio en Marcha

Los principios contables, parten de un supuesto, que es la continuidad de las operaciones, Incremar Cía. Ltda., es una empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que se dispone para funcionar a futuro acuerdo como lo señala su constitución.

f) Activos y pasivos financieros

Los activos financieros y pasivos financieros se reconocen cuando los mismos son parte de las cláusulas contractuales de un instrumento financiero.

Los activos financieros se dan de baja cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo de un activo financiero expiran, o cuando el activo financiero y todos los riesgos sustanciales y recompensas han sido transferidos. Un pasivo financiero se da de baja cuando se extingue, se cancela o se vence.

Los activos y pasivos financieros se clasifican al costo amortizado menos el deterioro, o al valor razonable, con cambios en el valor razonable reconocidos en resultados,

Reconocimiento de activos y pasivos financieros

Los activos financieros y los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable ajustado por los costos de la operación.

Los activos financieros y pasivos financieros se miden posteriormente como se describe a continuación.

i) Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros generados en su mayoría por las ventas que se realizan en condiciones normales de crédito, por lo que las cuentas por cobrar no generan intereses, además de que no se cotizan en un mercado activo. Cuando los créditos por ventas se amplían más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar generadas se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo la administración revisa los importes en libros de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y se determina si existe alguna evidencia objetiva de su incobrabilidad, ya que de existir dicho indicio se reconoce con cargo a los resultados del período una pérdida por deterioro.

ii) Inversiones al costo amortizado

Son inversiones a una tasa de interés determinables y vencimientos fijos diferentes a los préstamos y cuentas por cobrar. La Compañía tiene clasificadas dentro de este grupo a certificados de depósito a plazo en instituciones financieras, las cuales se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. En caso de que exista evidencia objetiva de que la inversión está deteriorada, se reconoce inmediatamente la pérdida por deterioro en los resultados del periodo.

iii) Pasivos financieros

Los pasivos financieros de la Compañía incluyen préstamos, obligaciones, proveedores y otras cuentas por pagar e instrumentos financieros no derivados.

Los pasivos financieros se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Cualquier diferencia entre el efectivo recibido y el valor de reembolso se imputa directo a resultados en el plazo del contrato. Las obligaciones financieras se presentan como pasivos no corrientes cuando su plazo de vencimiento es superior a doce meses.

g) Inventarios

Los inventarios se registran al costo o su valor neto realizable, el menor. Los costos incluyen el precio de compra más los costos adicionales necesarios para traer cada producto a su actual ubicación y condición, netos de descuentos comerciales y otro tipo de rebajas. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el transcurso ordinario del negocio, menos los costos estimados para realizar la venta. El costo de los inventarios es determinado utilizando el método del costo promedio.

Los productos terminados se determinan en función de órdenes de trabajo valoradas por medio de la absorción de los costos de materia prima, mano de obra y otros, y no exceden el valor del mercado.

Los inventarios en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros cargos relacionados con las importaciones.

h) Propiedad, planta y equipo

Son reconocidos como propiedad, planta y equipos aquellos bienes que se usan en la producción/ prestación del servicio o para propósitos administrativos y que tienen una vida mayor a un periodo.

Planta y equipos

La planta y equipos se encuentran valorizados al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y menos las posibles pérdidas por deterioro de su valor.

El costo de adquisición incluye los costos formados por consumos de materiales de bodega, costos de mano de obra directa empleada en la instalación y costos indirectos relacionados con la inversión.

i) Medición en el reconocimiento inicial

La propiedad, planta y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende el precio de adquisición (valor de la factura) después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio, e incluir los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, así como cualquier costo directamente atribuible a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

ii) Medición posterior

Los elementos de propiedad, planta y equipos posterior al reconocimiento inicial se contabilizan utilizando el modelo del costo, este modelo es un método contable en el cual la propiedad, planta y equipos se registran al costo menos la depreciación acumulada posterior y menos las pérdidas acumuladas por deterioro de valor. Cuando el valor según libros de un activo es mayor que su monto recuperable estimado, dicho valor en libros es ajustado a su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro de los activos se registran como gasto en los resultados de la Compañía.

Los gastos de mantenimiento y reparación relacionados a la propiedad, planta y equipos se imputan a resultados.

La utilidad o pérdida resultante de la venta o la baja de una propiedad, planta o equipo se calculará como la diferencia entre el precio de venta y el valor libros del activo, y se reconocerá en la cuenta de resultados.

i) Depreciación de la propiedad, planta y equipos

La depreciación es determinada, aplicando el método lineal, sobre el costo de los activos menos su valor residual. La depreciación de cada período se registra con cargo al resultado de cada período y se calcula en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes bienes.

A continuación se presentan las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación para cada categoría de propiedad, planta y equipos:

Tipo de Activo	Vida Útil (años)	Valor residual (%)
Equipo de computo	3	0%
Equipo de oficina	10	0%
Maquinaria y equipo A	25	5%
Maquinaria y equipo B	15	5%
Muebles y enseres	10	0%
Vehículos	5	10%

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada período, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

j) **Impuesto a la renta**

La Compañía registra el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento. El gasto por impuesto a la renta está compuesto por el impuesto corriente (causado) e impuestos diferidos. Los impuestos se reconocen en el resultado, excepto en la medida en que estos se refieran a partidas reconocidas en el otro resultado integral o directamente en el patrimonio neto. En este caso, el impuesto también se reconoce en el otro resultado integral o directamente en patrimonio neto, respectivamente.

i) **Impuesto Corriente**

El impuesto corriente es el que se estima pagar o recuperar en el ejercicio, utilizando las tasas impositivas y leyes tributarias aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance de situación, correspondiente al ejercicio presente y a cualquier ajuste a pagar o a recuperar relativo a ejercicios anteriores.

El cálculo del impuesto corriente se basa en las tasas fiscales que han sido promulgadas o que estén sustancialmente promulgadas al cierre del periodo de reporte.

ii) **Impuesto Diferido**

El impuesto diferido se calcula utilizando el método del balance que identifica las diferencias temporarias que surgen entre los saldos reconocidos a efectos de información financiera y los saldos a efectos fiscales. Sin embargo, los impuestos diferidos no se contabilizan si surgen del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción, distinta de una combinación de negocios, que, en el momento de la transacción, no afecta ni al resultado contable ni a la ganancia o pérdida fiscal.

El impuesto diferido se determina usando tasas impositivas (y leyes) aprobadas o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera serán de aplicación cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide. Los impuestos diferidos son reconocidos como gasto o ingreso, e incluidos en la determinación de la ganancia o pérdida neta del ejercicio, excepto si han surgido de una transacción que se ha reconocido directamente en el patrimonio neto, en cuyo caso se registra inicialmente con cargo o abono al patrimonio.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen sólo en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios fiscales futuros con los que poder compensar las diferencias temporarias.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se reconocen en los estados financieros como activos y pasivos no corrientes, con independencia de su fecha esperada de realización o liquidación.

k) Provisiones, Activos contingentes y Pasivos Contingentes

Las provisiones son reconocidas cuando existen obligaciones presentes como resultado de un evento pasado y probablemente lleven a una salida de recursos económicos por parte de la Compañía y los montos se pueden estimar con cierta fiabilidad, y se miden con base en el gasto estimado requerido para liquidar la obligación presente, a la luz de la evidencia más confiable disponible a la fecha de reporte, incluyendo los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación actual.

En aquellos casos en los que se considere poco probable o remota una posible salida de recursos económicos como resultado de las obligaciones presentes, no se reconoce ningún pasivo.

La posible entrada de beneficios económicos a la Compañía que aún no cumpla con los criterios de reconocimiento de activo, se consideran como activos contingentes.

l) Beneficios a los empleados**Beneficios a los empleados a corto plazo**

Son beneficios a corto plazo medidos a una base no descontada y reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un gasto y un pasivo por la participación de los trabajadores en las utilidades que genera la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

Beneficios Post - empleo y por terminación

Beneficios Post – empleo – Jubilación Patronal

De acuerdo a lo establecido por el Código del Trabajo en el Ecuador, los empleadores tienen la responsabilidad de pagar a sus trabajadores que por veinte o veinticinco años o más años, hubieran prestado servicios continuados o ininterrumpidamente, todos los beneficios por concepto de pensiones de jubilación patronal.

Las provisiones para jubilación patronal se miden aplicando el método de la unidad de crédito proyectado y representa el valor presente de las obligaciones a la fecha del estado de situación financiera, el cual es obtenido mediante el cálculo actuarial, utilizando una tasa de descuento, tasa de mortalidad y de rotación.

Los factores de descuento se determinan cerca del final de cada año por referencia a los bonos de Gobierno que están denominados en la moneda en la cual se pagan los beneficios y que tienen plazos de vencimiento cercanos a los plazos del pasivo de pensiones correspondiente.

Beneficios de terminación

Son los beneficios a los empleados a pagar como consecuencia de la decisión de la Compañía de resolver el contrato de un empleado antes de la fecha normal de retiro. De acuerdo a la legislación laboral, el beneficio por terminación que la Compañía paga cuando da por terminada unilateralmente la relación laboral con un empleado, es el despido intempestivo.

La Compañía reconoce los beneficios por terminación como un pasivo y como un gasto cuando, y sólo cuando, se encuentre comprometida de forma demostrable a rescindir el vínculo que le une con un empleado o grupo de empleados antes de la fecha normal de retiro.

m) Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas de la Compañía se reconoce como un pasivo en las cuentas anuales en el ejercicio en que los dividendos son aprobados por los accionistas de la Compañía.

n) Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

i) Venta de bienes

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando la compañía factura los bienes y tiene la certeza de que los mismos no serán sujetos a devolución, lo cual no necesariamente es a la fecha de la transferencia del riesgo, del control y los beneficios a los clientes.

ii) Ingresos por venta de servicios

Los ingresos por servicios se registran cuando el ingreso puede ser estimado con fiabilidad; los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación se reconocen, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

Los ingresos de la Compañía provienen principalmente de la comercialización de productos alimenticios para consumo humano y el servicio de transporte para la entrega de los mismos.

o) Costos de venta

Los costos de venta representan el costo de producción de los inventarios al momento de su venta.

p) Gastos

Los gastos se registran al costo de la contraprestación recibida. Los gastos se imputan a la cuenta de resultados en función del criterio del devengo, es decir, en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía y puedan ser confiablemente medidos, con independencia del momento en que se produzca el pago derivado de ello.

q) Estado de flujo de efectivo

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, la Compañía ha definido las siguientes consideraciones:

Efectivo y equivalentes de efectivo: Comprende el efectivo en caja y bancos y los depósitos a la vista menores a 90 días plazo, es decir, inversiones altamente líquidas y a corto plazo que sean fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y que están sujetos a un riesgo insignificante de cambio en el valor.

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de inversión: corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

r) Clasificación de saldos en corriente y no corriente

En el estado de situación financiera adjunto, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período. En el caso que existiese obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo esté asegurado a discreción de la Compañía, mediante contratos de crédito disponibles de forma incondicional con vencimiento a largo plazo, podrían clasificarse como pasivos a largo plazo.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 el saldo en efectivo y equivalentes del efectivo se compone como sigue:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Efectivo y equivalente	71,862	259,247
Total	71,862	259,247

Al 31 de diciembre 2017 y 2018 no existe restricción para el uso.

5. Cuentas por Cobrar Clientes

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 los saldos de las cuentas por cobrar son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Total	579,251	604,460

6. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 los inventarios son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Inventarios de Materias Primas	22,216	16,095
Inventarios de Materiales Auxiliares	70,207	34,850
Inventarios de Material de Empaque	189,538	184,013
Inventarios de Suministros y Materiales	14,998	15,720
Inventario de Semielaborados	4,604	8,025
Inventario de Producto Terminado	84,723	118,371
Total	386,287	377,074

Al 31 de diciembre 2017 y 2018 ningún producto del inventario esta prendado como garantía de un pasivo, No existe provisión de obsolescencia

7. Pagos Anticipos

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 los otros activos corrientes son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Seguros pagados por anticipado	29,193	23,832
Total	29,193	23,832

8. Propiedades y Equipos Neto

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018 los activos depreciables y amortizables son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Adiciones 2018	Al 31 de diciembre 2018
Maquinarias y Equipos Industriales Costo	1,068,830	143,085	1,211,915
Muebles y Enseres Costo	67,481	651	68,132
Equipos de Oficina Costo	21,376	3,406	24,782
Vehículos Costo	171,223	6,700	177,923
Equipos y Sistema de Computación Costo.	78,692	23,831	102,523
Sistema Contable Integrado	51,265	0	51,265
Total	1,458,867	177,674	1,636,541
Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018	
Deprec. Acum Maquinarias y Eqpos Indus Costo	-507,406	-562,051	
Deprec. Acum Muebles y Enseres Costo	-52,817	-55,657	
Deprec. Acum Equipos de Oficina Costo	-18,659	-19,013	
Deprec. Acum Vehículos Costo	-60,673	-72,281	

Deprec. Acum Equipos y Sist de Comput Costo.	-73,840	-82,623
Amortización Sistema Contable Integrado	-35,226	-45,220
Total	-748,622	-836,845

La depreciación de los activos se calcula linealmente a lo largo de su correspondiente vida útil, la cual se ha determinado en base al deterioro natural esperado, la obsolescencia técnica o comercial derivada de los cambios y/o mejoras en los activos.

El cargo a resultados por concepto de depreciación del activo fijo se registra dentro de los costos de producción indirectos y los gastos de administración. Como parte del proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera la Compañía decidió realizar un avalúo de la maquinaria y equipo practicado por un perito independiente. Los valores razonables fueron registrados con cargo a la cuenta patrimonial de Resultados Acumulados por adopción de NIIF por primera vez ya que se consideró este costo revaluado como el costo atribuido de dichos activos a la fecha de transición.

9. Préstamos con Instituciones Financieras y Otros

Al 31 de diciembre del 2017 y al 2018 los préstamos con Instituciones financieras son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Obligaciones Financieras	1.048,069	182.894
Total	1.048,069	182.894

10. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018 los saldos de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Cuentas por pagar proveedores	818,094	646.460
Total	818,094	646,460

La Compañía considera que los valores razonables de proveedores corresponden a los mismos valores comerciales reflejados contablemente en sus estados financieros, debido a que los proveedores le otorgan a la Compañía plazos dentro de condiciones normales de negocio.

11. Impuesto a la Renta

a) Conciliación tributaria

De conformidad con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula a la tarifa del 25% aplicable a la utilidad gravable por el período comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre del 2018. Un detalle de la conciliación tributaria es como sigue:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	26,547	17,201
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	48,678	84,576
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES	54,037	279,974
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	38,083	40,844
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	22,850	41,392
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	38,083	40,844
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	40,844	41,035
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO ISD, CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANT, ANTICIPO IR	2,161	11,928
CREDITO TRIBUTARIO - SALDO A FAVOR DE LA COMPAÑÍA	11,089	11,024

b) Pasivo por impuesto corriente

Un detalle del pasivo por impuestos corrientes al 31 de diciembre 2017 y 2018 es el siguiente:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Obligaciones Fiscales	14,810	25,988
Total	14,810	25,988

El rubro de obligaciones acumuladas al 31 de diciembre 2017 y 2018 es:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Provisiones sociales	16,973	16,847
Utilidades por pagar	26,547	17,201
Provisión Desahucio	70,326	73,728
Provisión Jubilación Patronal	117,922	119,875

Total	205,222	227.651
--------------	----------------	----------------

12. Patrimonio de la Compañía

a) Capital Social

El capital social autorizado consiste de 392.495.00 participaciones de US\$1 valor nominal las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

b) Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

c) Resultados acumulados

Reserva de capital

Este rubro incluye los saldos de las cuentas de Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria y la contrapartida de los ajustes por inflación y por corrección de brecha entre inflación y devaluación de las cuentas Capital y Reservas originados en el proceso de conversión de los registros contables de sucres a dólares estadounidenses al 31 de marzo del 2000.

Al 31 de diciembre de 2016 de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías este saldo se encuentra reclasificado a Resultados Acumulados dentro de la subcuenta Reserva de Capital, y su saldo podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas al cierre del ejercicio, previa resolución de la Junta General de Accionistas. Esta reserva no está disponible para distribución de dividendos ni podrá utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado, y es reintegrable a los Accionistas al liquidarse la compañía.

Resultados por aplicación de NIIF por primera vez.

Registra todo el efecto de la aplicación de NIIF para las Pymes por primera vez, de aquellos ajustes que debieron registrar el efecto contra resultados acumulados.

El saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los Accionista, ni puede ser utilizado en aumentar el capital, en virtud de que no corresponde a resultados operacionales, motivo por el que tampoco los trabajadores tendrán derecho a una participación sobre este. Este saldo podrá ser utilizado en enjugar pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía a sus Accionistas.

13. Ingresos

El detalle de los ingresos ordinarios por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2018 son los siguientes:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Ventas	4.020,464	4.079.420
Utilidad venta de activos fijos	1,944	8,385

Otros Ingresos	15,170	1.625
Total	4.037,578	4.089.431

14. Gastos por Naturaleza

El detalle de los gastos de ventas, administrativos y financieros por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2018 son los siguientes:

Cuenta	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018
Sueldos Adm y Ventas	677,911	680,461
Provisiones	16,718	16,644
Depreciaciones y amortizaciones	32,503	46,412
Impuestos	20,366	35,458
Arrendamientos	37,200	40,880
Honor, comis., regalías, servicios	110,760	126,787
Mantenimiento	27,980	24,348
Promoción y Publicidad	138,673	214,828
Servicios públicos	29,724	26,436
Suministros y materiales	12,006	8,790
Transporte, combust., y lubricantes	94,009	90,693
Otros gastos de operación	316,869	347,740
Gastos no operacionales	20,670	10,404
Gastos financieros	109,603	75,427
Gasto Administrativo - Ventas y Financiero	1,644,991	1,745,307

15. Eventos Subsecuentes

Entre el 01 de enero y el 31 de diciembre 2017 y 2018 preparación de nuestro informe, no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

		AÑO 2017	AÑO 2018		%
311	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	71,862	259,247	187,385	261%
315	CxC COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	581,083	605,480	24,396	4%
317	(-) DETERIORO ACUM. CxC - PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES	-1,832	-1,020	812	-44%
322	OTRAS CxC RELACIONADAS LOCALES	2,622	4,296	1,674	64%
335	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO ISD	2,161	292	-1,869	-86%
336	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO IVA	9,988	798	-9,191	-92%
337	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO IR	40,681	52,670	11,989	29%
340	INVENTARIOS - MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION)	22,216	16,095	-6,121	-28%
341	INVENTARIOS - PRODUCTOS EN PROCESO	4,604	8,025	3,421	74%
342	INVENTARIOS - PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	84,723	118,371	33,647	40%
343	INVENTARIOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES	274,744	234,583	-40,160	-15%

359	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO - OTROS	29,193	23,832	-5,361	-18%
360	OTROS ACT. CORRIENTES	32,548	2,281	-30,267	-93%
361	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,154,592	1,324,949	170,356	15%
362	PPE - TERRENOS - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	700,000	1,748,651	1,048,651	150%
364	PPE - EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	0	896,843	896,843	0%
368	PPE - MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	1,090,206	1,274,524	184,317	17%
372	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO	1,958,771	16,000	-1,942,771	-99%
373	MUEBLES Y ENSERES	67,481	68,132	651	1%
374	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	129,957	153,788	23,831	18%
375	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	171,223	177,923	6,700	4%
384	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PPE - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	-748,622	-840,653	-92,031	12%
440	ACT. POR IMPUESTOS DIFERIDOS - DIFERENCIAS TEMPORARIAS	0	8,117	8,117	0%
445	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	7,355	1,713	-5,643	-77%
449	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3,376,373	3,505,039	128,666	4%
499	TOTAL DEL ACTIVO	4,530,965	4,829,987	299,023	7%

513	CxP COMERCIALES CP - NO RELACIONADAS - LOCALES	808,024	636,614	-171,410	-21%
515	OTRAS CxP CP - ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES - LOCALES	33,937	0	-33,937	-100%
521	OTRAS CxP CP - OTRAS NO RELACIONADAS - LOCALES	40,493	74,081	33,588	83%
525	OBLIGACIONES CON IFIS - CP - NO RELACIONADAS - LOCALES	1,048,069	182,894	-865,175	-83%
532	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	31,917	0	-31,917	-100%
533	PAS. EMPLEADOS - PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	26,548	17,201	-9,347	-35%
534	PAS. EMPLEADOS - OBLIGACIONES CON EL IESS	28,535	30,241	1,706	6%
536	PAS. EMPLEADOS - OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	37,146	34,154	-2,992	-8%
544	PROVISIONES CP - OTRAS	16,973	16,847	-126	-1%
550	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,071,642	992,032	-1,079,610	-52%
559	OTRAS CxP LP - OTRAS RELACIONADAS - LOCALES	708,267	568,345	-139,922	-20%
561	OTRAS CxP LP - OTRAS NO RELACIONADAS - LOCALES	7,997	70,730	62,732	784%
565	OBLIGACIONES CON IFIS LP - NO RELACIONADAS - LOCALES	570,402	1,890,000	1,319,598	231%
573	BENEFICIOS EMPLEADOS LP - JUBILACIÓN PATRONAL	117,922	119,875	1,953	2%
574	BENEFICIOS EMPLEADOS LP - DESAHUCIO	70,326	73,728	3,402	5%
589	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1,474,915	2,722,678	1,247,763	85%
599	TOTAL DEL PASIVO	3,546,557	3,714,709	168,153	5%

601	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	392,495	392,495	0	0%
604	RESERVAS - RESERVA LEGAL	40,568	40,568	0	0%
605	RESERVAS - RESERVA FACULTATIVA	11,376	11,376	0	0%
607	RESERVA DE CAPITAL	34,872	34,872	0	0%
611	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	478,132	596,652	118,520	25%
613	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-83,994	-83,994	0	0%
614	UTILIDAD DEL EJERCICIO	118,520	105,587	-12,933	-11%
621	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	-7,560	17,723	25,282	-334%
698	TOTAL DEL PATRIMONIO	984,408	1,115,278	130,870	13%
699	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	4,530,965	4,829,987	299,023	7%

CUADRE **0** **0** **0**

6001	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES - GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	279,381	311,971	32,590	12%
6003	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES - GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	3,664,714	3,717,514	52,800	1%
6005	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS - GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	66,369	49,935	-16,434	-25%
6035	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,944	8,385	-3,559	-30%
6063	GANANCIAS NET POR REVERSIONES DE PROVISIONES - POR DESMANTELAMIENTOS	0	0	0	0%
6093	OTROS INGRESOS	15,170	1,625	-13,544	-89%

6999	TOTAL INGRESOS	4,037,578	4,089,431	51,853	1%
6140	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFO)	0			
7001	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	248,190	274,744	26,554	11%
7004	COSTO DE VENTAS - COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	445,116	390,161	-54,955	-12%
7007	COSTO DE VENTAS - IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	15,627	7,121	-8,505	-54%
7010	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	-274,744	-234,583	40,160	-15%
7013	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	14,857	22,216	7,359	50%
7016	COSTO DE VENTAS - COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	891,946	973,866	81,920	9%
7022	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-22,216	-16,095	6,121	-28%
7025	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	6,787	4,604	-2,183	-32%
7028	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-4,604	-8,025	-3,421	74%
7031	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	116,720	84,723	-31,997	-27%
7034	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-84,723	-118,371	-33,647	40%
7037	COSTO DE VENTAS - (+ / -) AJUSTES	-94,608	-81,020	13,588	-14%
7040	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	394,293	400,449	6,156	2%
7043	BENEFICIOS SOCIALES, INDEM. Y OTRAS REMUN. QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	74,189	88,894	14,704	20%
7046	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	77,270	79,633	2,363	3%
7055	JUBILACIÓN PATRONAL	14,400	14,400	0	0%
7058	DESAHUCIO	6,000	7,200	1,200	20%
7067	DEPRECIACIONES - DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NO ACELERADA	47,007	57,787	10,780	23%
7178	OTROS GASTOS - CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,416	6,519	-1,897	-23%
7190	OTROS GASTOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	120,390	99,708	-20,681	-17%
7196	OTROS GASTOS - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	57,760	33,206	-24,554	-43%
7199	OTROS GASTOS - MERMAS	6,672	239	-6,433	-96%
7202	OTROS GASTOS - SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	6,242	0	-6,242	-100%
7208	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	54,365	44,321	-10,045	-18%
7229	OP DE REGALÍAS, SERV. TÉC., ADM., DE CONSULTORÍA Y SIMILARES - NO RELACIONADAS - LOCAL	0	0	0	0%
7241	OTROS GASTOS - SERVICIOS PÚBLICOS	18,172	13,449	-4,724	-26%
7247	OTROS GASTOS - OTROS	72,076	84,308	12,231	17%
7991	TOTAL COSTOS	2,215,602	2,229,454	13,852	1%
7038	COSTO DE VENTAS - (+ / -) AJUSTES	34,110	54,082	19,972	59%
7041	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	483,240	498,192	14,952	3%
7044	BENEFICIOS SOCIALES, INDEM. Y OTRAS REMUN. QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	96,906	81,772	-15,134	-16%
7047	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	97,765	100,497	2,732	3%
7056	JUBILACIÓN PATRONAL	10,663	5,907	-4,755	-45%
7059	DESAHUCIO	5,594	9,895	4,302	77%
7068	DEPRECIACIONES - DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NO ACELERADA	32,503	46,412	13,909	43%
7113	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR - DE AF (PROV. PARA CRÉD. INCOB.)	462	841	380	82%
7173	OTROS GASTOS - PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	138,673	214,828	76,155	55%
7176	OTROS GASTOS - TRANSPORTE	71,371	67,978	-3,393	-5%
7179	OTROS GASTOS - CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	22,637	22,715	77	0%
7182	OTROS GASTOS - GASTOS DE VIAJE	79,807	73,208	-6,599	-8%
7185	OTROS GASTOS - GASTOS DE GESTIÓN	23,852	9,189	-14,663	-61%
7188	OTROS GASTOS - ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	37,200	40,880	3,680	10%
7191	OTROS GASTOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	12,006	8,790	-3,216	-27%
7197	OTROS GASTOS - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,980	24,348	-3,632	-13%

7203	OTROS GASTOS - SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	39,234	41,949	2,715	7%
7209	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	19,879	35,458	15,579	78%
7230	OP DE REGALÍAS, SERV. TÉC., ADM., DE CONSULTORÍA Y SIMILARES - NO RELACIONADAS - LOCAL	110,760	126,787	16,027	14%
7239	OTROS GASTOS - IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	486	0	-486	-100%
7242	OTROS GASTOS - SERVICIOS PÚBLICOS	29,724	26,436	-3,288	-11%
7248	OTROS GASTOS - OTROS	139,866	169,312	29,446	21%
7281	GTOS. FIN. - INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO RELACIONADAS - LOCAL	106,420	73,776	-32,644	-31%
7293	GTOS. FIN. - INTERESES PAGADOS A TERCEROS - NO RELACIONADAS - LOCAL	3,183	1,651	-1,532	-48%
7311	GASTOS NO OPERACIONALES - OTROS	20,670	10,404	-10,267	-50%
7992	TOTAL GASTOS	1,644,991	1,745,307	100,315	6%
7999	TOTAL COSTOS Y GASTOS	3,860,593	3,974,760	114,167	3%
801	UTILIDAD DEL EJERCICIO	176,985	114,671	-62,314	-35%
CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					
98	BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	176,985	114,671	-62,314	-35%
DIFERENCIAS PERMANENTES					
803	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	26,548	17,201	-9,347	-35%
806	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	48,678	84,576	35,898	74%
810	(-) DEDUCCIONES ADICIONALES (INCLUYE INCENTIVOS DE LA LEY DE SOLIDARIDAD)	54,037	279,974	225,937	418%
GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)					
834	(+ / -) GENERACION POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS	0	37,403	37,403	0%
836	UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
837	PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	0	60,525	60,525	0%
843	FUERA DE ZEDES - UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
845	FUERA DE ZEDES - PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION	0	60,525	60,525	0%
847	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	0			0%
849	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
850	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	31,917	0	0	-100%
800	SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAJA (Traslade campo 876 declaración período anterior)	0	40,844	40,844	0%
851	ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (Traslade campo 879 declaración período anterior)	38,083	41,392	3,309	9%
852	(=) REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO - DECRETO EJECUTIVO No. 210	15,233	0	-15,233	-100%
853	(=) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (APLICA EJERCICIO 2017)	22,850	41,392	18,542	81%
854	(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO (850-853)	9,067	0	-9,067	-100%
856	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	22,850	40,844	17,995	79%
857	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	40,844	41,035	190	0%
861	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	0	11,089	11,089	0%
862	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO ISD - EJERCICIO FISCAL	2,161	292	-1,869	-86%
865	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	0	0	0	
866	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	11,089	52,962	41,874	378%
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA					
871	ANTICIPO CALCULADO PRÓXIMO AÑO SIN EXONERACIONES NI REBAJAS	41,392	0	0	
879	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO 874+875+876	41,392	0	0	
874	ANTICIPO A PAGAR - PRIMERA CUOTA	274			
875	ANTICIPO A PAGAR - SEGUNDA CUOTA	274			
876	ANTICIPO A PAGAR - SALDO A LIQUIDARSE PRÓXIMO AÑO	40,844			
889	GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0	-8,117		
INGRESOS EXENTOS					
TOTAL INGRESOS EXENTOS		0	0	0	
GASTOS Y COSTOS NO DEDUCIBLES					
7057	JUBILACIÓN PATRONAL	14,398	20,307	5,909	41%

7060	DESAHUCIO	0	17,095	17,095	0%
7114	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR - DE AF (PROV. PARA CRÉD. INCOB.)	462	0	-462	-100%
7174	OTROS GASTOS - PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	0	52,747	52,747	0%
7177	OTROS GASTOS - TRANSPORTE	0	0	0	0%
7210	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,839	560	-2,279	-80%
7249	OTROS GASTOS - OTROS	6,888	17,963	11,075	161%
7282	GTOS. FIN. - INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO RELACIONADAS - LOCAL	238	1,251	1,014	427%
7294	GTOS. FIN. - INTERESES PAGADOS A TERCEROS - NO RELACIONADAS - LOCAL	3,183	1,651	-1,532	-48%
7312	GASTOS NO OPERACIONALES - OTROS	20,670	10,404	-10,267	-50%
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES		48,678	121,978	73,301	151%

RESUMEN Y CUADRE		AÑO 2017	AÑO 2018		
ACTIVO CORRIENTE		1,154,592	1,324,949	170,356	15%
ACTIVO NO CORRIENTE		3,376,373	3,505,039	128,666	4%
TOTAL ACTIVOS		4,530,965	4,829,987	299,023	7%
PASIVO CORRIENTE		2,071,642	992,032	-1,079,610	-52%
PASIVO NO CORRIENTE		1,474,915	2,722,678	1,247,763	85%
PATRIMONIO		984,408	1,115,278	130,870	13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,530,965	4,829,987	299,023	7%
INGRESOS		4,037,578	4,089,431	51,853	1%
COSTOS		2,215,602	2,229,454	13,852	1%
GASTOS		1,644,991	1,745,307	100,315	6%
UTILIDAD CONTABLE		176,985	114,671	-62,314	-35%
15% PL		26,548	17,201	-9,347	-35%
IR CAUSADO		31,917	0	-31,917	-100%
IR DIFERIDO		0	-8,117	-8,117	0%
UTILIDAD NETA		118,520	105,587	-12,933	-11%
UTILIDAD BG		118,520	105,587	-12,933	-11%

		AÑO 2017	AÑO 2018		%
311	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	71,862	259,247	187,385	261%
315	CxC COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	581,083	605,480	24,396	4%
317	(-) DETERIORO ACUM. CxC - PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES	-1,832	-1,020	812	-44%
322	OTRAS CxC RELACIONADAS LOCALES	2,622	4,296	1,674	64%
335	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO ISD	2,161	292	-1,869	-86%
336	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO IVA	9,988	798	-9,191	-92%
337	ACT. POR IMPUESTOS - CREDITO TRIBUTARIO IR	40,681	52,670	11,989	29%
340	INVENTARIOS - MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION)	22,216	16,095	-6,121	-28%
341	INVENTARIOS - PRODUCTOS EN PROCESO	4,604	8,025	3,421	74%
342	INVENTARIOS - PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	84,723	118,371	33,647	40%
343	INVENTARIOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES	274,744	234,583	-40,160	-15%
359	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO - OTROS	29,193	23,832	-5,361	-18%
360	OTROS ACT. CORRIENTES	32,548	2,281	-30,267	-93%
361	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1,154,592	1,324,949	170,356	15%

362	PPE - TERRENOS - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	700,000	1,748,651	1,048,651	150%
364	PPE - EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	0	896,843	896,843	0%
368	PPE - MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	1,090,206	1,274,524	184,317	17%
372	CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRÁNSITO	1,958,771	16,000	-1,942,771	-99%
373	MUEBLES Y ENSERES	67,481	68,132	651	1%
374	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	129,957	153,788	23,831	18%
375	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	171,223	177,923	6,700	4%
384	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PPE - COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES	-748,622	-840,653	-92,031	12%
440	ACT. POR IMPUESTOS DIFERIDOS - DIFERENCIAS TEMPORARIAS	0	8,117	8,117	0%
445	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	7,355	1,713	-5,643	-77%
449	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	3,376,373	3,505,039	128,666	4%
499	TOTAL DEL ACTIVO	4,530,965	4,829,987	299,023	7%

513	CxP COMERCIALES CP - NO RELACIONADAS - LOCALES	808,024	636,614	-171,410	-21%
515	OTRAS CxP CP - ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES - LOCALES	33,937	0	-33,937	-100%
521	OTRAS CxP CP - OTRAS NO RELACIONADAS - LOCALES	40,493	74,081	33,588	83%
525	OBLIGACIONES CON IFIS - CP - NO RELACIONADAS - LOCALES	1,048,069	182,894	-865,175	-83%
532	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	31,917	0	-31,917	-100%
533	PAS. EMPLEADOS - PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	26,548	17,201	-9,347	-35%
534	PAS. EMPLEADOS - OBLIGACIONES CON EL IESS	28,535	30,241	1,706	6%
536	PAS. EMPLEADOS - OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	37,146	34,154	-2,992	-8%
544	PROVISIONES CP - OTRAS	16,973	16,847	-126	-1%
550	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2,071,642	992,032	-1,079,610	-52%
559	OTRAS CxP LP - OTRAS RELACIONADAS - LOCALES	708,267	568,345	-139,922	-20%
561	OTRAS CxP LP - OTRAS NO RELACIONADAS - LOCALES	7,997	70,730	62,732	784%
565	OBLIGACIONES CON IFIS LP - NO RELACIONADAS - LOCALES	570,402	1,890,000	1,319,598	231%
573	BENEFICIOS EMPLEADOS LP - JUBILACIÓN PATRONAL	117,922	119,875	1,953	2%
574	BENEFICIOS EMPLEADOS LP - DESAHUCIO	70,326	73,728	3,402	5%
589	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1,474,915	2,722,678	1,247,763	85%
599	TOTAL DEL PASIVO	3,546,557	3,714,709	168,153	5%

601	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	392,495	392,495	0	0%
604	RESERVAS - RESERVA LEGAL	40,568	40,568	0	0%
605	RESERVAS - RESERVA FACULTATIVA	11,376	11,376	0	0%
607	RESERVA DE CAPITAL	34,872	34,872	0	0%
611	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	478,132	596,652	118,520	25%
613	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-83,994	-83,994	0	0%
614	UTILIDAD DEL EJERCICIO	118,520	105,587	-12,933	-11%
621	GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	-7,560	17,723	25,282	-334%
698	TOTAL DEL PATRIMONIO	984,408	1,115,278	130,870	13%
699	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	4,530,965	4,829,987	299,023	7%

CUADRE		0	0	0	
6001	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES - GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	279,381	311,971	32,590	12%
6003	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES - GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	3,664,714	3,717,514	52,800	1%
6005	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS - GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	66,369	49,935	-16,434	-25%
6035	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11,944	8,385	-3,559	-30%
6063	GANANCIAS NET POR REVERSIONES DE PROVISIONES - POR DESMANTELAMIENTOS	0	0	0	0%
6093	OTROS INGRESOS	15,170	1,625	-13,544	-89%
6999	TOTAL INGRESOS	4,037,578	4,089,431	51,853	1%
6140	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFO)	0			

7001	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	248,190	274,744	26,554	11%
7004	COSTO DE VENTAS - COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	445,116	390,161	-54,955	-12%
7007	COSTO DE VENTAS - IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	15,627	7,121	-8,505	-54%
7010	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	-274,744	-234,583	40,160	-15%
7013	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	14,857	22,216	7,359	50%
7016	COSTO DE VENTAS - COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	891,946	973,866	81,920	9%
7022	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-22,216	-16,095	6,121	-28%
7025	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	6,787	4,604	-2,183	-32%
7028	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-4,604	-8,025	-3,421	74%
7031	COSTO DE VENTAS - INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	116,720	84,723	-31,997	-27%
7034	COSTO DE VENTAS - (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-84,723	-118,371	-33,647	40%
7037	COSTO DE VENTAS - (+ / -) AJUSTES	-94,608	-81,020	13,588	-14%
7040	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	394,293	400,449	6,156	2%
7043	BENEFICIOS SOCIALES, INDEM. Y OTRAS REMUN. QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	74,189	88,894	14,704	20%
7046	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	77,270	79,633	2,363	3%
7055	JUBILACIÓN PATRONAL	14,400	14,400	0	0%
7058	DESAHUCIO	6,000	7,200	1,200	20%
7067	DEPRECIACIONES - DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NO ACELERADA	47,007	57,787	10,780	23%
7178	OTROS GASTOS - CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,416	6,519	-1,897	-23%
7190	OTROS GASTOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	120,390	99,708	-20,681	-17%
7196	OTROS GASTOS - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	57,760	33,206	-24,554	-43%
7199	OTROS GASTOS - MERMAS	6,672	239	-6,433	-96%
7202	OTROS GASTOS - SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	6,242	0	-6,242	-100%
7208	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	54,365	44,321	-10,045	-18%
7229	OP DE REGALÍAS, SERV. TÉC., ADM., DE CONSULTORÍA Y SIMILARES - NO RELACIONADAS - LOCAL	0	0	0	0%
7241	OTROS GASTOS - SERVICIOS PÚBLICOS	18,172	13,449	-4,724	-26%
7247	OTROS GASTOS - OTROS	72,076	84,308	12,231	17%
7991	TOTAL COSTOS	2,215,602	2,229,454	13,852	1%
7038	COSTO DE VENTAS - (+ / -) AJUSTES	34,110	54,082	19,972	59%
7041	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	483,240	498,192	14,952	3%
7044	BENEFICIOS SOCIALES, INDEM. Y OTRAS REMUN. QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	96,906	81,772	-15,134	-16%
7047	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	97,765	100,497	2,732	3%
7056	JUBILACIÓN PATRONAL	10,663	5,907	-4,755	-45%
7059	DESAHUCIO	5,594	9,895	4,302	77%
7068	DEPRECIACIONES - DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - NO ACELERADA	32,503	46,412	13,909	43%
7113	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR - DE AF (PROV. PARA CRÉD. INCOB.)	462	841	380	82%
7173	OTROS GASTOS - PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	138,673	214,828	76,155	55%
7176	OTROS GASTOS - TRANSPORTE	71,371	67,978	-3,393	-5%
7179	OTROS GASTOS - CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	22,637	22,715	77	0%
7182	OTROS GASTOS - GASTOS DE VIAJE	79,807	73,208	-6,599	-8%
7185	OTROS GASTOS - GASTOS DE GESTIÓN	23,852	9,189	-14,663	-61%
7188	OTROS GASTOS - ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	37,200	40,880	3,680	10%
7191	OTROS GASTOS - SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	12,006	8,790	-3,216	-27%
7197	OTROS GASTOS - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27,980	24,348	-3,632	-13%
7203	OTROS GASTOS - SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	39,234	41,949	2,715	7%
7209	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	19,879	35,458	15,579	78%
7230	OP DE REGALÍAS, SERV. TÉC., ADM., DE CONSULTORÍA Y SIMILARES - NO RELACIONADAS - LOCAL	110,760	126,787	16,027	14%

7239	OTROS GASTOS - IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	486	0	-486	-100%
7242	OTROS GASTOS - SERVICIOS PÚBLICOS	29,724	26,436	-3,288	-11%
7248	OTROS GASTOS - OTROS	139,866	169,312	29,446	21%
7281	GTOS. FIN. - INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO RELACIONADAS - LOCAL	106,420	73,776	-32,644	-31%
7293	GTOS. FIN. - INTERESES PAGADOS A TERCEROS - NO RELACIONADAS - LOCAL	3,183	1,651	-1,532	-48%
7311	GASTOS NO OPERACIONALES - OTROS	20,670	10,404	-10,267	-50%
7992	TOTAL GASTOS	1,644,991	1,745,307	100,315	6%
7999	TOTAL COSTOS Y GASTOS	3,860,593	3,974,760	114,167	3%
801 UTILIDAD DEL EJERCICIO					
		176,985	114,671	-62,314	-35%
CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					
98	BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	176,985	114,671	-62,314	-35%
DIFERENCIAS PERMANENTES					
803	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	26,548	17,201	-9,347	-35%
806	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	48,678	84,576	35,898	74%
810	(-) DEDUCCIONES ADICIONALES (INCLUYE INCENTIVOS DE LA LEY DE SOLIDARIDAD)	54,037	279,974	225,937	418%
GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)					
834	(+ / -) GENERACION POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS	0	37,403	37,403	0%
836	UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
837	PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	0	60,525	60,525	0%
843	FUERA DE ZEDES - UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
845	FUERA DE ZEDES - PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION	0	60,525	60,525	0%
847	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	0			0%
849	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	145,078	0	-145,078	-100%
850	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	31,917	0	0	-100%
800	SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAJA (Traslade campo 876 declaración período anterior)	0	40,844	40,844	0%
851	ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (Traslade campo 879 declaración período anterior)	38,083	41,392	3,309	9%
852	(=) REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO - DECRETO EJECUTIVO No. 210	15,233	0	-15,233	-100%
853	(=) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (APLICA EJERCICIO 2017)	22,850	41,392	18,542	81%
854	(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO (850-853)	9,067	0	-9,067	-100%
856	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	22,850	40,844	17,995	79%
857	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	40,844	41,035	190	0%
861	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	0	11,089	11,089	0%
862	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO ISD - EJERCICIO FISCAL	2,161	292	-1,869	-86%
865	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	0	0	0	
866	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	11,089	52,962	41,874	378%
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA					
871	ANTICIPO CALCULADO PRÓXIMO AÑO SIN EXONERACIONES NI REBAJAS	41,392	0	0	
879	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO 874+875+876	41,392	0	0	
874	ANTICIPO A PAGAR - PRIMERA CUOTA	274			
875	ANTICIPO A PAGAR - SEGUNDA CUOTA	274			
876	ANTICIPO A PAGAR - SALDO A LIQUIDARSE PRÓXIMO AÑO	40,844			
889 GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO					
		0	-8,117		
INGRESOS EXENTOS					
TOTAL INGRESOS EXENTOS		0	0	0	
GASTOS Y COSTOS NO DEDUCIBLES					
7057	JUBILACIÓN PATRONAL	14,398	20,307	5,909	41%
7060	DESAHUCIO	0	17,095	17,095	0%
7114	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR - DE AF (PROV. PARA CRÉD. INCOB.)	462	0	-462	-100%
7174	OTROS GASTOS - PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	0	52,747	52,747	0%

7177	OTROS GASTOS - TRANSPORTE	0	0	0	0%
7210	OTROS GASTOS - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,839	560	-2,279	-80%
7249	OTROS GASTOS - OTROS	6,888	17,963	11,075	161%
7282	GTOS. FIN. - INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO RELACIONADAS - LOCAL	238	1,251	1,014	427%
7294	GTOS. FIN. - INTERESES PAGADOS A TERCEROS - NO RELACIONADAS - LOCAL	3,183	1,651	-1,532	-48%
7312	GASTOS NO OPERACIONALES - OTROS	20,670	10,404	-10,267	-50%
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES		48,678	121,978	73,301	151%

RESUMEN Y CUADRE		AÑO 2017		AÑO 2018	
ACTIVO CORRIENTE		1,154,592	1,324,949	170,356	15%
ACTIVO NO CORRIENTE		3,376,373	3,505,039	128,666	4%
TOTAL ACTIVOS		4,530,965	4,829,987	299,023	7%
PASIVO CORRIENTE		2,071,642	992,032	-1,079,610	-52%
PASIVO NO CORRIENTE		1,474,915	2,722,678	1,247,763	85%
PATRIMONIO		984,408	1,115,278	130,870	13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,530,965	4,829,987	299,023	7%
INGRESOS		4,037,578	4,089,431	51,853	1%
COSTOS		2,215,602	2,229,454	13,852	1%
GASTOS		1,644,991	1,745,307	100,315	6%
UTILIDAD CONTABLE		176,985	114,671	-62,314	-35%
15% PL		26,548	17,201	-9,347	-35%
IR CAUSADO		31,917	0	-31,917	-100%
IR DIFERIDO		0	-8,117	-8,117	0%
UTILIDAD NETA		118,520	105,587	-12,933	-11%
UTILIDAD BG		118,520	105,587	-12,933	-11%



RAZÓN SOCIAL:		P	POSITIVO	
Dirección Comercial:		N	NEGATIVO	
No. Expediente		D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)	
RUC:				
AÑO:				
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO				
			SALDOS	
			BALANCE	
			(En US\$)	
		CODIGO		
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÓLAR EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		95	187,385.19	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		9501	754,289.38	
Clases de cobros por actividades de operación		950101	4,001,463.20	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		95010101	4,001,463.20	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar		95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas		95010104		P
Otros cobros por actividades de operación		95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación		950102	(3,211,955.40)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		95010201	(3,162,600.23)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar		95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados		95010203	(759,687.17)	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		95010204	5,361.26	N
Otros pagos por actividades de operación		95010205	704,970.74	N
Dividendos pagados		950103		N
Dividendos recibidos		950104		P
Intereses pagados		950105	(5,131.55)	N
Intereses recibidos		950106		P
Impuestos a las ganancias pagados		950107		N
Otras entradas (salidas) de efectivo		950108	(30,086.87)	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		9502	(1,021,327.09)	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios		950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control		950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras		950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades		950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos		950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos		950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		950209	(1,021,327.09)	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles		950210		P
Compras de activos intangibles		950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo		950212		P
Compras de otros activos a largo plazo		950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros		950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros		950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera		950218		P
Dividendos recibidos		950219		P
Intereses recibidos		950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo		950221	-	D

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
	9503	454,422.90	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	454,422.90	P
Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO			
	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	187,385.19	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	71,861.66	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	259,246.85	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	114,670.64	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	264,139.48	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	104,198.73	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702		D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	124,684.96	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-	D
Ajustes por gasto por participación trabajadoras	9710	(17,200.60)	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	52,456.39	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	375,479.26	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	(767.66)	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	(2,603.23)	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	30,266.84	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	(44,869.34)	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	801,940.94	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	(170,008.19)	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	(410.03)	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	(104,663.56)	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	(92,142.19)	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	(41,264.32)	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	754,289.38	



Econ. Alfredo Martinez
GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL



Paulina Vinuesa Chávez
CONTADORA GENERAL