



Maquinaria y Equipo	10% Anual
Muebles y Enseres	10% Anual
Vehículos	20% Anual

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados a medida en que se incurren.

La valorización de bienes raíces se determinó con base en un avalúo técnico practicado en años anteriores, el cual no fue actualizado.

	Año 2016	Año 2017
Terrenos	2,434,400	2,434,400
Edificaciones	42,870	42,870
Muebles y Enseres	3,034	3,034
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	558,223	668,994
Equipos de Computación y Software	16,770	17,654
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	47,496	49,970

### **Cuentas por Cobrar Comerciales**

Se registran al momento en que se generan y sobre las mismas no se ha calculado interés o costo financiero pues son recuperadas en los plazos establecidos.

	Año 2016	Año 2017
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados Locales	241,907	132,984
Cuentas por Cobrar Relacionados Locales	758,064	597,088
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados Locales	12,325	5,003

### **Cuentas por Cobrar Administración Tributaria**

Se registran en este grupo los valores que deben ser recuperados de la Administración Tributaria por concepto de crédito tributario de IVA y de Renta.

	Año 2016	Año 2017
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	28,118	72,239
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	67,369	54,542

### **Pasivo Corriente**

Las cuentas de este grupo registran los valores que la compañía debe honrar en el corto plazo, las mismas se registran en cuentas contables individualizadas de acuerdo al plan de cuentas vigente. Los valores al cierre del año 2017 se exponen en el cuadro siguiente:

	Año 2016	Año 2017
Cuentas y Doc. X Pagar Comerciales no Relacionados Locales	74,288	1,524
Obligaciones con Instituciones Financieras	0	407,887
Cuentas y Documentos por Pagar Socios	31,458	0
Otros Pasivos por Beneficio a Empleados	54,361	35,075
IR a Pagar del Ejercicio	142,953	42,277
Otras Cuentas x Pagar Relacionadas Locales	160,977	0
Otras Obligaciones por Pagar No Relacionadas Locales	9,793	291,911
Participación de Trabajadores del Ejercicio	21,355	10,837
Obligaciones con el IESS	9,376	7,993

### **Pasivo a Largo Plazo**

Los pasivos a largo plazo presentan la descomposición siguiente:

	Año 2016	Año 2017
Obligaciones con Instituciones Financieras no Relacionadas Locales	0	69,697
Provisión para Jubilación Patronal	79,250	79,757
Provisión para Desahucio	37,978	6,009

### **PATRIMONIO**

#### **Capital Suscrito y Pagado**

Registra las participaciones de cada uno de los accionistas.

#### **Reserva Legal**

La misma debe ser calculada en la forma establecida por la ley en base a lo que establece la normativa vigente.

#### **Superávit por Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo**

Registra los valores productos de las valoraciones realizadas.

En el presente ejercicio no se efectúan las mismas.

#### **Resultados de Ejercicios Anteriores**

Registra los resultados de años anteriores al ejercicio corriente.

#### **Resultados del Ejercicio**

Registra los resultados obtenidos en el presente ejercicio y que se verifican en los estados financieros y en la conciliación tributaria.

**Ingresos-Costo y Gastos**

Se registran al momento en que se generan afectando las cuentas correspondientes. El Plan de Cuentas dispone de rubros detallados en cada uno de los cuales se verifican los movimientos detallados.

Para el registro contable se verifica que cada uno de los costos y gastos estén relacionados con el objeto social de la compañía y que cuenten con la debida documentación de respaldo.

**Conciliación Tributaria**

Se ha practicado conforme a la normativa vigente