

DISTRIBUIDORA VECEMAR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Nota1) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Caja	1.1	682.484,65	738.858,96
Bancos	1.2	0,00	160,61
	US\$	<u>682.484,65</u>	<u>739.019,57</u>
<u>1.1 Caja</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Caja General		146.685,22	292.562,66
Caja cheque post-fechaos		535.799,43	446.296,30
	US\$	<u>682.484,65</u>	<u>738.858,96</u>
<u>1.2 Bancos</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Produbanco cta. Ahorros		0,00	140,79
Banco Machala Cta Ahorros		0,00	19,82
	US\$	<u>0,00</u>	<u>160,61</u>

(Nota2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	2.1	490.693,68	633.210,69
(-) Provisiones Cuentas Incobrables		-8.797,62	-15.129,62
Prèstamos Socios	2.2	99.000,00	101.217,88
	US\$	<u>580.896,06</u>	<u>719.298,95</u>
<u>2.1 Cuentas por Cobrar Clientes</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Guayaquil		0,00	0,01
Zona Arenillas		4.082,01	9.886,33
Zona Balao		0,77	0,77
Zona Balsas		6.064,32	3.159,24
Zona Cuenca		25.702,42	49.501,36
Zona El Cambio		8.504,41	3.037,82
Zona El Guabo		18.806,54	1.857,41
Zona Huaquillas		175.362,78	266.630,92
Zona Machala		63.467,35	83.102,99
Zona Marcabeli		1.443,86	2.927,30
Zona Naranjal		616,72	-14.323,29
Zona Pasaje		108.384,60	153.164,66

Zona Barbones	21,06	185,02
Zona Piñas	22.382,04	32.817,99
Zona Ponce Enriquez	15.961,41	-2.259,00
Zona Portovelo	636,60	7.978,46
Zona Puerto Bolivar	4.529,17	4.816,89
Zona San Carlos	-29,21	5.832,68
Zona Sta. Rosa	24.174,29	16.625,63
Zona Zaruma	8.863,61	3.398,80
Zona Tenguel	1.718,93	4.868,70
US\$	490.693,68	633.210,69

2.2 Préstamo Socios

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Marfetan Marfetan Manuel	99.000,00	99.000,00
Marfetan Merino Celia Ing.	0,00	2.217,88
US\$	99.000,00	101.217,88

(Nota 3) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Inventario de Mercadería	2.185.105,28	3.917.781,67
US\$	<u>2.185.105,28</u>	<u>3.917.781,67</u>

(Nota 4) ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activo por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2018 fue como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Activo por Impuestos Corrientes	4.1 72.023,63	75.045,51
	US\$ <u>72.023,63</u>	<u>75.045,51</u>
<u>4.1 Activos Impuestos Corrientes</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ret. En la Fuente (AIR)	53.425,01	60.769,07
Retenciones de IVA (10-30-70-100)	5,49	0,00
Anticipo al Imp. a la Renta	17.313,82	14.276,44
IVA pagado en compra de bienes	1.279,31	0,00
US\$	72.023,63	75.045,51

(Nota 5) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

COSTO HISTORICO

	Muebles y Enseres	Muebles y Equipos de Oficina	Equipo de Computación	Equipo de Seguridad	Total de Activos Fijos
Enero 1 del 2017	0,00	0,00	10.228,83	0,00	10.228,83
Adiciones	190,00	13,37	0,00	7.720,66	7.924,03
Bajas	0,00	0,00	-7.924,03	0,00	-7.924,03
Diciembre 31 del 2017	190,00	13,37	2.304,80	7.720,66	10.228,83
Diciembre 31 del 2018	190,00	13,37	2.304,80	7.720,66	0,00
Valor neto en libros	190,00	13,37	2.304,80	7.720,66	10.228,83

(Nota 6) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 son como sigue:

Proveedores		<u>2017</u>	<u>2018</u>
	6.1	2.288.858,95	3.725.629,46
	US\$	<u>2.288.858,95</u>	<u>3.725.629,46</u>

<u>(1) Proveedores</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Corporación Superior S.A.		2.288.858,95	3.725.629,46
	US\$	<u>2.288.858,95</u>	<u>3.725.629,46</u>

(Nota 7) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS C/P

El detalle de Obligaciones con instituciones Financieras C/P al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Banco de Machala		115.537,43	115.537,43
Sobregiro		236.303,60	455.654,36
Produbanco		0,00	203.280,44
	US\$	<u>351.841,03</u>	<u>774.472,23</u>

(Nota 8) OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

El detalle de Obligaciones Corrientes por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Con la Administración Tributaria	8.1	3241,06	2083,63
Impuesto a la Renta por Pagar		0,00	6.378,27
Con el IESS	8.2	5.373,58	4.524,52
Por Beneficios de Ley Empleados	8.3	26.295,62	32.971,99
	US\$	<u>34.910,26</u>	<u>45.958,41</u>

<u>8.1 Con la Administración Tributaria</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Retención Iva por Pagar		569,34	919,54
Retención Impuesto a la Renta por Pagar		2.671,72	1.164,09
	US\$	<u>3.241,06</u>	<u>2.083,63</u>

<u>8.2 Con el IESS</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Aporte Patronal		4.790,06	4.266,73
Deudas al IESS		325,73	0,00
IECE		128,89	128,89
Secap		128,90	128,90
	US\$	<u>5.373,58</u>	<u>4.524,52</u>

<u>8.3 Por Beneficios Ley Empleados</u>		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Décimo Tercer Sueldo		333,78	265,30
Décimo Cuarto Sueldo		1.437,80	1.228,06
Fondo de Reserva		7.448,58	7.965,77
Provisiones		4.862,42	4.629,09
Vacaciones		12.213,04	18.883,77
	US\$	<u>26.295,62</u>	<u>32.971,99</u>

Con la nueva reforma tributaria que se publicó en el Registro Oficial No.150 publicado el 29 de diciembre del 2017 se aplicara la tarifa del **25%** sobre la base imponible para el Impuesto a la Renta 2018.

(Nota 9) PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de Provisión por Beneficios a Empleados al 31 de Diciembre del 2018 es como sigue:

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal		29.497,53	36.445,53
Bonificación por Desahucio		25.687,18	25.687,18
	US\$	<u>55.184,71</u>	<u>62.132,71</u>

- De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los empleados que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada, o interrumpida, tendrá derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que le corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

- De acuerdo con disposiciones del Código Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el **25%** de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

(Nota 10) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Diez y Seis Mil 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América, (**16,000.00**) dividido en aportaciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

SOCIOS	Nº. APORTACION	VALOR NOMINAL	% POR APORTE	VALOR TOTAL 2018
Marfetan Marfetan Manuel	10.240	1,00	64%	10.240,00
Marfetan Merino Celia	2.880	1,00	18%	2.880,00
Marfetan Merino Verónica	2.880	1,00	18%	2.880,00
TOTAL	16.000			16.000,00

(Nota 11) INGRESOS OPERACIONALES

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Ventas Locales Tarifa 0%	9.509.774,69	10.935.182,96
(-) Devoluciones en Ventas	-413.390,77	-255.224,77
(-) Descuentos en Ventas	-24.945,61	0,00
Total Ingresos	US\$ 9.071.438,31	10.679.958,19

(Nota 12) COSTOS OPERACIONALES

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Costo de Mercadería	9.282.190,79	10.820.954,39
(-) Descuento en Compras	-988.021,96	-1.006.506,56
Total Costo de Venta y Producción	US\$ 8.294.168,83	9.814.447,83

(Nota 13) GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

Gastos Administrativos

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Honorarios Profesionales	11.722,68	15.276,65
Suministros de Oficina	51.801,82	79.170,01
Servicio de Guardianía	10.782,20	11.402,49
Gastos de Estiba	49.785,89	48.874,27
Otros Gastos	37.419,80	15.916,87
Total Gastos Administración	US\$ 161.512,39	170.640,29

Gastos de Ventas

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Sueldos y Salarios	170.821,02	187.061,56
Aporte Seguridad Social	19.022,88	20.857,37
Gastos de Transporte	130.257,04	211.207,00
Fondo de Reserva	13.376,20	15.588,46
Gastos de Viaje	14.556,77	6.834,23
Publicidad	23.380,56	33.924,00
Otros Gastos	93.864,04	66.545,38
Total Gastos Venta	US\$ <u>465.278,51</u>	<u>542.018,00</u>

(Nota 14) GASTOS FINANCIEROS

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Intereses	11.878,77	7.253,87
Gastos Financieros	754,72	4.311,80
Otros Gastos	0,00	1.595,24
Total Gastos Financieros	US\$ <u>12.633,49</u>	<u>13.160,91</u>

Reserva Legal

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 5% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 20% del capital suscrito. - La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los socios en caso de liquidación de la compañía.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	18.211,25	18.211,25
	US\$ <u>18.211,25</u>	<u>18.211,25</u>



Sr. Celia Marfetán Merino
Representate Legal
CI: 0703324723



Lcda. Hilda Espinosa Espinosa
RUC No. 0701318743001
Contadora Registro No. 30727