

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS  
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS**

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

**Contenido**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL .....	5
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO .....	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7
1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA .....	7
2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES .....	7
3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS .....	10
4. ACTIVOS FINANCIEROS .....	10
5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.....	11
6. INVENTARIO.....	11
7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO.....	11
8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.- .....	11
9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.- .....	11
10. PASIVOS FINANCIEROS.-.....	11
11. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE.....	11
12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.....	12
13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	12
14. PROVISIONES L/P.....	12
15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS.....	13
16. INGRESOS .....	13
17. COSTOS Y GASTOS.....	13
18. EVENTOS SUBSECUENTES.....	14

**Abreviaturas usadas:**

US\$. - Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

---

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017**

<u>Notas:</u>	<u>ACTIVOS</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<b>ACTIVOS CORRIENTE:</b>		
3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	96.118	89.659
4	ACTIVOS FINANCIEROS	327.821	464.654
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	33.089	46.289
6	INVENTARIO	5.800	7.900
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE</b>	<b>462.828</b>	<b>608.501</b>
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTE:</b>		
7	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	9.289	10.063
8	ACTIVO DIFERIDO	15.511	13.640
9	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	833	833
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>25.632</b>	<b>24.536</b>
	<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>488.461</b>	<b>633.037</b>
	<b>PASIVOS</b>		
	<b>PASIVOS CORRIENTE:</b>		
10	PASIVOS FINANCIEROS C/P	247.902	395.676
11	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	0	26.632
12	OTROS PASIVOS CORRIENTES	132.242	109.980
13	PROVISIONES	7.353	7.561
	<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE</b>	<b>387.497</b>	<b>539.849</b>
	<b>PASIVOS NO CORRIENTE:</b>		
14	PROVISIONES L/P	75.978	71.411
	<b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>75.978</b>	<b>71.411</b>
	<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>463.475</b>	<b>611.260</b>
15	<b>PATRIMONIO</b>		
	CAPITAL	5.000	5.000
	RESERVAS	6.955	6.955
	RESULTADOS EJERCICIOS ANT	3.386	3.386
	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	-69.302	-69.302
	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	65.343	63.150
	RESULTADO DEL PERIODO:	13.604	12.588
	<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>	<b>24.986</b>	<b>21.777</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>488.461</b>	<b>633.037</b>

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

Sr. Marco Tapia  
Contador General

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.**
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
 (Expresados en miles Dólares)**


---

<u>Notas:</u>	<u>2018</u>
16	<b>INGRESOS</b>
	INGRESOS OPERACIONALES 1.274.229
	INGRESOS NO OPERACIONALES 5.492,57
	<b>TOTAL DE INGRESOS <u>1.279.722</u></b>
17	<b>COSTOS Y GASTOS:</b>
	COSTOS 503.465
	GASTOS OPERACIONALES 751.367
	GASTOS NO OPERACIONALES 3.403,63
	<b>TOTAL DE GASTOS <u>1.258.236</u></b>
	<b>RESULTADO DEL PERIODO: <u>21.486</u></b>

---

**Sr. Michael Degetau**  
**Representante Legal**

---

**Sr. Marco Tapia**  
**Contador General**

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.****ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018  
(Expresados en miles Dólares)**

	Capital Social	Reservas	Activos Intangibles	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Ganancia (Pérdida) del Periodo	Patrimonio Neto
Saldo del periodo anterior 2017	5.000	6.955	63.150	3.386	-69.302	12.588	<b>21.777</b>
							0
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-63.150</b>	<b>65.343</b>	<b>0</b>	<b>1.016</b>	<b>3.209</b>
Dividendos	-	-	-	-	-	-12.588	-12.588
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	11.734	11.734
Otros cambios	-	-	-63.150	65.343	-	1.871	4.063
Saldo al final del periodo 2018	<u><b>5.000</b></u>	<u><b>6.955</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>68.728</b></u>	<u><b>-69.302</b></u>	<u><b>13.604</b></u>	<u><b>24.986</b></u>

---

Sr. Michael Degetau  
Representante Legal

---

Sr. Marco Tapia  
Contador General

Ver notas a los estados financieros

---

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.****ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Ver notas a los estados financieros

	2018
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	21.486
<b>Ajuste por partidas distintas al Efectivo</b>	<b>-19.958</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	3.454
Ajustes por gastos en provisiones	7.482
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-30.895
<b>Cambios en Activos y Pasivos.</b>	<b>20.200</b>
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	-5.115
(Incremento) Disminución en cuentas por otras cuentas por cobrar	117.021
(Incremento) Disminución en anticipos de proveedores	55.821
(Incremento) Disminución en otros activos	6.670
(Incremento) Disminución en inventarios	2.099
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	22.256
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	-175.256
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	-3.298
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación</b>	<b>21.727</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-2.680
Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión</b>	<b>-2.680</b>
Dividendos pagados	-12.588
<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación</b>	<b>-12.588</b>
<b>incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:</b>	<b>6.459</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b>	<b>89.659</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>96.118</u></b>

---

**Sr. Michael Degetau**  
Representante Legal

---

**Sr. Marco Tapia**  
Contador General

Ver notas a los estados financieros

## **SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018**

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA**

**SERVICIOS A DOMICILIO SERVIDOMICILIO CIA. LTDA.** ..- Fue constituida el 06 de mayo de 1994 en la ciudad de Quito-Ecuador, e inscrita en el registro mercantil y está regido por las leyes de este país. La actividad de la Compañía es VENTA DE COMIDAS Y BEBIDAS EN PIZZERIA.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en ISLA FLOREANA N791 E ISLA SEYMOUR en la ciudad de QUITO. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1791266757001.

#### **Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, han sido emitidos y aprobados con fecha 26 de marzo del 2019.

#### **2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

##### **Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos y sus notas explicativas han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF (IFRS por sus siglas en Inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglés). Tales estados financieros y sus notas son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Un resumen de las principales normas contables aplicadas por la Compañía para la preparación de los estados financieros, es mencionado a continuación:

##### **Moneda funcional**

Los estados financieros deben estar expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

##### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Comprende los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no excede a 90 días desde la fecha de adquisición.

##### **Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio**

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar y cuentas por pagar. Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de éste y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle es el siguiente:

**Cuentas por cobrar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación del servicio o venta de bienes y cuando se efectúa la transferencia al cliente la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios o bienes.

**Cuentas por pagar**

Son registradas al costo y no generan intereses, esto al momento de la negociación de la compra de bienes y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo y administrativo de la Compañía.

**Socios**

Está representado por aportes realizados por personas naturales de nacionalidad Ecuatoriana, personas naturales extranjeras con residencia ecuatoriana y personas jurídicas legalmente constituidas en el Ecuador, las cuales se encuentran divididas en participaciones y su valor nominal es de US\$. 1,00 cada una.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Compañía, tales como: mercado, financieros y generales de negocio, tal como se detalla a continuación:

**Mercado**

La Compañía opera principalmente en el mercado industrial.

**Financieros**

La Compañía no enfrenta riesgos crediticios debido a que la cartera está compuesta por créditos de hasta 30 días y se respalda por garantías bancarias. No asume riesgos de fluctuaciones en los tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares moneda adoptada por la República del Ecuador.

**Inventarios**

Están conformados principalmente por materia prima, producto en proceso, productos terminados y suministros y materiales, destinados al objeto social de la Compañía. Estos inventarios son registrados al costo y valorizados por el método promedio, los mismos que no exceden el valor neto realizable.

Se debe conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, por lo menos dos veces al año, de manera obligatoria.

**Activo por impuesto corriente**

Representa crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta, que es registrado mensualmente conforme a los comprobantes entregados por los clientes en la facturación por ventas. Estos créditos tributarios son susceptibles de reclamo o de compensación con el impuesto a la renta causado hasta dentro de los tres ejercicios impositivos posteriores.

**Propiedades, planta y equipos**

De acuerdo a la Sección 17 de NIIF para Pymes, Pizarrica Cía. Ltda., decide continuar con el método de valoración de activos fijos, el Método del Costo y aplicara esa política a todos los elementos que compongan una clase de inmovilizado material.

Los activos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos. Las tasas de depreciación anual de los activos fijos son las siguientes:

<b>Activos</b>	<b>Tasas</b>
Instalaciones, maquinarias y equipos	10%
Muebles y enseres, equipos de oficina	10%
Maquinaria y equipo	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Todo activo menor a USD \$500 se registrará directamente en el gasto corriente. Los pagos por reparación y mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

Se llevará un control riguroso de los Activos Fijos y cada año se realizará un análisis de aquellos se deban dar de baja.

#### **Mantenimiento Local**

Cuando el mantenimiento tanto del local como de equipo y maquinaria sea menor a USD \$20.000, se registrará en el gasto corriente, cuando el gasto sea menor a USD \$40.000, se amortizará a 24 meses y, cuando el gasto sobrepase los USD \$40.000 se amortizará a 36 meses.

#### **Inversiones en asociadas**

Se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. No obstante, las inversiones para las que existe un precio de cotización publicado se contabilizan al valor razonable y los cambios en el valor razonables reconocen en el resultado del periodo en el que tienen lugar.

#### **Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio**

El Código del Trabajo establece la obligación por parte del empleador de conceder jubilación patronal a todos aquellos trabajadores que por 10 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente en una misma compañía. En adición, el Código Laboral establece la bonificación por desahucio en caso de terminación de la relación laboral, que consiste en el pago al trabajador del 25% equivalente a la última remuneración mensual por cada año de servicio prestado. Con este propósito la Compañía establece una reserva matemática anual basada en un estudio actuarial por una firma de actuarios profesionales, el mismo que determinará la provisión por jubilación patronal de empleados que trabajen por 10 años o más, siendo esta completamente deducible de impuestos, así como la provisión para desahucio a registrar.

#### **Otras obligaciones corrientes**

Están reconocidos mediante el método del devengado, originados por obligaciones establecidas por el código de trabajo.

#### **Impuestos diferidos**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos tienen el derecho de recibir o pagar cuando los mismos se relacionen con impuestos sobre las ganancias correspondientes a la misma autoridad fiscal, y ésta permita a la Compañía pagar o recibir una sola cantidad que cancele la situación existente.

#### **Provisiones**

Son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita como resultado de eventos pasados, cuando es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar una obligación y cuando el monto ha sido estimado de forma fiable. El importe reconocido es una estimación, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

#### **Reserva legal**

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

#### **Reconocimiento de ingresos**

En relación a la venta de bienes y servicios, el ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adeudada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes y servicios.

**Reconocimiento de los costos y gastos**

El costo de ventas se registra en el resultado del ejercicio cuando se entregan los bienes, en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos. Los gastos se registran en los períodos con los cuales se relacionan y se reconocen en los resultados del ejercicio cuando se devengan, independientemente del momento en que se paguen.

**Participación de los trabajadores en las utilidades**

De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

**Impuesto a la renta**

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa de 12% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. La provisión del impuesto a la renta es calculada mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y es cargada en los resultados del año en que es devengada, con base al método del impuesto a pagar.

**Uso de estimaciones**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

**Estado de Flujo de Efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

**3. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, representan saldos que se mantienen en instituciones bancarias locales disponibles a la vista y sobre los que no existe ninguna restricción que limite su uso.

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
CAJA	600	860
BANCOS	48.815	88.799
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	46.703	-
<b>Total</b>	<b>96.118</b>	<b>89.659</b>

**4. ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, un detalle es el siguiente:

	<b>31-dic-18</b>	<b>31-dic-17</b>
CLIENTES	24.573	19.459
CUENTAS POR COBRAR	303.248	445.195
<b>Total</b>	<b>327.821</b>	<b>464.6545</b>

## 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
CRÉDITO TRIBUTARIO (IVA)	769	18.130
IMPUESTO RENTA	32.320	28.159
<b>Total</b>	<b>33.089</b>	<b>46.289</b>

## 6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
INVENTARIOS	5.800	7.900
<b>Total</b>	<b>5.800</b>	<b>7.900</b>

## 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES	20.454	20.454
MUEBLES Y ENSERES	7.448	7.448
MARCAS, PATENTES, LICENCIAS Y OTROS SIMILARES	10.800	10.800
EQUIPO DE COMPUTACION	12.631	9.951
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	31.241	31.241
<b>SubTotal (1)</b>	<b>82.573</b>	<b>79.893</b>
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	10.800	10.800
DEPRECIACION ACUMULADA DEL COSTO	62.484	59.030
<b>SubTotal (2)</b>	<b>73.284</b>	<b>69.830</b>
<b>Total</b>	<b>9.289</b>	<b>10.063</b>

## 8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-

Se registra ajuste por Impuesto Diferido correspondiente a Jubilación Patronal y Desahucio de acuerdo a Estudio Actuarial 2018 por \$1.871, y un activo acumulado por Implementación de NIIF<sup>s</sup> por \$13.640.

## 9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

Se registra una inversión No Corriente por \$833.

## 10. PASIVOS FINANCIEROS.-

Corresponden a varios proveedores por la suma de US\$ 247.902

## 11. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
<b>PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE</b>		
Administración Tributaria - IVA	15.647	15.647
Administración Tributaria - Imp. Renta	10.034	10.034
Administración Tributaria - Retención IVA	951	951
<b>Total</b>	<b>26.632</b>	<b>26.632</b>

## 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
<b>CON EL IESS</b>		
Aporte Individual	1.306	1.438
Aporte Patronal	1.650	1.840
Préstamos Quirografarios	1.068	1.207
Préstamos Hipotecarios	371	
Fondos de Reserva	549	618
<b>CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS</b>		
Sueldos por Pagar	10.928	9.715
10% Servicios	11.752	13.020
15% Participación Trabaja	3.223	3.084
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
Otras Cuentas x Pagar	96.465	76.415
Multas	4.931	2.643
<b>Total</b>	<b>132.242</b>	<b>109.980</b>

## 13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
<b>PROVISIONES C/P</b>		
Décimo Tercer Sueldo	2.052	2.191
Décimo Cuarto Sueldo	5.301	5.370
<b>Total</b>	<b>7.353</b>	<b>7.561</b>

## 14. PROVISIONES L/P

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

	31-dic-18	31-dic-17
<b>PROVISIONES L/P</b>		
Jubilación Patronal	27.685	23.761
Desahucio	10.385	9.742
Otras L/P	37.908	37.908
<b>Total</b>	<b>75.978</b>	<b>71.411</b>

La compañía efectuó el estudio actuarial por el año 2018, este análisis fue determinado por VolRisk Soluciones Actuariales, mediante el método denominado "Unidad de Crédito Proyectada", y cuyo efecto fue cargado directamente contra resultados del año.

## 15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre de 2018, se encuentra afectado el patrimonio por efecto de estudios actuariales, el mismo que está representado por:

	31-dic-18	31-dic-17
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		
Capital Social	5.000	5.000
<b>RESERVAS</b>		
Reserva Legal	1.000	1.000
Reserva Estatutaria	625	625
Reserva de Capital	5.330	5.330
<b>UTILIDADES Y PERDIDAS ACU</b>		
Ganancias Acumuladas	3.386	3.386
Resultados Acum. NIF	-69.302	-69.302
Gan y Perd Acumul Actuariales	65.343	63.150
<b>RES PRESENTE EJERCICIO</b>		
Utilidad	13.604	12.588
<b>Total</b>	<b>24.986</b>	<b>21.777</b>

El rubro de Ganancias y Pérdidas Acum. Actuariales se ingresa en el 2017 como Activos Intangibles en el Estado de Cambios en el Patrimonio ya que no existe un casillero destinado para el mismo, en el año 2018 se decide registrarlo en el casillero Ganancias Acumuladas, por este motivo se realiza el cambio.

Al realizar el registro del Activo por Impuestos Diferidos se realiza el ajuste contra la cuenta Resultado del Ejercicio corriente de acuerdo a la Norma por \$1.871, se registra el ajuste en el ECP.

## 16. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018 un detalle es el siguiente:

	31-dic-18
<b>VENTAS NETAS</b>	
Ventas Netas Local	1.274.229
Otras Rtas NoOper.12%	5.493
<b>Total</b>	<b>1.279.722</b>

## 17. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 un detalle es el siguiente:

	31-dic-18
<b>COSTOS</b>	
COSTOS DE PRODUCTOS	503.465
<b>GASTOS</b>	
GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS	209.990
GASTOS ADMINISTRATIVOS SEGUROS	1.751
GASTOS ADMINISTRATIVOS	539.221
GASTO DE VENTAS	405
EGRESOS NO OPERACIONALES	3.404
<b>Total</b>	<b>1.258.236</b>

**18. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2018 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 26 del 2019), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

---

**Sr. Michael Degetau  
Representante Legal**

---

**Sr. Enrique Alvarez  
Asesor Financiero**

---

**Sr. Marco Tapia  
Contador General**

---

**Sr. Julio Guerrero  
Control Interno**