

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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.....	12
8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-.....	12
9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-	12
10. PASIVOS FINANCIEROS.-.....	12
11. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	12
12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.....	13
13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	13
14. PROVISIONES L/P.....	13
15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	14
16. INGRESOS	14
17. COSTOS Y GASTOS.....	14
18. EVENTOS SUBSECUENTES	15

Abreviaturas usadas:

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

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

<u>Notas:</u>	<u>ACTIVOS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVOS CORRIENTE:			
3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	72.124	32.313
4	ACTIVOS FINANCIEROS	226.329	239.002
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	26.395	22.417
6	INVENTARIO	5.570	12.113
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	330.418	305.844
ACTIVOS NO CORRIENTE:			
7	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	7.741	14.582
8	ACTIVO DIFERIDO	14.121	14.121
9	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	833	833
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	22.695	29.536
	TOTAL DE ACTIVOS	<u>353.113</u>	<u>335.381</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE:			
10	PASIVOS FINANCIEROS C/P	203.396	192.808
11	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	25.289	23.879
12	OTROS PASIVOS CORRIENTES	43.445	42.220
13	PROVISIONES	5.909	6.184
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	278.040	265.090
PASIVOS NO CORRIENTE:			
14	PROVISIONES L/P	64.841	57.712
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE	64.841	57.712
	TOTAL DE PASIVOS	<u>342.880</u>	<u>322.802</u>
15	PATRIMONIO		
	CAPITAL	5.000	5.000
	RESERVAS	6.884	6.884
	RESULTADOS EJERCICIOS ANT	2.544	2.544
	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	-65.551	-65.551
	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	45.289	45.289
	RESULTADO DEL PERÍODO:	16.068	18.414
	TOTAL DE PATRIMONIO	<u>10.233</u>	<u>12.579</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>353.113</u>	<u>335.381</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Expresados en miles Dólares)**

Notas:2017

16	INGRESOS	
	INGRESOS OPERACIONALES	1.043.517
	INGRESOS NO OPERACIONALES	184
	TOTAL DE INGRESOS	<u>1.043.702</u>
17	COSTOS Y GASTOS:	
	COSTOS	423.606
	GASTOS OPERACIONALES	591.652
	GASTOS NO OPERACIONALES	738
	TOTAL DE GASTOS	<u>1.015.996</u>
	RESULTADO DEL PERIODO:	<u>27.706</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

**ESTADOS DE DEFICIENCIA PATRIMONIAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2017
(Expresados en miles Dólares)**

	Capital Social	Reservas	Resultados Acumulados	Aplicación de NIIF 1ra. Vez	Gan. y Per. Acum. Actuariales	Ganancia (Pérdida) del Período	Patrimonio Neto
Saldo del periodo anterior 2016	5.000	6.884	2.544	-65.551	45.289	18.414	12.579
							0
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	0	-2.346	-2.346
Dividendos	-	-	-	-	-	-18.414	-18.414
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	16.068	16.068
Otros cambios	-	-	-	-	-	-	0
Saldo al final del periodo 2017	<u>5.000</u>	<u>6.884</u>	<u>2.544</u>	<u>-65.551</u>	<u>45.289</u>	<u>16.068</u>	<u>10.233</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 Ver notas a los estados financieros

2017

Utilidad del Ejercicio	27.706
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	16.315
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	6.841
Ajustes por gastos en provisiones	9.474
Cambios en Activos y Pasivos.	14.203
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	-32.587
(Incremento) Disminución en cuentas por otras cuentas por cobrar	-1.801,18
(Incremento) Disminución en anticipos de proveedores	47.060
(Incremento) Disminución en otros activos	-11.460
(Incremento) Disminución en inventarios	6.543,27
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	17.231
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	-7.852
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	-2.930
Incremento (Disminución) en anticipos de clientes	0
Incremento (Disminución) en otros pasivos	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación	58.225
 Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión	0
 Pagos de préstamos	0
Dividendos pagados	-18.414
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación	-18.414
 incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:	39.811
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	32.313
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>72.124</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

Ver notas a los estados financieros

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

RESTAURANTE ATAHUALPA RESATAHUALPA CIA. LTDA. ... Fue constituida el 05 de agosto 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 RESTAURANTES PARA SU CONSUMO INMEDIATO.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en MARISCAL SUCRE S/N Y CANELO en la ciudad de QUITO. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1791274563001.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, han sido emitidos y aprobados con fecha 28 de marzo del 2018.

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:

Activos	Tasas
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. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, 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.

4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
CLIENTES	0	3.786
CUENTAS POR COBRAR	213.411	225.238
FINANCIERAS	12.918	9.978
Total	<u>226.329</u>	<u>239.002</u>

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
IVA COMPRAS		
Compra Bienes 12%	2.629	196
Compra Servicio 12%	7.658	8.394
Retenciones de IVA	2.984	4.142
IMPUESTO A LA RENTA		
Crédito Tributario Renta	4.147	1.030
Ret. Fuente	8.977	8.655
Total	<u>26.395</u>	<u>22.417</u>

6. INVENTARIO

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
ALIMENTOS		
Aves	722	214
Carnes	393	258
Embutidos	227	1.065
Frutas	115	66
Lácteos	582	375
Legumbres	466	368
Víveres	942	1.735
Postres	65	80
Pastas y salsas	133	124
Bebidas Varias	489	-23
Vinos	154	201
Cervezas	85	41
EMPAQUES		
Empaques Varios	682	2.486
SUMINISTROS		
Aseo y Limpieza Varios	208	898
Suministros de Oficina	4	32
SERVICIO A MESAS		
Servicio a mesas Varios	132	466
VARIOS		
Juguetes	94	181
Compras Varias	72	478
Uniformes personal	5	1.657
Menaje Varios	0	1.412
Total	<u>5.570</u>	<u>12.113</u>

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Vehiculos	27.633	27.633
Muebles y Enseres	8.749	8.749
Maquinaria y Equipo	15.676	15.624
Equipo de Computación	5.209	5.209
Equipo Menor	4.574	4.574
DEPRECIACION ACUMULADA		
Dep. Vehículos	-27.433	-23.028
Dep. Muebles y Enseres	-8.077	-7.667
Dep. Maquinaria y Equipo	-10.194	-8.891
Dep. Equipo de Computación	-5.167	-4.826
Dep. Equipo Menor	-3.229	-2.795
Total	<u>7.741</u>	<u>14.582</u>

8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-

En esta cuenta se acumula un activo por impuesto diferido por un valor de US\$ 14.121 que corresponde a la implementación de las NIIF.

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\$ 142.292 y Cuentas por pagar varias cuyos valores suman US\$61.104

11. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE		
Administración Tributaria - IVA	13.320	15.826
Administración Tributaria - Imp. Renta	11.704	7.799
Administración Tributaria - Retención IVA	266	254
Total	<u>25.289</u>	<u>23.879</u>

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
CON EL IESS		
Aporte Individual	1.234	0
Aporte Patronal	1.414	0
Préstamos Quirografarios	1.876	15
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Sueldos por Pagar	8.430	8.518
10% Servicios	11.249	11.594
15% Participación Trabaja	4.156	4.227
Otras Cuentas x Pagar	13.876	16.794
Multas	1.211	1.071
Total	<u>43.445</u>	<u>42.220</u>

13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 un detalle es el siguiente:

	2017	2016
PROVISIONES C/P		
Décimo Tercer Sueldo	1.109	1.479
Décimo Cuarto Sueldo	4.276	4.705
Fondos de Reserva	524	0
Total	<u>5.909</u>	<u>6.184</u>

14. PROVISIONES L/P

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, un detalle es el siguiente:

	2017	2016
PROVISIONES L/P		
Jubilación Patronal	25.741	19.742
Desahucio	11.645	10.515
Otras L/P	27.455	27.455
Total	<u>64.841</u>	<u>57.712</u>

La compañía efectuó el estudio actuarial por el año 2017, 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 2017, se encuentra afectado el patrimonio por efecto de estudios actuariales, el mismo que está representado por:

	2017	2016
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		
Ing.Vicente Vallejo	1.194	1.194
DeHof S.A.	1.694	1.694
Sr. Juan Elías Erazo	83	83
Sra. Diana Lucía Rosenfel	56	56
Sr. Diego Iturralde G.	56	56
Cocoyoc Cia. Ltda.	361	361
Adkybusiness Cia Ltda	1.556	1.556
RESERVAS		
Reserva Legal	1.000	1.000
Reserva Estatutaria	940	940
Reserva de Capital	4.943	4.943
UTILIDADES Y PERDIDAS ACU		
Resultados Acum. NIIF	-65.551	-65.551
Utilidad años anteriores	2.544	2.544
Gan y Perd Acumul Actuariales	45.289	0
RES PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad	16.068	18.414
Total	<u>10.233</u>	<u>12.579</u>

16. INGRESOS

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

	2017
VENTAS NETAS	
Ventas Netas Local	1.043.517
Otras Rtas NoOper.12%	184
Total	<u>1.043.702</u>

17. COSTOS Y GASTOS

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

	2017
COSTOS	
COSTOS DE PRODUCTOS	423.606
GASTOS	
SUELdos Y SALARIOS ENROLA	212.076
BENEFICIOS SOCIALES E IND	19.894
HONORARIOS COMISIONES PN	54.495
SERVICIOS BASICOS	10.983

COMBUSTIBLE	4.918
MANTENIMIENTO/REPARACION	32.762
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	300
SEGUROS	1.903
SEGURIDAD	315
ARRENDAMIENTOS	152.967
SUMINISTROS Y MATERIALES	61.050
IMPUESTOS/ CONTRIBUCIONES	22.627
PROMOCION Y PUBLICIDAD	4.639
DEPRECIACION ACTIVOS FIJO	6.841
OTROS GASTOS	61.110
GASTOS NO DEDUCIBLES	10.460
<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	
GASTOS BANCARIOS	738
Total	<u>1.015.996</u>

18. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (marzo 28 del 2018), 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