

RESTAURANTE CUMBAYA RESCUMBAYA CIA. LTDA.

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

RESTAURANTE CUMBAYA RESCUMBAYA 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 CUMBAYA RESCUMBAYA CIA. LTDA.**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016**

Notas:	ACTIVOS	2017	2016
	ACTIVOS CORRIENTE:		
3	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	114.587	34.155
4	ACTIVOS FINANCIEROS	323.296	195.982
5	ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	42.205	31.165
6	INVENTARIO	4.282	11.307
	TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTE	484.370	272.608
	ACTIVOS NO CORRIENTE:		
7	PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO	18.050	22.130
8	ACTIVO DIFERIDO	13.199	13.199
9	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	833	833
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	32.083	36.162
	TOTAL DE ACTIVOS	516.453	308.771
	PASIVOS		
	PASIVOS CORRIENTE:		
10	PASIVOS FINANCIEROS C/P	389.804	190.882
11	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	26.000	19.983
12	OTROS PASIVOS CORRIENTES	41.548	39.485
13	PROVISIONES	5.077	5.587
	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	462.430	255.937
	PASIVOS NO CORRIENTE:		
14	PROVISIONES L/P	26.733	28.088
	TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTE	26.733	28.088
	TOTAL DE PASIVOS	489.162	284.025
15	PATRIMONIO		
	CAPITAL	5.000	5.000
	RESERVAS	9.972	9.972
	RESULTADOS EJERCICIOS ANT	0	0
	RESULTADOS ACUMULADOS NIIF	-48.890	-48.890
	GAN. Y PERD. ACUMULADAS ACTUARIALES	42.742	42.742
	RESULTADO DEL PERIODO:	18.467	15.922
	TOTAL DE PATRIMONIO	27.290	24.746
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	516.453	308.771

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

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

<u>Notas:</u>	<u>2017</u>
16	INGRESOS
	INGRESOS OPERACIONALES 1.160.249
	INGRESOS NO OPERACIONALES 446
	TOTAL DE INGRESOS <u>1.160.695</u>
17	COSTOS Y GASTOS:
	COSTOS 469.040
	GASTOS OPERACIONALES 662.555
	GASTOS NO OPERACIONALES 637
	TOTAL DE GASTOS <u>1.132.231</u>
	RESULTADO DEL PERIODO: <u>28.464</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESTAURANTE CUMBAYA RESCUMBAYA 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 Periodo	Patrimonio Neto
Saldo del periodo anterior 2016	5.000	9.972	0	-48.890	42.742	15.922	24.746
							0
Cambios en Políticas Contables:	-	-	-	-	-	-	0
Corrección de Errores:	-	-	-	-	-	-	0
Cambios del año en el Patrimonio:	0	0	0	0	0	2.545	2.545
Dividendos	-	-	-	-	-	-15.922	-15.922
Ganancia o pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	18.467	18.467
Otros cambios	-	-	-	-	-	-	0
Saldo al final del periodo 2017	<u>5.000</u>	<u>9.972</u>	<u>0</u>	<u>-48.890</u>	<u>42.742</u>	<u>18.467</u>	<u>27.290</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

RESTAURANTE CUMBAYA RESCUMBAYA 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	28.464
Ajuste por partidas distintas al Efectivo	7.792
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	4.729
Ajustes por gastos en provisiones	3.063
Cambios en Activos y Pasivos.	60.748
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes	-194.585
(Incremento) Disminución en cuentas por otras cuentas por cobrar	111.449,15
(Incremento) Disminución en anticipos de proveedores	-44.178
(Incremento) Disminución en otros activos	-16.767
(Incremento) Disminución en inventarios	7.024,11
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	113.381
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	86.631
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	-2.206
Incremento (Disminución) en anticipos de clientes	0
Incremento (Disminución) en otros pasivos	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Operación	97.004
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-650
Otras entradas (salidas) de efectivo	
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Inversión	-650
Pagos de préstamos	0
Dividendos pagados	-15.922
Otras entradas (salidas) de efectivo	0
Flujos de efectivo procedentes de actividades de Financiación	-15.922
incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo:	80.432
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	34.155
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	<u>114.587</u>

Sr. Michael Degetau
Representante Legal

Sr. Marco Tapia
Contador General

Ver notas a los estados financieros

RESTAURANTE CUMBAYA RESCUMBAYA 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 CUMBAYA RESCUMBAYA CIA. LTDA. ..- Fue constituida el 07 de junio de 1995 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.

La Compañía mantiene su domicilio fiscal en la provincia de Pichincha y desarrolla sus actividades en AV. INTEROCEANICA S/N Y DIEGO DE ROBLES en la ciudad de QUITO. La compañía tiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, Registro único de Contribuyentes No. 1791292871001.

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	2.585	7.221
CUENTAS POR COBRAR	295.293	170.729
FINANCIERAS	25.418	18.031
Total	<u>323.296</u>	<u>195.982</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%	3.065	0
Compra Servicio 12%	11.566	9.354
Retenciones de IVA	4.275	6.087
IMPUESTO A LA RENTA		
Crédito Tributario Renta	10.763	4.305
Ret. Fuente	12.536	11.419
Total	<u>42.205</u>	<u>31.165</u>

6. INVENTARIO

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

	2017	2016
ALIMENTOS		
Aves	410	169
Carnes	185	222
Embutidos	153	1.067
Frutas	55	33
Lácteos	619	236
Legumbres	354	375
Viveres	548	1.982
Postres	72	130
Pastas y salsas	177	164
Bebidas Varias	328	340
Vinos	68	188
Cervezas	67	1
EMPAQUES		
Empaques Varios	870	2.593
SUMINISTROS		
Aseo y Limpieza Varios	0	187
Suministros de Oficina	0	60
SERVICIO A MESAS		
Servicio a mesas Varios	17	456
VARIOS		
Juguetes	225	190
Compras Varias	136	419
Uniformes personal	0	1.099
Menaje Varios	0	1.396
Total	<u>4.282</u>	<u>11.307</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		
Muebles y Enseres	25.138	25.138
Maquinaria y Equipo	14.664	14.664
Equipo de Computación	9.393	8.743
Equipo Menor	9.636	9.636
DEPRECIACION ACUMULADA		
Dep. Muebles y Enseres	-17.296	-15.483
Dep. Maquinaria y Equipo	-8.136	-6.858
Dep. Equipo de Computación	-8.740	-7.897
Dep. Equipo Menor	-6.609	-5.813
Total	<u>18.050</u>	<u>22.130</u>

8. ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO.-

En esta cuenta se acumula un activo por impuesto diferido por un valor de US\$ 13.199 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\$ 166.464 y Cuentas por pagar varias cuyos valores suman US\$166.464

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	14.471	14.480
Administración Tributaria - Imp. Renta	10.658	4.752
Administración Tributaria - Retención IVA	870	751
Total	<u>26.000</u>	<u>19.983</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	1.020	
Aporte Patronal	1.663	10
Préstamos Quirografarios	412	25
CUENTAS x PAGAR EMPLEADOS		
Sueldos por Pagar	7.291	7.419
10% Servicios	12.215	10.614
15% Participación Trabaja	4.270	3.685
Otras Cuentas x Pagar	0	0
Multas	12.859	16.483
Total	<u>41.548</u>	<u>39.485</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	813	1.539
Décimo Cuarto Sueldo	4.077	4.048
Fondos de Reserva	188	0
Total	<u>5.077</u>	<u>5.587</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	12.758	12.949
Desahucio	6.952	6.437
Otras L/P	7.023	8.702
Total	<u>26.733</u>	<u>28.088</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		
Vivahouse	825	825
Sra. Sandra Rosenfeld	175	175
DeHof S.A.	1.500	1.500
Sr. Juan Elías Erazo	75	75
Patricia Chum	50	50
Sr. Diego Iturralde G.	50	50
Cocoyoc Cia. Ltda.	675	675
Adkybusiness Cia Ltda	1.650	1.650
RESERVAS		
Reserva Legal	1.000	1.000
Reserva Estatutaria	234	234
Reserva de Capital	8.737	8.737
UTILIDADES Y PERDIDAS ACU		
Resultados Acum. NIIF	-48.890	-48.890
Gan y Perd Acumul Actuariales	42.742	42.742
RES PRESENTE EJERCICIO		
Utilidad	18.467	15.922
Total	<u>27.290</u>	<u>24.746</u>

16. INGRESOS

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

	2017
VENTAS NETAS	
Ventas Netas Local	1.160.249
Otras Rtas NoOper. 12%	446
Total	<u>1.160.695</u>

17. COSTOS Y GASTOS

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

	2017
<u>COSTOS</u>	
COSTOS DE PRODUCTOS	469.040
<u>GASTOS</u>	
SUELDOS Y SALARIOS ENROLA	106.029
BENEFICIOS SOCIALES E IND	9.799
HONORARIOS COMISIONES PN	6.125
SERVICIOS BASICOS	24.798

COMBUSTIBLE	45
MANTENIMIENTO/REPARACION	800
TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	315
SEGUROS	153.822
SEGURIDAD	8.941
ARRENDAMIENTOS	106.029
SUMINISTROS Y MATERIALES	9.799
IMPUESTOS/ CONTRIBUCIONES	36.521
PROMOCION Y PUBLICIDAD	677
DEPRECIACION ACTIVOS FIJO	6.841
OTROS GASTOS	55.366
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.838
<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	
GASTOS BANCARIOS	637
Total	<u>1.132.231</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