

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. Estado de situación Financiera clasificado al 31 de diciembre del 2015 - 2016 - 2017.

E L E C T R I P S . A .

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016 - 2017

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
1.	ACTIVO		104,141.68	90,609.12	174,073.46
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		69,345.37	61,864.29	135,301.75
1.1.1.	DISPONIBLE		2,385.73	9,177.07	10,436.89
1.1.1.01.	CAJA		2,363.29	463.44	8,634.88
1.1.1.01.01	Caja General	9	2,289.38	462.91	8,630.93
1.1.1.01.02	Caja Chica	9	73.91	0.53	3.95
1.1.1.02	BANCOS		22.44	8,713.63	1,802.01
1.1.1.02.01	Banco Produbanco Cta Cte	9	4.04	7,074.38	1,749.47
1.1.1.02.02	Banco Pacifico Cta Cte	9	18.40	1,639.25	52.54
1.1.2.	EXIGIBLE		50,329.40	40,864.90	52,737.11
1.1.2.01.	CLIENTES Y CUESTAS POR COBRAR		39,906.77	29,471.24	31,343.69
1.1.2.01.03	Clientes NO Relacionados Locales	10	39,632.70	28,971.24	31,178.69
1.1.2.01.07	Cuentas y Documentos por Cobrar NO Relacionados Loc	10	-	500.00	165.00
1.1.2.01.09	Cuentas por Cobrar SRI	10	274.07	-	-
1.1.2.02.	CREDITO TRIBUTARIO IVA		7,948.31	10,205.67	19,375.45
1.1.2.02.02	Saldo a Favor IVA	13	-	436.64	9,835.68
1.1.2.02.03	Anticipo Por Retención IVA	13	7,948.31	9,769.03	9,539.77
1.1.2.01.	CREDITO TRIBUTARIO RENTA		2,474.32	1,187.99	2,017.97
1.1.2.03.03	Anticipo Por Retención RENTA	13	2,474.32	1,187.99	2,017.97
1.1.3.	REALIZABLE		15,322.27	8,944.31	70,566.40
1.1.3.01.	INVENTARIO PARA LA VENTA		15,322.27	8,944.31	70,566.40
1.1.3.01.01	Inventario Gravado 14%	12	15,322.27	8,944.31	70,566.40
1.1.4.	PAGOS ANTICIPADOS		1,307.97	2,878.00	1,561.35
1.1.4.01.	PAGOS ANTICIPADOS		1,307.97	2,878.00	1,561.35
1.1.4.01.02	Anticipo a Proveedores	11	1,307.97	2,878.00	1,561.35
1.2.	ACTIVO FIJO		34,796.31	28,590.32	38,771.71
1.2.2.	DEPRECIABLE		34,796.31	28,590.32	38,771.71
1.2.2.02.	MUEBLES Y ENSERES		2,192.59	2,097.15	1,938.31
1.2.2.02.01	Muebles y Enseres	14	3,139.77	3,369.77	3,559.77
1.2.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enser	14	- 947.18	- 1,272.62	- 1,621.46
1.2.2.02.	EQUIPO DE OFICINA		858.45	820.18	699.10
1.2.2.03.01	Equipo de Oficina	14	1,026.59	1,096.59	1,096.59
1.2.2.03.02	(-) Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina	14	- 168.14	- 276.41	- 397.49
1.2.2.02.	EQUIPO DE COMPUTO		2,126.91	2,407.09	2,357.04
1.2.2.04.01	Equipo de Cómputo y Software	14	3,665.35	4,765.35	5,624.35
1.2.2.04.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computo	14	- 1,538.44	- 2,358.26	- 3,267.31
1.2.2.02.	VEHICULO		29,342.25	22,070.53	32,163.01
1.2.2.05.01	Vehículo	14	39,157.14	24,297.81	41,097.81

1.2.2.05.02	(-)Depreciación Acumulada Vehículo	14	- 9,814.89	- 2,227.28	- 8,934.80
1.2.2.02.	HERRAMIENTAS		276.11	1,195.37	1,614.25
1.2.2.06.01	Herramientas	14	288.11	1,221.77	1,656.19
1.2.2.06.02	(-) Depreciación Acumulada Herramientas	14	- 12.00	- 26.40	- 41.94
1.2.3.	ACTIVO INTANGIBLE		-	154.51	-
1.2.3.01.	PATENTES		-	154.51	-
1.2.3.01.01	Patentes	13	-	154.51	-
2.	PASIVO		67,643.49	54,018.19	163,717.44
2.1.	PASIVO CORRIENTE O CORTO PLAZO		60,418.75	49,607.94	150,768.36
2.1.1.02.	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		37,162.91	37,318.59	48,490.92
2.1.1.02.01	Proveedores NO Relacionados Locales	15	37,162.91	37,318.59	48,490.92
2.1.4.01.	ACREEDORES IESS		361.72	423.03	722.13
2.1.4.01.01	Aporte Personal IESS 9.35%	17	156.58	117.82	281.73
2.1.4.01.02	Aporte Patronal 12.15%	17	203.47	195.86	366.10
2.1.4.01.04	Prestamos IESS por Pagar	17	-	43.19	38.95
2.1.4.01.05	Ley de Discapacidad	17	1.67	2.86	3.01
2.1.4.01.07	Fondos de Reserva por pagar IESS	17	-	63.30	32.34
2.1.4.02.	ACREEDORES LABORALES		6,986.18	5,883.91	2,524.01
2.1.4.02.01	Sueldos por Pagar	17	1,619.91	1,986.98	-
2.1.4.02.02	Beneficios Sociales por Pagar	17	1,490.32	-	-
2.1.4.02.03	15% Participación Trabajadores por Pagar	17	3,875.95	3,896.93	2,524.01
2.1.4.03.	ACREEDORES FISCALES		4,945.20	469.48	1,049.69
2.1.4.03.01	Retención IR por Pagar	17	37.81	328.12	967.24
2.1.4.03.02	Retención IVA por Pagar	17	75.38	115.21	82.45
2.1.4.03.06	22% Impuesto a la Renta	17	4,832.01	26.15	-
2.1.6.01.	ACREEDORES VARIOS		3,842.44	1,612.63	1,267.38
2.1.6.01.05	Tarjetas de Crédito	15	3,842.44	1,612.63	1,267.38
2.1.9.02.	OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		7,120.30	3,900.30	96,714.23
2.1.9.02.03	Prestamos de Terceros	15	7,120.30	3,900.30	7,500.00
2.1.9.02.04	Anticipo Clientes	15			89,214.23
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE O A LARGO PLAZO				12,949.08
2.2.1.03.	ACREEDORES PATRIMONIALES LARGO PLAZO		7,224.74	4,410.25	2,399.02
2.2.1.03.01	Prestamos de Accionistas Locales	15	7,224.74	4,410.25	2,399.02
2.2.2.01.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS				10,550.06
2.2.2.01.03	Otras Cuentas por Pagar NO Relacionadas Locales La	15	-	-	10,550.06
3.	PATRIMONIO		36,498.19	36,590.93	10,356.03
3.1.	CAPITAL		800.00	800.00	800.00
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00	800.00
3.1.1.01.	Capital Suscrito	18	800.00	800.00	800.00
3.1.1.01.01	Socio A		400.00	400.00	400.00
3.1.1.01.02	Socio B		400.00	400.00	400.00
3.2.	RESERVAS		410.70	410.70	410.70
3.2.1.01.	RESERVAS		410.70	410.70	410.70
3.2.1.01.01	Reserva Legal	19	410.70	410.70	410.70
3.3.	RESULTADOS		35,287.49	35,380.23	9,145.33
3.3.1.	RESULTADOS		35,287.49	35,380.23	9,145.33
3.3.1.01.	UTILIDADES		35,287.49	35,380.23	9,145.33
3.3.1.01.01	Utilidades Acumuladas	20	18,155.80	35,287.50	35,380.23
3.3.1.01.03	Perdida del Ejercicio	21	17,131.69	92.73	- 26,234.90
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		104,141.68	90,609.12	174,073.46

2. Estado de Resultados por función al 31 de Diciembre de 2015 – 2016 - 2017.

E L E C T R I P S. A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 2016 - 2017

CODIGO	DETALLE	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
4.	INGRESOS		239,140.23	151,258.09	233,967.78
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		239,140.23	143,725.35	233,967.78
4.1.1.	VENTAS		239,140.23	143,725.35	233,967.78
4.1.1.01.	VENTAS		239,140.23	143,725.35	233,967.78
4.1.1.01.02	Ventas Gravadas 12%	22	239,140.23	143,725.35	233,967.78
4.1.2.02.	OTROS CARGOS DE VENTAS		-	-	-
4.1.2.03.	DESCUENTO Y DEVOLUCIONES EN VENTAS		-	-	-
4.1.2.	COSTO DE VENTAS		135,003.87	87,443.42	168,017.72
4.1.2.01	COSTO DE VENTAS		135,003.87	87,443.42	168,017.72
4.1.2.01.01	Costo de Ventas Gravadas 12%	23	135,003.87	87,443.42	168,017.72
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES			7,532.74	
4.2.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES			7,532.74	
4.2.1.02.	INGRESOS NO OPERACIONALES			7,532.74	
4.2.1.02.01	Utilidad en Venta de Activos Fijos	22	-	7,532.74	-
5.	EGRESOS		78,296.70	63,674.81	92,184.96
5.1.	COSTOS Y GASTOS		67,526.49	61,945.74	88,639.23
5.1.1.	GASTOS		67,526.49	61,945.74	88,639.23
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS		67,526.49	61,945.74	88,639.23
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS		29,413.21	32,627.70	40,363.21
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	25	17,419.47	20,917.09	23,313.42
5.1.2.01.03	Gasto Comisión	32	2,617.42	306.12	-
5.1.2.01.04	Gasto Movilización	27	122.46	142.92	1,220.57
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes	32	235.67	441.59	1,246.14
5.1.2.01.06	Gasto Bonificaciones	25	1,552.21	1,550.42	4,029.08
5.1.2.01.07	Gasto Décimo Tercer Sueldo	25	1,064.88	1,106.90	1,477.47
5.1.2.01.08	Gasto Décimo Cuarto Sueldo	25	503.46	1,067.50	1,031.25
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	25	-	9.13	-
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación	27	3,083.50	3,094.96	3,739.32
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	25	772.95	1,435.66	1,473.40
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	25	2,023.73	2,541.43	2,832.56
5.1.2.01.15	Gasto Ley orgánica de Discapacidad	25	17.46	13.98	-
5.1.2.02.	LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVA Y VENTAS		8,552.76	7,623.53	8,102.03
5.1.2.02.07	Gasto Depreciación Planta y Equipo no Acelerada	30	8,552.76	7,623.53	8,102.03
5.1.2.03.	GENERAL ADMINISTRATIVA Y VENTAS		29,560.52	21,694.51	38,494.83
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	26	101.68	46.73	3,597.40
5.1.2.03.02	Gasto Prestación de servicios	26	5,284.53	5,699.28	11,638.85
5.1.2.03.04	Gasto Mantenimiento y Reparaciones	28	754.55	3,102.07	4,132.14

5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	27	1,900.71	1,739.64	1,784.80
5.1.2.03.06	Gasto Promoción y Publicidad	24	968.07	152.67	1,448.64
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	29	906.30	929.65	936.77
5.1.2.03.08	Gasto Transporte en ventas	24	5,845.83	1,898.17	3,962.18
5.1.2.03.09	Gasto Transporte en compras	24	-	238.75	360.55
5.1.2.03.10	Gasto Multas IESS SRI GAD y Otros	33	1,404.04	-	443.30
5.1.2.03.11	Gasto Comisiones Local	32			106.00
5.1.2.03.12	Gasto Materiales indirectos	28	4,024.44	19.57	726.56
5.1.2.03.15	Gasto Interés Terceros NO Relacionados LOCALES	32	575.37	-	50.00
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	24	1,028.44	1,036.32	2,190.68
5.1.2.03.18	Gasto Mantenimiento Vehículo VLP0063	28	1,803.07	1,310.33	-
5.1.2.03.19	Gasto de Peaje	27	143.00	201.00	230.00
5.1.2.03.20	Gasto de Viaje	27	1,408.84	77.40	1,803.84
5.1.2.03.21	Gasto Luz Eléctrica	24	432.69	391.80	671.83
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable	24	79.38	37.86	117.02
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	24	183.52	783.09	1,212.76
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento Vehículo VLP5812	28	255.02	954.64	-
5.1.2.03.25	Gasto de Envíos	24	372.18	148.55	221.09
5.1.2.03.26	Gastos Hospedaje	24	531.03	530.71	683.91
5.1.2.03.27	Gasto Contribuciones y Otros	32	659.98	121.75	731.43
5.1.2.03.28	Gasto Útiles de Aseo	32	43.32	106.72	24.53
5.1.2.03.29	Proyecto GAD Latacunga	32	-	137.89	-
5.1.2.03.30	Gasto Adecuaciones Oficinas	28	69.64	1,637.82	635.25
5.1.2.03.31	Gasto Capacitación	26	683.99	392.10	785.30
5.1.2.03.32	Gasto diferencia Cambiaria	32	100.90	-	-
5.1.3.	OTROS GASTOS OPERATIVOS		-	-	1,679.16
5.1.3.01.	OTROS GASTOS DEDUCIBLES		-	-	1,679.16
5.1.3.01.06	Gasto Anticipo a la Renta	32	-	-	1,679.16
5.2.	EGRESOS NO OPERACIONALES		10,770.21	1,729.07	3,545.73
5.2.1.	EGRESOS NO OPERACIONALES		10,770.21	1,729.07	3,545.73
5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS		10,770.21	1,729.07	3,545.73
5.2.1.01.01	Gasto Interés Bancarios LOCAL	32	777.11	1,307.17	2,548.53
5.2.1.01.03	Gasto por Servicios Bancarios	32	495.98	175.23	976.66
5.2.1.01.04	Otros Gastos no deducibles	33	1,311.50	-	20.54
5.2.1.01.06	Gastos Varios	32	8,185.62	-	-
5.2.1.02.01	Perdida en Venta de Activos Relacionados	32	-	246.67	-
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		25,839.65	139.86	- 26,234.90
	15% Participación de Trabajadores		3,875.95	20.98	
	UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION		21,963.70	118.88	- 26,234.90
	22% Impuesto a la Renta		4,832.01	26.15	
	(-)UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		17,131.69	92.73	- 26,234.90
	10% Reserva Legal		-	-	-
	UTILIDAD/PERDIDA NETA		17,131.69	92.73	- 26,234.90

3. Conciliación del patrimonio al 31 de Diciembre del 2017.

Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y Flujos de efectivo previamente informados de la compra.

E L E C T R I P S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 de Diciembre de 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTA DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DE PERIODO 01/01/2015	-800,00		- 410,70	-35.287,50	-	-			- 36.498,20
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									-
Aumento (disminución) de capital social									-
Aportes para Futuras Capitalizaciones									-
Prima por emisión primaria de acciones									-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							- 139,86		- 139,86
Impuesto a la Renta							26,15		26,15
Participación Trabajadores							20,98		20,98
Otros Cambios (detallas=									-
									-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2016	- 800,00	-	- 410,70	-35.287,50	-	-	- 92,73	-	- 36.590,92

E L E C T R I P S . A .
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 de Diciembre de 2017

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTA DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL DE PERIODO 01/01/2016	- 800.00		- 410.70	- 35,380.23	-	-			-36,590.93
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									-
Aumento (disminución) de capital social									-
Aportes para Futuras Capitalizaciones									-
Prima por emision primaria de acciones									-
Dividendos									-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales									-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o perdoda del ejercicio)								26,234.90	26,234.90
Impuesto a la Renta									-
Participacion Trabajadores									-
Otros Cambios (detallas=									-
									-
SALDO FINAL DEL PERIODO 31/12/2017	- 800.00	-	- 410.70	- 35,380.23	-	-	-	26,234.90	-10,356.03

4. Estado del Flujo del Efectivo por el método directo e indirecto al 31 de Diciembre del 2017

E L E C T R I P S . A .
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1	FLUJO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	
1.1.	Flujo provenientes de clientes	161,790.13
	Ventas	233,967.78
	Incremento de clientes	(72,177.65)
1.2.	Flujo pagado a proveedores	(146,942.63)
	Incremento de Proveedores	(146,942.63)
1.3.	Flujo pagado a empleados	(1,372.92)
	Incremento de Sueldos por Pagar	(1,372.92)
1.4.	Otras Fuentes de Efectivo	
	-	
1.5.	Otras Salidas de Efectivo	(2,624.68)
	Intereses pagados	(2,598.53)
	Impuestos a las ganancias pagados	(26.15)
1.6.	Ajuste por cargos que no son en efectivo	
	TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	10,849.90
2	FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
	Otras entradas (salidas) de efectivo	(18,128.91)
	TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES INVERSIÓN	(18,128.91)
3	FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
	Otras entradas (salidas) de efectivo	8,538.83
	TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	8,538.83
4	FLUJO NETO	1,259.82
5	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO	9,177.07
6	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL	10,436.89

E L E C T R I P S . A .
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1 FLUJO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Utilidad Neta	(26,234.90)
Dividendos Pagados	-
Incremento Clientes	(11,872.21)
Incremento Inventarios	(61,622.09)
Incremento Proveedores	105,537.86
Incremento sueldos por pagar	(3,060.80)
TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	2,747.87

2 FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Ajustes por gasto de depreciación y amortización	8,102.03
TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES INVERSIÓN	8,102.03

3 FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Otras entradas (salidas) de efectivo	-
TOTAL FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-

4 FLUJO NETO **10,849.90**

Utilidad/Perdida antes de impuestos	(26,234.90)
Ajuste a la Utilidad Neta:	8,102.03
Depreciación	8,102.03
Perdida (ganancia) por VRN y deterioro	-
Por Provisiones	-
Por beneficios a Empleados	-
Por Impuestos Diferidos	-
Impuesto a la Renta	-
Otros	-
Disminución (aumento): en Activos	(72,177.64)
Cuentas por cobrar comerciales	(2,207.45)
Otras cuentas por cobrar	335.00
Compra inventarios	(61,622.09)
Gastos pagados por Anticipado	1,316.65
Otros Activos	(9,999.76)
Aumento (disminución) en Pasivo:	101,160.41
Cuentas por pagar comerciales	11,172.32
otras cuentas por pagar	3,254.45
Participación Trabajadores	(3,060.80)
Anticipo de Clientes	89,214.23
Dividendos por pagar	-
Otros Pasivo	580.21
Efectivo proveniente de actividades de operación	10,849.90

5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros se presenta a continuación:

5.1. Estado de cumplimiento.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

5.2. Bases de preparación.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad del Directorio de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera ("NIIF" o "IFRS" en su siglas en inglés) emitidos por el International Accounting Standards Board (IASB), según los requerimientos u opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.3. Información comparativa.

Estos estados financieros han sido presentados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros, han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explicaba en las políticas contables incluidas a continuación.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

La Administración estima que la adopción de las enmiendas a NIIF descritas no tendrá un impacto significativo en los estados financieros de la Compañía.

5.4. Pronunciamientos contables y su aplicación.

Estas Normas oficializadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y la normativa tributaria del país, comprenden a: la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aprobadas hasta la NIIF 7 y 8, los pronunciamientos del CINIF; las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y sus interpretaciones (SIC).

Las siguientes normas aún no están vigentes: NIIF 9 "Instrumentos Financieros" que modifica el tratamiento y clasificación de los activos financieros establecimientos en la NIC 39 "Instrumentos Financieros: medición y Valuación".

NIIF 18 "Transferencias de activos de clientes", vigente a nivel internacional para periodos que comienzan a partir o después del 1º de julio de 2009.

Esas normas, sin embargo, no tuvieron impacto en las políticas contables, ni en la situación financiera ni el desempeño de la Compañía.

5.5. Normas Nuevas y Revisadas emitidas pero aún no efectivas.

Las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y NIC, nuevas, revisadas y emitidas durante el 2011 y que aún no son efectivas son:

<u>Nuevas NIIF:</u>	<u>Fecha de aplicación obligatoria:</u>
NIIF 9: Instrumentos Financieros.	1 de enero de 2015
NIIF 10: Consolidación de estados financieros.	1 de enero de 2013
NIIF 12: Revelación de Intereses en otras entidades.	1 de enero de 2013
NIIF 13: Medición al Valor Razonable.	1 de enero de 2013

Enmiendas:**Fecha de aplicación obligatoria:**

NIC 12:

Impuestos Diferidos: Recuperación

1 de enero de 2013

De Activos Subyacentes.

NIC 19:

Beneficios a Empleados (Revisada al 2011)

1 de enero de 2013

NIC 32:

Compensación de Activos y Pasivos

Financieros.

1 de enero de 2014

5.6. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los ESTADOS Unidos de América.

5.7. Clasificación de saldo en corriente y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos, igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

5.8. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja chica y bancos sin restricciones de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días. En el estado de Situación Financiera Clasificado, los sobregiros de existir se clasificarían como préstamos en el Pasivo Corriente.

5.9. Cuantías y Documentos por Cobrar.

Los activos financieros dentro del almacén de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía se reconocen inicialmente a su valor razonable y se presentan netas de su estimación por deterioro o provisión para cuentas de cobranza dudosa.

Dicha estimación es determinada cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no podrá cobrar todos los montos vencidos de acuerdo con sus condiciones originales.

5.10. Inventarios.

Son considerados los inventarios las existencias que la compañía usa para comercializar los productos. **NIC 2.**

Los suministros diversos encontrados son valuados al costo o valor neto de realización, el menor seguimiento el método del costo promedio.

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
Inventarios	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70.566,40
Inventario Gravado 12%	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70.566,40
Bodega Central	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70.566,40

5.11. Propiedad Planta y Equipo.

Se denomina propiedad planta y equipo todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor. La vida útil para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

DETALLE	VALOR RESIDUAL	Monto de Adquisición	VIDA UTIL
Muebles y Enseres	10%	\$ 3.559,77	10
Equipo de Oficina	10%	\$ 1.096.59	10
Equipo de Cómputo y Software	10%	\$ 5.624,35	3
Vehículo	10%	\$ 41.097.81	5
Herramientas	10%	\$ 1,656,19	3

5.12. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras por cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio. Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5.13. Beneficios a los Empleados.

La orientación aborda beneficios de corto plazo; beneficios posteriores al empleo (jubilación, pensiones); otros beneficios de largo plazo (bonos); y beneficios de terminación. Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

5.14. Impuesto a las Ganancias.

El gasto por impuesto a la renta del periodo comprende al impuesto a la renta corriente.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

5.15. Capital Social.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

5.16. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del servicio en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos.

La compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la transferencia del servicio cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

5.17. Costos de venta del bien.

El Costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la comercialización de los productos.

5.18. Gastos Administrativos.

Los gastos de administración comprenden todos los gastos relacionados con el giro del negocio de la Sociedad tales como; gastos por remuneraciones y compensaciones al personal, gastos comerciales, depreciaciones no productivas y amortizaciones de intangibles, gastos generales.

5.19. Segmentos operacionales.

Los segmentos operacionales están definitivos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

5.20. 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 de resultados.

6. POLITICA DE GESTION DE RIESGOS

6.1. Factores de riesgo.

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

6.2. Riesgo Financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegura el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía, realiza periódicamente protecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

- **Riesgos de inflación.**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco central del Ecuador la inflación acumulada para cada año se detalla a continuación:

- a. Año 2017 -0,20%
- b. Año 2016 1.12%
- C. Año 2015 3.38%

6.3. Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo de la gestión de riesgo de la tasa de intereses es obtener un equilibrio en la estructura de financiamiento, lo cual, nos permite a la compañía minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados.

Por otro lado las tasas de intereses han tenido una tendencia a la baja desde el año 2007, este descenso se debe a una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizo el manejo y la fijación de las tasas.

7. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRITICOS DE LA ADMINISTRACION

La preparación de los estados financieros bajo IFRS, requiere que la administración realice estimaciones, juicios y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados y las revelaciones relacionadas con contingencias de activos y pasivos a la fecha de cierre de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Estas estimaciones están basadas en el mejor conocimiento y gestión de temas de actualidad y acciones que la sociedad puede emprender en el futuro. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

7.1 Vidas útiles y de deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

La compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de construir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarla en los próximos ejercicios, lo que realizarían de forma prospectiva.

8. DECLARACION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

Los estados de situación financiera, estados de cambio en el patrimonio neto, estados de resultados integrales y estados de flujos efectivo directo han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera (NIIF).

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la compañía al 31 de diciembre de 2016 y 2017, los cuales fueron aprobados por su administración. Los presentes estados financieros son presentados en dólares americanos y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la sociedad, esta prepara sus estados financieros siguiendo los principios y criterios contables en vigor en el país.

ACTIVOS CORRESPONDIENTES

9. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo comprende todos los saldos en caja y bancos, depósitos a plazo y fondos mutuos e inversiones de corto plazo de liquidez inmediata, fácil de convertir en efectivo y que no estén sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.

La composición del rubro de efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2015, 2016 y 2017 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 2,385.73	\$ 9,177.07	\$ 10,436.89
CAJA	\$ 2,363.29	\$ 463.44	\$ 8,634.88
Caja General	\$ 2,289.38	\$ 462.91	\$ 8,630.93
Caja Chica	\$ 73.91	\$ 0.53	\$ 3.95
BANCOS LOCALES	\$ 22.44	\$ 8,713.63	\$ 1,802.01
Banco Local	\$ 22.44	\$ 8,713.63	\$ 1,802.01

De acuerdo a NIC 7 párrafo 48, se informa que la entidad cuenta con todo el efectivo y equivalente al efectivo disponible para ser utilizado por ella misma.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	\$ 39,632.70	\$ 29,471.24	\$ 31,343.69
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	\$ 39,632.70	\$ 28,971.24	\$ 31,178.69
Clientes	\$ 39,632.70	\$ 28,971.24	\$ 31,178.69
Cuentas y Documentos por Cobrar NO Relacionados Locales	\$ -	\$ 500.00	\$ 165.00

11. PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta incluye lo que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
PAGOS ANTICIPADOS	\$ 1,307.97	\$ 2,878.00	\$ 1,561.35
PAGOS ANTICIPADOS	\$ 1,307.97	\$ 2,878.00	\$ 1,561.35
Anticipo a Proveedores	\$ 1,307.97	\$ 2,878.00	\$ 1,561.35

12. INVENTARIOS

Inventarios de la compañía conformada por mercaderías, en tránsito y suministros, para ser consumidos en el proceso de comercialización.

Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

En resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
INVENTARIOS	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70,566.40
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS DE TERCEROS	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70,566.40
Bodega Central	\$ 15,322.27	\$ 8,944.31	\$ 70,566.40

13. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2015, 2016 y 2017 la siguiente es la relación de activos por impuestos corrientes:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 10,696.70	\$ 11,393.66	\$ 21,393.42
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	\$ 8,222.38	\$ 10,205.67	\$ 19,375.45
Saldo a Favor IVA	\$ 274.07	\$ 436.64	\$ 9,835.68
Anticipo Por Retención IVA	\$ 7,948.31	\$ 9,769.03	\$ 9,539.77
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	\$ 2,474.32	\$ 1,187.99	\$ 2,017.97
Anticipo Por Retención RENTA	\$ 2,474.32	\$ 1,187.99	\$ 2,017.97
Patentes	\$ -	\$ 154.51	\$ -

14. DEPRECIABLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
DEPRECIABLES	\$ 34,796.31	\$ 28,590.32	\$ 38,771,72
MUEBLES Y ENSERES	\$ 2,192.59	\$ 2,097.15	\$ 1.938,32
Muebles y Enseres	\$ 3,139.77	\$ 3,369.77	\$ 3.559,78
(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enser	\$ (947.18)	\$ (1,272.62)	\$ (1.621,46)
EQUIPO DE OFICINA	\$ 858.45	\$ 820.18	\$ 699,10
Equipo de Oficina	\$ 1,026.59	\$ 1,096.59	\$ 1.096,59
(-)Depreciación Acumulada de Equipos de Oficina	\$ (168.14)	\$ (276.41)	\$ (397,49)
EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE	\$ 2,126.91	\$ 2,407.09	\$ 2.357,04
Equipo de Cómputo y Software	\$ 3,665.35	\$ 4,765.35	\$ 5.624,35
(-)Depreciación Acumulada Equipo de Computo	\$ (1,538.44)	\$ (2,358.26)	\$ (3.267,31)
VEHÍCULO	\$ 29,342.25	\$ 22,070.53	\$ 32.163,01
Vehículo	\$ 39,157.14	\$ 24,297.81	\$ 41.097,81
(-)Depreciación Acumulada Vehículo	\$ (9,814.89)	\$ (2,227.28)	\$ (8.934,80)
HERRAMIENTAS	\$ 276.11	\$ 1,195.37	\$ 1.614,25
Herramientas	\$ 288.11	\$ 1,221.77	\$ 1.656,19
(-) Depreciación Acumulada Herramientas	\$ (12.00)	\$ (26.40)	\$ (41,90)

PASIVOS CORRIENTES

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las cuentas y documentos por pagar es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 60,418.75	\$ 47,241.77	\$ 159,421.61
Proveedores NO Relacionados Locales	\$ 37,162.91	\$ 37,318.59	\$ 48.490,92
Tarjetas de Crédito	\$ 3,842.44	\$ 1,612.63	\$ 1,267,38

Prestamos de Terceros	\$ 7,120.30	\$ 3,900.30	\$ 7,500.00
Anticipo Clientes	\$ -	\$ -	\$ 89,214.23
CORRIENTE LARGO PLAZO	\$ 7,224.74	\$ 4,410.25	\$ 2,399.02
Prestamos de Accionistas Locales	\$ 7,224.74	\$ 4,410.25	\$ 2,399.02
Otras Cuentas por Pagar NO Relacionadas Locales La	\$ -	\$ -	\$ 10,550.06

16. PROVISIONES

La composición de la cuenta es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
PROVICIONES	\$ 3,110.23	\$ 1,986.98	\$ 0.00
CON LOS EMPLEADOS	\$ 3,110.23	\$ 1,986.98	\$ 0.00
Sueldos por Pagar	\$ 1,619.91	\$ 0.00	\$ 0.00
Beneficios Sociales por Pagar	\$ 1,490.32	\$ 0.00	\$ 0.00

17. OBLIGACIONES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
OBLIGACIONES	\$ (10,802.78)	\$ (6,776.42)	\$ (4,295.83)
CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ (4,945.20)	\$ (469.48)	\$ (1,049.69)
Retención IR por Pagar	\$ (37.81)	\$ (328.12)	\$ (967.24)
Retención IVA por Pagar	\$ (75.38)	\$ (115.21)	\$ (82.45)
22% Impuesto a la Renta	\$ (4,832.01)	\$ (26.15)	\$ -
CON EL IESE	\$ (361.72)	\$ (423.03)	\$ (722.13)
Aporte Personal IESE 9.35%	\$ (156.58)	\$ (117.82)	\$ (281.73)

Aporte Patronal 12.15%	\$ (203.47)	\$ (195.86)	\$ (366,10)
Ley de Discapacidad	\$ (1.67)	\$ (2.86)	\$ (3.01)
Prestamos IESS por pagar	-	\$ (43.19)	\$ (38.95)
Fondos de Reserva IESS por Pagar		\$ (63.30)	\$ (32.34)
CON LOS EMPLEADOS	\$ (5,495.86)	\$ (5,883.91)	\$ (2,524.01)
Sueldos por Pagar	\$ (1,619.91)	\$ (1,986.98)	
15% Participación de Trabajadores	\$ (3,875.95)	\$ (3,896.93)	\$ (2,524.01)

PATRIMONIO

18. CAPITAL SUSCRITO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue.

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
CAPITAL SOCIAL	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)
CAPITAL SUSCRITO	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)
Capital Suscrito	\$ (800.00)	\$ (800.00)	\$ (800.00)

19. RESERVA LEGAL

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
RESERVA LEGAL	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ (410.70)
RESERVA LEGAL	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ (410.70)
Reserva Legal	\$ (410.70)	\$ (410.70)	\$ (410.70)

20. RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)	\$ (35,380,23)
RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)	\$ (35,380,23)
Utilidades Acumuladas	\$ (18,155.80)	\$ (35,287.50)	\$ (35,380,23)
Pérdidas Acumuladas	\$ -	\$ -	\$ -

21. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Esta cuenta se conforma de la siguiente forma:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)	\$ (26,214,36)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)	\$ (26,214,36)
Utilidades del Ejercicio	\$ (17,131.69)	\$ (92.73)	
Perdida del Ejercicio			\$ (26,214,36)

INGRESOS

22. VENTAS SERVICIOS NETOS LOCALES CON TARIFA 12-14

Corresponde principalmente el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia de bienes comercializados en el curso ordinario de las actividades de la compañía.

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
INGRESOS	\$ (239,140.23)	\$ (151,258.09)	\$ (233.967,98)
VENTAS NETAS LOCALES CON TARIFA 12	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)	\$ (233.967,98)
VENTAS NETAS TARIFA 12	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)	\$ (233.967,98)
Ventas Gravadas 12%	\$ (239,140.23)	\$ (143,725.35)	\$ (233.967,98)
Utilidad en Venta de Activos Fijos		\$ (7,532.74)	

COSTOS Y GASTOS

23. COSTO DE VENTAS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
COSTO DE VENTAS LOCALES	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42	\$ 168,017.72
COSTO DE VENTAS	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42	\$ 168,017.72
Costo de Venta	\$ 135,003.87	\$ 87,443.42	\$ 168,017.72

GASTOS DE ADMINISTRACION

24. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
SERVICIOS	\$ 9,441.14	\$ 5,217.92	\$ 10,868.66
Seguros y Reaseguros	\$ 1,028.44	\$ 1,036.32	\$ 2,190.68
Promoción y Publicidad	\$ 968.07	\$ 152.67	\$ 1,448.64
Transporte	\$ 5,845.83	\$ 2,136.92	\$ 4,322.73
Hospedaje	\$ 531.03	\$ 530.71	\$ 683.91
Gasto Luz Eléctrica	\$ 432.69	\$ 391.80	\$ 671.83
Gasto Agua Potable	\$ 79.38	\$ 37.86	\$ 117.02
Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	\$ 183.52	\$ 783.09	\$ 1,212.76
Gasto de Envíos	\$ 372.18	\$ 148.55	\$ 221.09

25. REMUNERACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
REMUNERACIONES	\$ 23,354.16	\$ 28,642.11	\$ 34,157.18
Sueldos	\$ 17,419.47	\$ 20,917.09	\$ 23,313.42
Bonificaciones	\$ 1,552.21	\$ 1,550.42	\$ 4,029.08
Décimo Tercer Sueldo	\$ 1,064.88	\$ 1,106.90	\$ 1,477.47
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 503.46	\$ 1,067.50	\$ 1,031.25
Vacaciones	\$ -	\$ 9.13	\$ -
Fondo de Reserva	\$ 772.95	\$ 1,435.66	\$ 1,473.4
Aporte Patronal	\$ 2,023.73	\$ 2,541.43	\$ 2,832.56
Ley orgánica de Discapacidad	\$ 17.46	\$ 13.98	\$ -

26. SERVICIOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
SERVICIOS	\$ 6,070.20	\$ 6,138.11	\$16,021.55
SERVICIOS POR HONORARIOS DIETAS PERSONAS NATURALES	\$ 6,070.20	\$ 6,138.11	\$16,021.55
Honorarios Profesionales y Dietas	\$ 101.68	\$ 46.73	\$ 3,597.40
Prestación de servicios	\$ 5,284.53	\$ 5,699.28	\$11,638.85
Capacitación	\$ 683.99	\$ 392.10	\$ 785.30

27. MOVILIZACION

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
MOVILIZACION	\$ 6,658.51	\$ 5,255.92	\$ 8,778.53
MOVILIZACION LOCAL			
Movilización	\$ 122.46	\$ 142.92	\$ 1,220.57
Alimentación	\$ 3,083.50	\$ 3,094.96	\$ 3,739.32
Combustibles	\$ 1,900.71	\$ 1,739.64	\$ 1,784.80
Peaje	\$ 143.00	\$ 201.00	\$ 230.00
Viaje	\$ 1,408.84	\$ 77.40	\$ 1,803.84

28. MANTENIMIENTO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
MANTENIMIENTO	\$ 6,906.72	\$ 7,024.43	\$ 5,493.95
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 754.55	\$ 3,102.07	\$ 4,132.14
Materiales indirectos	\$ 4,024.44	\$ 19.57	\$ 726.56

Mantenimiento Vehículo VLP0063	\$	1,803.07	\$	1,310.33	
Mantenimiento Vehículo VLP5812	\$	255.02	\$	954.64	
Adecuaciones Oficinas	\$	69.64	\$	1,637.82	\$ 635,25

29. SUMINISTRO

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
SUMINISTOS	\$ 906.30	\$ 929.65	\$ 936,77
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 906.30	\$ 929.65	\$ 936,77
Suministros y Materiales	\$ 906.30	\$ 929.65	\$ 936,77

30. DEPRECIACIONES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
DEPRECIACIONES	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53	\$ 8.102,03
NO ACELERADA	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53	\$ 8.102,03
Gasto Depreciación Planta y Equipo no Acelerada	\$ 8,552.76	\$ 7,623.53	\$ 8.102,03

31. AMORTIZACIONES

Compuesto por el siguiente detalle:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
AMORTIZACIONES	\$ -	\$ -	\$ -
Amortizaciones Gastos de Constitución	\$ -	\$ -	\$ -

32. OTROS GASTOS

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
OTROS GASTOS	\$ 13,789.49	\$ 2,843.14	\$ 7.362.45
OTROS GASTOS	\$ 13,789.49	\$ 2,843.14	\$ 5,683.29
Comisión	\$ 2,617.42	\$ 306.12	\$ -
Interés Terceros NO Relacionados LOCALES	\$ 575.37	\$ -	\$ 50.00
Uniformes	\$ 235.67	\$ 441.59	\$ 1.246,14
Gasto Comisiones Local	\$ -	\$ -	\$ 106.00
Diferencia Cambiaria	\$ 100.90	\$ -	\$ -
Gasto Anticipo a la Renta	\$ -	\$ -	\$ 1,679.16
Interés Bancarios LOCAL	\$ 777.11	\$ 1,307.17	\$ 2.548,53
Servicios Bancarios	\$ 495.98	\$ 175.23	\$ 976,66
Útiles de Aseo	\$ 43.32	\$ 106.72	\$ 24,53
Gasto Contribuciones y Otros	\$ 11,561.14	\$ 121.75	\$ 731.43
Proyecto GAD Latacunga	\$ -	\$ 137.89	\$ -
Perdida en Venta de Activos Relacionados	\$ -	\$ 246.67	\$ -

33. GASTOS NO DEDUCIBLES

Corresponde a los movimientos que a continuación detallo:

DETALLE	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -	\$ -	\$ 463.84
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ -	\$ -	\$ 463.84
Gasto Multas IESS SRI GAD y Otros	\$ -	\$ -	\$ 443.3
Otros Gastos no deducibles	\$ -	\$ -	\$ 20.54

34. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 2018), no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.

Mis sinceros agradecimientos.



Ing. Santiago Urbina C.
GERENTE GENERAL



Ing. Sandra Zumba V.
CONTADOR