

ARANDANO CIA LTDA

Estado de Situación Financiera

POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
1	ACTIVO		440,739.35	423,252.52
101	ACTIVO CORRIENTE		283,099.00	310,724,51
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	6	16,228.21	17,631,18
1010101	CAJA		57,17	84,89
101010105	Caja Chica Oficina		57,17	84,89
1010102	BANCOS		16,171.04	17,546,29
101010201	Produbanco Cta.Cte 01024459243		59,77	20,00
101010202	Produbanco Cta.Ah 6146120004		112,2	14,449,14
101010203	Coop. A/C JEP 406008041900		324,41	327,20
101010206	Banco del Austro Cta. Aho.		3,75	471,01
101010207	Internacional Cta. Cte. 8200610924		15.670.91	2.278,94
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		265,314.65	288,743,73
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRA	7	59,855.72	115,922,49
101020501	CLIENTES		59,855.72	115,922,49
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		60,177.84	51,292,71
101020802	RETENCIONES EN LA FUENTE	10	40,938.16	49,577,91
10102080201	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO A		23,757.47	32,821,20
1010208020109	Retenciones fuente año 2016		23,757.47	17,007,30
1010208020110	Retenciones fuente año 2017			15,813,90
10102080202	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO C		17,180.69	16,756,71
1010208020201	Retenciones fuente año actual		17,180.69	16,722,40
1010208020202	Iva Retenido			34.31
101020803	CREDITO TRIBUTARIO IVA		19,239.68	1,714,80
10102080302	Crédito tributario iva pagado		19,239.68	1,714,80
1010210	ANTICIPOS VARIOS		1,049.95	815,30
101021001	Anticipos compras plaza		367,47	132,82
101021010	ANTICIPO EMPLEADOS		682,48	682,48
1010211	ANTICIPOS SUELDOS		540	40,00
101021105	Carrasco Adrian		540.00.	40,00
1010212	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		143,600.45	120,600,45
101021201	Cuentas por cobrar varios		60,815.12	56,733,07
101021203	Ma. Antonieta Carpio		17,975.41	17,975,41
101021204	Prestamos Bodega Arandano		50,891.97	45,891,97
101021205	Prestamos Restaurante		13,917.95	
1010218	ANTICIPOS PERSONAL FARMACIA			2,78
1010219	ANTICIPOS EMPLEADOS COMERCIAL ARANDANO		-651,07	
1010220	PLAN CELULAR CLARO		90,69	70,00
10103	INVENTARIOS		-20,69	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI	9	1,576.83	4,349,60
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		1,576.83	4,349,60
102	ACTIVO NO CORRIENTE		157,640.35	112,528,01
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	156,640.35	111,528,01
1020105	MUEBLES Y ENSERES		26,024.80	26,024,80
102010501	Muebles y enseres		4,758.45	4,758,45
102010502	Muebles y Enseres 05		12,532.21	12,532,21
102010503	Muebles y Enseres 06		8,734.14	8,734,14
1020106	EQUIPO DE COCINA		85,913.58	86,845,25
102010601	Equipo de cocina		82,044.79	82,976,46
102010602	Equipo de cocina 06		3,868.79	3,868,79
1020107	EQUIPO DE OFICINA		11,709.22	11,709,22

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
102010701	Equipo de oficina		11.709.22	11.709.22
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		17.180.18	17.606,97
102010801	Equipo de computacion		12.579.12	13.005,91
102010802	Equipo de Computacion 05		4.601.06	4.601,06
1020109	VEHÍCULOS		147.472.04	147.472.04
102010901	Vehiculos		147.472.04	147.472.04
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		61.087.25	61.087.25
102011001	Maquinaria y Equipo de bodega 05		61.087.25	61.087.25
10201100102	Camara de Baja Temperatura 05		15.714.28	15.714.28
10201100103	Camara de media-alta temperatura		6.700.00	6.700.00
10201100104	Linea de Frio Media Temperatura 05		7.000.00	7.000.00
10201100105	Linea de Frio Baja Temperatura 05		3.500.00	3.500.00
10201100106	Paneles 05		21.885.06	21.885.06
10201100107	Instalaciones Varias		6.287.91	6.287.91
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PRO		(192.746.72)	(239.217,52)
102011201	(-) Depreciación muebles y ens		(9.950.05)	(12.093,85)
102011203	(-) Depreciación equipo de ofi		(6.859.64)	(8.030,60)
102011204	(-) Depreciación Maquinarias y		(60.885.05)	(74.319,73)
102011205	(-) Depreciación vehículos		(100.470.80)	(128.377,88)
102011206	(-) Depreciación equipo comput		(14.581.18)	(16.395,46)
10207	ACTIVOS DIFERIDOS		1.000.00	1.000,00
1020706	OTROS ACTIVOS		1.000.00	1.000,000
102070601	Garantía Arriendo		1.000.00	1.000,00
2	PASIVO		493.984.82	479.146,06
201	PASIVO CORRIENTE		391.841.33	392.237,35
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	378.519.53	359.159,25
2010301	LOCALES		378.519.53	359.159,25
201030101	Proveedores		50.917.97	84.444,71
201030102	PRESTAMOS DE SOCIOS		230.481.11	211.657,53
20103010201	Ing. Adrian Carrasco		81.015.53	78.630,49
20103010202	Sra. Maria Antonieta Carpio		71.281.93	62.143,39
20103010203	Sra. Ma. Antonieta Carrasco		68.183.65	60.883,65
20103010204	Prestamos de Socios		10.000.00	10.000,00
201030103	CUENTAS POR PAGAR		97.120.45	63.057,01
20103010301	Cuentas por pagar a varios (ba		87.434.45	62.688,78
20103010303	Sr. Paul Carrasco Carpio.		9.686.00	
20103010305	Consumos con Tarjeta de Crédito Visa Pr			368,23
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES		816,07	
2010401	LOCALES		816,07	
201040106	Banco Promerica (Sobregiro)		906,17	
201040111	Banco Internacional \$ 80.000		-90,00	
20107	OTRAS OBLIGACIONES		12.062.07	22.721,63
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	12	913,12	
2010702	IMPUESTO A AL RENTA POR PAGAR		913,12	802,53
201070202	Imppto. retenido relacion depen		112,13	66,79
201070203	Impuestos por pagar		800,99	735,74
2010703	CON EL IESS		3.927.80	4.704,92
201070301	Aporte Personal por pagar		1.347.41	1.397,37
201070302	Aporte Patronal por pagar		2.069.14	2.889,91
201070303	Préstamos IESS		511,25	417,64
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA		7.221.15	16.747,93
201070401	Sueldos por pagar		7.192.43	7.891,37
201070402	Décimo tercero			5.766,47
201070403	Décimo Cuarto			3.061,36
201070406	Fondos de Reserva		28,72	28,72
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR			466,25
201070501	Utilidad por pagar 15% emplead			466,25
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	13	280,80	10.280,80

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
2011002	Anticipos Gaiman			10.000,00
2011005	Anticipos Clientes Varios		280,80	280,80
20111	PORCION CORRIENTE DE PROVISION		162,86	162,86
2011102	Multiópticas (Empleados)		162,86	162,86
202	PASIVO NO CORRIENTE		102.143,49	86.821,52
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES		15.231,97	
2020301	LOCALES		15.231,97	
202030105	Banco Internacional \$ 80.000		15.231,97	
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A E	14	86.821,52	86.821,52
2020701	JUBILACION PATRONAL		58.201,93	58.201,93
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES		28.619,59	28.619,59
3	PATRIMONIO NETO		(53.245,47)	(55.893,54)
301	CAPITAL	15	10.400,00	10.400,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		10.400,00	10.400,00
3010101	Carpin María Antonieta		5.200,00	5.200,00
3010102	Carrasco María Antonieta		2.600,00	2.600,00
3010103	Carrasco Adrián		2.600,00	2.600,00
304	RESERVAS		14.969,78	14.969,78
30401	RESERVA LEGAL		14.969,78	14.969,78
3040101	Reserva Legal		14.969,78	14.969,78
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		(11.904,59)	(11.904,59)
30501	RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF PR		(11.904,59)	(11.904,59)
306	RESULTADOS ACUMULADOS		18,191,04	(74.827,62)
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		166,755,87	166.755,87
3060101	Utilidades Ejercicios Anterior		166,755,87	166.755,87
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		(148,564,83)	(241.583,49)
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		(84901,70)	5.648,89
30701	UTILIDAD DEL EJERCICIO		(84901,70)	5.648,89
3070101	Utilidad del ejercicio		(84901,70)	5.648,89
	Total Activo		440,739.35	423.252,52
	Total Pasivo y Patrimonio		440,739.35	423.252,52
	Diferencia		0,00	0,00



ING. ADRIAN CARRASCO
GERENTE GENERAL



ING. DIEGO CONDO
CONTADOR

ARANDANO CIA LTDA
Estado de Resultados Integrales
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
4	INGRESOS	16	968135,32	891.589,02
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA		872400,62	886.719,79
4101	VENTA DE BIENES		872275,97	885.816,53
410101	Ventas Gravadas 12%		872275,97	885.816,53
41010101	Ventas Menú Cartopel		437076,46	432.048,54
41010102	Ventas Menú Graiman		435096,22	429.839,51
41010106	Ventas Varias Graiman		63,54	
41010108	Ventas Varias		39,75	34,08
41010103	Ventas Menú Erco			23.894,40
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES		124,65	903,26
42	OTROS INGRESOS		95734,70	4.869,23
4202	INTERESES GANADOS		9,42	36,29
4205	ALIMENTACION PERSONAL		13685	2.152,80
420501	Descto. Alimentación 01		6711,4	995,90
420502	Descto. Alimentación 02		6973,6	1.156,90
420503	Descto. Alimentación 03			
4206	INGRESOS VARIOS		82040,28	2.680,14
5	COSTOS		1,053,037.02	886.120,13
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		656,959.03	618.284,96
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUC		410,750.51	381.577,83
510101	INVENTARIO INICIAL		3,761.02	1.089,29
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE B		409671,93	385.008,23
51010201	COMPRAS 01		208204,39	197.549,62
51010202	COMPRAS 02		201.455,54	187.421,98
51010203	COMPRAS 03		12,00	36,63
510113	(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES		-2.703,13	-4.519,69
51011301	Descuento Compras			-4.519,69
51011302	Devoluciones Compras		-2.703,13	
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	17	188.726,10	174.540,83
510201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		188.726,10	174.540,83
51020101	MANO DE OBRA		136.927,34	136.513,16
5102010101	MANO OBRA DIRECTA		108.476,20	120.160,34
510201010101	Mano de Obra 01		56.470,34	59.407,88
510201010102	Mano de Obra 02		52.005,86	60.752,46
510201010103	Mano de Obra 03			
5102010102	HORAS EXTRAS		28.451,14	16.352,82
510201010201	Horas Extras 01		16.286,07	7.678,35
510201010202	Horas Extras 02		12.165,07	8.674,47
510201010203	Horas Extras 03			
51020102	BENEFICIOS SOCIALES		11.424,20	5.510,71
5102010201	DECIMO TERCER SUELDO		2.063,58	38,83

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
510201020101	Décimo Tercer Sueldo 01		208,84	
510201020102	Décimo Tercer Sueldo 02		1.854,74	38,83
5102010202	DECIMO CUARTO SUELDO		1.508,77	36,45
510201020201	Décimo Cuarto Sueldo 01		55,41	
510201020202	Décimo Cuarto Sueldo 02		1.453,36	36,45
510201020203	Décimo Cuarto Sueldo 03			
5102010203	VACACIONES		3.115,94	1.942,61
510201020301	Vacaciones 01		460,19	632,23
510201020302	Vacaciones 02		2.655,75	1.310,38
5102010204	COMPENSACION SALARIO DIGNO		40,03	
510201020401	Salario Digno 1		20,41	
510201020402	Salario Digno 2		20,42	
5102010206	DESAHUCIO		4.695,08	3.492,82
510201020601	Desahucio 01 MO		1.038,25	848,08
510201020602	Desahucio 02 MO		3.656,83	2.644,74
51020103	APORTES IESS			28.681,51
5102010301	APORTE PATRONAL		16.906,12	16.616,21
510201030101	Aporte Patronal 01		9.080,60	8.143,16
510201030102	Aporte Patronal 02		7.825,52	8.473,05
5102010302	FONDOS DE RESERVA		11.851,07	12.065,30
510201030201	Fondos Reserva 01		6.469,95	5.918,44
510201030202	Fondos de Reserva 02		5.381,12	6.146,86
51020104	GASTOS NO DEDUCIBLES		11.617,37	2.275,45
5102010401	BONOS COMISIONES			400,00
5102010402	VARIOS NO DEDUCIBLES		193,44	1.875,45
510201040202	Gastos Varios 01 N/D		96,83	940,55
510201040203	Gastos Varios 02 N/D		96,61	934,90
5102010403	INDEMNIZACIONES LABORALES		11423,93	
510201040301	Indemnización Laboral 01		11423,93	
51020105	CAPACITACION PERSONAL			1.560,00
5102010501	CAPACITACION PERSONAL			1.560,00
510201050101	Capacitación Personal 01			780,00
510201050102	Capacitación Personal 02			780,00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE		57482,42	62.166,30
510405	RETENCIONES ASUMIDAS		32,64	5,36
51040501	Retenciones Asumidas 01		6,57	2,54
51040502	Retenciones Asumidas 02		26,07	2,82
510407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUE		56025,92	60.694,61
51040701	UTILES DE LIMPIEZA		5558,7	6.249,53
5104070101	Utiles de Limpieza 01-COSTO		3452,69	4.016,75
5104070102	Utiles de Limpieza 02-COSTO		2106,01	2.232,78
51040702	DESECHABLES		28666,44	33.896,64
5104070201	Desechables 01-COSTO		16765,49	18.905,93
5104070202	Desechables 02-COSTO		11900,95	14.990,71
51040703	VARIOS PLAZA		1329,48	1.295,95
5104070301	Varios Plaza 01-COSTO		514,23	524,29
5104070302	Varios Plaza 02-COSTO		815,25	771,66
51040704	UTILES DE OFICINA		279,33	69,73
5104070401	Utiles de Oficina 01-COSTO		147,66	34,86
5104070402	Utiles de Oficina 02-COSTO		131,67	34,87
51040705	GAS		20191,97	19.182,76
5104070501	Gas 01-COSTO		17503,39	16.290,26

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
5104070502	Gas 02-COSTO		2688,58	2.892,50
510408	GASTOS SERVICIOS BASICOS		456,81	176,02
51040802	TELEFONOS		456,81	176,02
5104080201	TELEFONO 01-COSTO		115,69	41,62
5104080202	TELEFONO 02-COSTO		341,12	41,62
510409	UNIFORMES			1.279,60
51040901	UNIFORMES PERSONAL			1.279,60
5104090101	UNIFORMES 01-COSTO			639,80
5104090102	UNIFORMES 02-COSTO			639,80
510410	AGASAJO		967,05	10,71
51041001	AGASAJO NAVIDAD		967,05	10,71
5104100101	AGASAJO 01-COSTO		473,45	10,71
5104100102	AGASAJO 02-COSTO		493,6	
52	GASTOS		396077,99	267.835,17
5201	GASTOS NO OPERACIONALES		231982,68	116.724,30
520101	SUELDOS, BENEFICIOS, A.SEGURID		337,16	
52010102	HORAS EXTRAS		300,38	
5201010201	Horas Extras 01		150,19	
5201010202	Horas Extras 02		150,19	
52010103	VACACIONES		36,78	
5201010301	Vacaciones 01		18,39	
5201010302	Vacaciones 02		18,39	
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	18	2753,11	7.008,54
52010201	IESS Aporte patronal 12.15%		139,19	
5201020101	Aporte Patronal 01		69,6	
5201020102	Aporte Patronal 02		69,59	
52010202	FONDOS DE RESERVA		2613,92	7.008,54
5201020201	Fondos de Reserva 01		1316,03	3.504,24
5201020202	Fondos de Reserva 02		1297,89	3.504,24
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ		19131,83	26.237,37
52010301	DECIMO TERCER SUELDO		11374,19	14.691,24
5201030101	Decimo Tercero 01 ADM		6713,02	7.648,04
5201030102	Decimo Tercero 02 ADM		4661,17	7.043,20
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO		7757,64	11.546,13
5201030201	Decimo Cuarto 01 ADM		4274,65	6.011,38
5201030202	Decimo Cuarto 02 ADM		3482,99	5.534,75
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA		0,77	0,22
52010502	Comisiones pagadas		0,77	0,22
520107	GASTOS NO DEDUCIBLES		110179,6	1.893,01
52010701	GASTOS NO DEDUCIBLES		109710,9	1.893,01
5201070101	Gastos No Deducibles 01		54857,81	943,79
5201070102	Gastos No Deducibles 02		54853,09	943,82
52010702	Impuestos y Contribuciones		468,7	
52010703	BONOS COMISIONES			5,40
5201070201	Impuestos y Contribuc N/D 01		234,35	
5201070202	Impuestos y Contribuc N/D 02		234,35	
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		24424,06	7.523,50
52010801	Mantenimiento y Adecuac. Comed		55,04	322,79
5201080101	Mantenimiento Comedor 01		24,63	322,79

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
5201080102	Mantenimiento Comedor 02		30,41	
52010802	Mantenimiento Eq. Cocina		2724,67	1.900,89
5201080201	Mantenimiento Eq. Cocina 01		565,62	564,67
5201080202	Mantenimiento Eq. Cocina 02		2159,05	1.336,22
52010803	Mantenimiento Eq. Computacion		267,54	846,54
5201080301	Mantenimiento Eq. Comp. 01		68,76	527,27
5201080302	Mantenimiento Eq. Comp. 02		198,78	319,27
52010804	Mantenimiento Vehiculo		5763,87	3.616,07
5201080401	Mantenimiento Vehiculo 01		2881,88	1.819,12
5201080402	Mantenimiento Vehiculo 02		2881,99	1.796,95
52010805	Gastos de Computacion		202,78	36,63
5201080501	Repuestos Eq. Computación 01		106,65	36,63
5201080502	Repuestos Eq. Computación 02		96,13	
52010806	Mantenimiento y Adecua Oficina		197,97	73,11
5201080601	Mant. y Adecuación Oficina 01		98,98	36,55
5201080602	Mant. y Adecuación Oficina 02		98,99	36,56
52010807	Mantenimiento Equipos		53,57	
5201080701	Mantenimiento Equipo 01		26,78	
5201080702	Mantenimiento Equipo 02		26,79	
52010808	Mantenimiento y Adec. Bodega		15158,62	727,47
5201080801	Mant. y Adecuacion Bodega 01		7568,41	363,73
5201080802	Mant. y Adecuacion Bodega 02		7590,21	363,74
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		4285,68	4.285,68
52010901	Arriendos pagados		4285,68	4.285,68
5201090101	Arriendos 01		2142,84	2.142,84
5201090102	Arriendos 02		2142,84	2.142,84
520110	ALQUILER MENAJE COCINA		67,88	499,26
52011001	Alquiler Menaje		67,88	499,26
5201100101	Alquiler Menaje 01		67,88	499,26
5201100103	Alquiler Menaje 03			
520112	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		1553,86	1.382,23
52011201	Combustibles		1553,86	1.382,23
5201120101	Combustibles y Lubricantes 01		776,53	690,92
5201120102	Combustibles y Lubricantes 02		777,33	691,31
520113	GASTO MENAJE		1507,13	2.683,27
52011302	Menaje Cocina		1507,13	2.683,27
5201130201	Menaje Cocina 01		801,31	952,59
5201130202	Menaje Cocina 02		705,82	1.730,68
520114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y		7448,65	7.015,87
52011401	Seguro de Salud		3566,67	2.859,19
5201140101	Seguro Pagado 01		1783,31	1.429,51
5201140102	Seguro Pagado 02		1783,36	1.429,68
52011402	Seguro de Vehículo		3881,98	4.156,68
5201140201	Seguro pagado 01		1940,98	2.078,33
5201140202	Seguro pagado 02		1941	2.078,35
520115	TRANSPORTE		3112,88	3.517,00
52011501	Servicios de transporte y fele		3112,88	3.517,00
5201150101	Transporte 01		163,33	
5201150102	Transporte 02		2949,55	3.517,00
520117	GASTOS SERVICIOS VARIOS		3166,23	3.546,12
52011701	Servicios Fumigacion		580,5	609,75

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
5201170101	Servicios Fumigacion 01		290,25	314,24
5201170102	Servicios Fumigacion 02		290,25	295,51
52011702	Servicios Varios		2585,73	2,437,47
5201170201	Servicios Varios 01		1301,78	1.218,68
5201170202	Servicios Varios 02		1283,95	1.218,79
52011704	Gasto Exam/Alimentos			498,90
5201170401	Gasto exam/alimentos 01			249,45
5201170402	Gasto exam/alimentos 02			249,45
520120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		946,93	79,21
52012001	Impuestos y contribuciones		946,93	79,21
5201200101	Impuestos y Contribuciones 01		473,45	39,60
5201200102	Impuestos y Contribuciones 02		473,48	39,60
520121	DEPRECIACIONES:		49175,68	46.470,80
52012102	Depreciación Muebles y enseres		3361,92	2.143,80
52012103	Depreciación Maquinarias y Equ		13231,12	13.434,68
52012104	Depreciación Equipos de Oficin		1170,96	1.170,96
52012105	Depreciación Equipos de Comput		1944,06	1.814,28
52012106	Depreciación Vehiculos		29467,62	27.907,08
520122	GASTO UTILE DE OFICINA		1658,13	1.279,38
52012201	Gasto Utiles de Oficina 01		899,39	671,03
52012202	Gasto Utiles de Oficina 02		758,74	608,35
520125	GASTOS UTILES DE LIMPIEZA		582,07	608,00
52012501	Gasto Utiles de Limpieza 01		343,02	367,74
52012502	Gasto Utiles de Limpieza 02		239,05	240,26
520126	GASTOS INTERNET		675,75	531,30
52012601	Gastos Internet 01		476,45	320,86
52012602	Gastos Internet 02		199,3	210,44
520127	EQUIPOS DE SEGURIDAD		111,17	242,92
52012701	Equipo de Seguridad 01		65,86	139,17
52012702	Equipo de Seguridad 02		45,31	103,75
520128	GASTOS VARIOS		864,11	1.920,62
52012801	Gastos Varios 01		414,18	694,79
52012802	Gastos Varios 02		449,93	1.225,83
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION		157,858,87	148,825,39
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMU		94881,37	92.226,84
52020101	SUELDOS Y SALARIOS		92962,42	90.712,99
5202010101	Sueldos y salarios 01 ADM		46481,22	45.356,49
5202010102	Sueldos y salarios 02 ADM		46.481,20	45.356,50
52020102	HORAS EXTRAS		923,74	1.442,47
5202010201	Horas Extras 01 ADM		461,87	721,38
5202010202	Horas Extras 02 ADM		461,87	721,39
52020103	VACACIONES		995,21	71,08
5202010301	Vacaciones 01 ADM		497,60	35,54
5202010302	Vacaciones 02 ADM		497,61	35,54
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL.		15.966,00	12.086,58
52020201	IESS APORTE PATRONAL		11607,2	12.086,58
5202020101	less aporte patronal 01 ADM		5803,58	6.043,27
5202020102	less aporte patronal 02 ADM		5803,62	6.043,31
52020202	FONDOS DE RESERVA		4358,8	
5202020201	Fondos Reserva 01 ADM		2018,32	
5202020202	Fondos Reserva 02 ADM		2340,48	
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM		9701,31	12.881,02

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
52020301	DECIMO TERCER SUELDO		7155,41	9.618,62
5202030101	Décimo tercer sueldo 01 ADM		3577,67	5.111,76
5202030102	Décimo tercer sueldo 02 ADM		3577,74	4.506,86
52020302	DECIMO CUARTO SUELDO		2228,39	3.262,40
5202030201	Décimo cuarto sueldo 01 ADM		1114,17	1.746,95
5202030202	Décimo cuarto sueldo 02 ADM		1114,22	1.515,45
520204	VIATICOS			209,28
52020401	Viaticos 01			104,63
52020402	Viaticos 02			104,65
52020304	DESAHUCIO		317,51	
5202030401	Desahucio 01 ADM		158,75	
5202030402	Desahucio 02 ADM		158,76	
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA		12127,43	9.750,84
52020501	Honorarios a profesionales		6216,63	2.320,00
5202050101	Honorarios Profesionales 01		3108,31	1.160,00
5202050102	Honorarios Profesionales 02		3108,32	1.160,00
52020502	Servicios Prestados		5910,8	7.430,84
5202050201	Servicios Prestados 01		2970,74	3.663,62
5202050202	Servicios Prestados 02		2940,06	3.767,22
520210	CAPACITACION PERSONAL		1.205,00	570,00
52021001	Capacitacion Personal 01		602,50	285,00
52021002	Capacitacion Personal 02		602,50	285,00
520211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		20521,02	16.268,70
52021101	Promocion y publicidad		20521,02	16.268,70
5202110101	Publicidad 01		10260,42	8.178,81
5202110102	Publicidad 02		10260,6	8.089,89
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a		695,42	2.206,53
52021601	Agasajos		207,62	2.206,53
5202160101	Agasajo 01		90,21	935,85
5202160102	Agasajo 02		1.174,41	1.270,68
52021602	Gastos de Representación		101,19	
5202160201	Gastos de Representacion 01		50,59	
5202160202	Gastos de Representacion 02		50,6	
52021603	Gastos Navideños		386,61	
5202160301	Gastos Navideños 01		187,57	
5202160302	Gastos Navideños 02		199,04	
520226	GASTOS SERVICIOS BASICOS		2761,32	2.625,60
52022601	AGUA		362,06	81,58
5202260101	AGUA 01		181,00	40,76
5202260102	AGUA 02		181,06	40,82
52022602	TELEFONO		792,86	683,47
5202260201	TELEFONO 01		396,38	341,70
5202260202	TELEFONO 02		396,48	341,77
52022603	LUZ		1606,4	1.860,55
5202260301	LUZ 01		803,18	930,25
5202260302	LUZ 02		803,22	930,25
5203	GASTOS FINANCIEROS		6236,44	2.285,48
520301	INTERESES PAGADOS A PARTICULA		3978,74	741,56
52030101	Gastos Financieros 01		1989,57	370,76
52030102	Gastos Financieros 02		1989,17	370,80
520302	COMISIONES		511,21	796,57
52030201	COMISIONES PAGADAS A BANCOS		511,21	796,57

Codigo de Cuenta	Descripcion	NOTAS	2017	2018
5203020101	Comisiones Pagadas Bcos. 01		260,61	398,56
5203020102	Comisiones Pagadas Bcos. 02		250,6	398,01
520304	GASTOS BANCARIOS		747,23	389,79
52030401	GASTOS BANCARIOS		504,19	146,79
5203040101	Gastos bancarios 01		251,11	73,40
5203040102	Gastos bancarios 02		253,08	73,39
52030404	GASTOS CHEQUERA		243,04	243,00
5203040401	Costo Chequera 01		121,52	121,50
5203040402	Costo Chequera 02		121,52	121,50
520306	INTERESES Y MULTAS		999,26	357,56
52030601	Intereses y Multas 01		499,62	178,78
52030602	Intereses y Multas 02		499,64	178,78
	Total Ingresos		968.135,32	891.589,02
	Total Egresos		1053037,02	886.120,13
	Resultados del Ejercicio		-84.901,70	5.468,89



ING. ADRIAN CARRASCO
GERENTE GENERAL



ING. DIEGO CONDO
CONTADOR

1. INFORMACIÓN GENERAL

ARANDANO CIA. LTDA es una empresa radicada en Ecuador fue constituida el 08 de enero de 2016. El domicilio de su sede principal es en el Cantón Cuenca en Av. Del Tejar y Haupsay 1-450 Sus actividades principales son los servicios complementarios de alimentación y distribución masiva de alimentación para empresas e industrias. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3 Principales políticas contables y criterios de valoración, se resumen políticas contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

3.1 Efectivo y equivalentes en efectivo

En esta cuenta se realizará el registro de entrada por las ventas que en su totalidad son en efectivo y las salidas de dinero por los gastos normales casi en su totalidad se realizan en efectivo.

La finalidad de las cuentas de bancos será exclusivamente para el depósito de recursos en circulación a utilizar en forma inmediata.

3.2 *Impuestos a la renta*

El gasto por impuesto a la renta representará la suma del gasto por impuesto a la renta del ejercicio y los activos y pasivos por impuestos diferidos (contablemente).

El gasto por impuesto a la renta del ejercicio se calculará mediante la suma del impuesto a la renta que resulta de la aplicación de la tasa impositiva vigente (25%) sobre la base imponible del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

3.3 *Reconocimiento de ingresos*

Se registra sobre la base de emisión de facturas a los clientes. Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representarán los importes a cobrar por los bienes entregados en el marco ordinario de las operaciones.

3.4 *Reconocimiento de gastos*

Los gastos se reconocerán en resultados cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuará de manera simultánea al registro del incremento del pasivo (cuentas por pagar) o la reducción del activo (Caja-Bancos).

Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de Inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

5. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa

6. EFFECTIVO EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre 2017 y 2018 el efectivo y equivalentes de efectivo está conformado por:

El efectivo y equivalentes de efectivo, incluye todos aquellos depósitos o inversiones financieras liquidas, que se puede transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor inferior a tres meses.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
1010101	CAJA	57,17	84,89
101010101	Caja General		
101010105	Caja Chica Oficina	57,17	84,89
101010106	Cheques por depositar		
1010102	BANCOS	16.171.04	17.546,29
101010201	Produbanco Cta.Cte 01024459243	59,77	20,00
101010202	Produbanco Cta.Ah 6146120004	112,20	14.449,14
101010203	Coop. A/C JEP 406008041900	324,41	327,20
101010206	Banco del Austro Cta. Aho.	3,75	471,01
101010207	Internacional Cta. Cte. 8200610924	15.670.91	2.278,94

- El efectivo de caja se deposita diariamente en las instituciones financieras
- En cuanto a bancos, su saldo es controlado mensualmente mediante conciliaciones bancarias, revisadas las mismas se evidencia que existe concordancia entre los registrado en libros y los estados de cuenta

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018, están conformados de acuerdo a lo siguiente

Esta cuenta corresponde a los montos adeudados por clientes por la venta de productos.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRA	59.855.72	115,922.49
101020501	CLIENTES	59.855.72	115,922.49

Cientes, corresponde a la venta de productos, estas cuentas están respaldadas con la emisión del comprobante respectivo.

La cartera de Clientes no produce intereses.

A la fecha de emisión de los estados financieros la compañía no ha encontrado dificultades inusuales en el cobro de las cuentas por lo que la administración no considero necesario la estimación de deterioro de las incobrables con relación al ejercicio económico anterior.

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos y los porcentajes utilizados en el cálculo de la depreciación:

<u>Activo</u>	<u>Tasas</u>
Instalaciones	5%
Muebles y enseres	10%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de computación	33%
Otros activos	10%

En concordancia con las normas contables la compañía aplicó de manera correcta la depreciación, de acuerdo a las políticas contables de la empresa y en estricto cumplimiento de la Normativa tributaria.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida del activo fijo es reconocida en los resultados del periodo que se informa y es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la Compañía evalúa información interna y externa del negocio con el fin de establecer la existencia de indicios de deterioro de los valores en libros de sus activos. Para los activos con indicios de deterioro se calcula el importe recuperable del activo evaluado con a fin de determinar las posibles pérdidas por deterioro. Cuando no es posible estimar el importe recuperable de un activo individual, la Compañía calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece dicho activo.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	156.640.35	111.528,01
1020105	MUEBLES Y ENSERES	26.024.80	26.024,80
102010501	Muebles y enseres	4.758.45	4.758,45
102010502	Muebles y Enseres 05	12.532.21	12.532,21
102010503	Muebles y Enseres 06	8.734.14	8.734,14
1020106	EQUIPO DE COCINA	85.913.58	86.845,25
102010601	Equipo de cocina	82.044.79	82.976,46
102010602	Equipo de cocina 06	3.868.79	3.868,79
1020107	EQUIPO DE OFICINA	11.709.22	11.709,22
102010701	Equipo de oficina	11.709.22	11.709,22
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWA	17.180.18	17.606,97
102010801	Equipo de computacion	12.579.12	13.005,91
102010802	Equipo de Computacion 05	4.601.06	4.601,06
1020109	VEHÍCULOS	147.472.04	147.472,04
102010901	Vehiculos	147.472.04	147.472,04
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	61.087.25	61.087,25
102011001	Maquinaria y Equipo de bodega 05	61.087.25	61.087,25
10201100102	Camara de Baja Temperatura 05	15.714.28	15.714,28
10201100103	Camara de media-alta temperatura	6.700.00	6.700,00
10201100104	Linea de Frio Media Temperatura 05	7.000.00	7.000,00
10201100105	Linea de Frio Baja Temperatura 05	3.500.00	3.500,00

Código de Cuenta	Descripción	2017	2018
10201100106	Paneles 05	21.885.06	21.885.06
10201100107	Instalaciones Varias	6.287.91	6.287.91
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PRO	(192.746.72)	(239.217,52)
102011201	(-) Depreciación muebles y ens	(9.950.05)	(12.093,85)
102011203	(-) Depreciación equipo de ofi	(6.859.64)	(8.030,60)
102011204	(-) Depreciación Maquinarias y	(60.885.05)	(74.319,73)
102011205	(-) Depreciación vehiculos	(100.470.80)	(128.377,88)
102011206	(-) Depreciación equipo comput	(14.581.18)	(16.394,48)

Estos activos se mantienen en el estado financiero de la compañía.

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018, está conformado de acuerdo a lo siguiente

Código de Cuenta	Descripción	2017	2018
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI	1.576.83	4.349,60
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.576.83	4.349,60

Son pagos por anticipado a proveedores por adquisiciones de productos los cuales todavía no se ha cumplido la entrega de dichos bienes, los mismos que están sustentados mediante transferencias

10. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al anticipo entregado por concepto de anticipo de impuesto a la renta del año en curso, así como las retenciones del impuesto a la renta de los clientes por las ventas.

Composición de los Activos por Impuestos Corrientes

Código de Cuenta	Descripción	2017	2018
101020802	RETENCIONES EN LA FUENTE	40.938.16	49.577,91
10102080201	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO A	23.757.47	32.821,20
1010208020103	Retenciones fuente año 2010		
1010208020104	Retenciones fuente año 2011		
1010208020105	Retenciones fuente año 2012		
1010208020106	Retenciones fuente año 2013		
1010208020107	Retenciones fuente año 2014		
1010208020108	Retenciones fuente año 2015		
1010208020109	Retenciones fuente año 2016	23.757.47	17.007,30
1010208020110	Retenciones fuente año 2017		15.813,90
10102080202	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO C	17.180.69	16.756,71
1010208020201	Retenciones fuente año actual	17.180.69	16.722,40
1010208020202	IVA retenido		34,31
101020803	CREDITO TRIBUTARIO IVA	19.239.68	1.714,80
10102080301	IVA Pagado Compras		
10102080302	Crédito tributario iva pagado	19.239.68	1.714,80

- a. Los valores registrados en estas partidas durante el ejercicio económico 2018 se encuentran debidamente respaldadas con los comprobantes tributarios correspondientes.

- b. Los saldos de estas partidas se liquidaran con los impuestos corrientes que se generen en los resultados de la empresa al momento de liquidar el Impuesto a la Renta.

11. CUENTAS POR PAGAR

Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la compañía por la compra de bienes en curso normal de sus operaciones.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	378.519,53	359.159,25
2010301	LOCALES	378.519,53	359.159,25
201030101	Proveedores	50.917,97	84.444,71

Proveedores, saldo al 31 de diciembre de cuentas por pagar corresponde a facturas por concepto de compras a varios proveedores; estos saldos no generan intereses y se liquidan en el corto y largo plazo.

12. OBLIGACIONES CORRIENTES

Constituye las obligaciones presentes resultantes de hechos pasados, que deben ser canceladas por la empresa como son: el impuesto a la renta, así como el costo de todos los beneficios a los empleados a los que tengan derecho como resultados de sus servicios prestados a la empresa durante el periodo.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
2010701	OTRAS OBLIG. SRI-EMPLEADOS		
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	913,12	
201070102	IVA Retenido		
20107010201	IVA 30%		
20107010202	IVA 70%		
20107010203	IVA 100%		
201070103	Impuesto Renta Retenido		
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	913,12	802,53
201070202	Imppto. retenido relacion depen	112,13	66,79
201070203	Impuestos por pagar	800,99	735,74
2010703	CON EL IEISS	3.927,80	4.704,92
201070301	Aporte Personal por pagar	1.347,41	1.397,37
201070302	Aporte Patronal por pagar	2.069,14	2.889,91
201070303	Préstamos IEISS	511,25	417,64
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA	7.221,15	16.747,93
201070401	Sueldos por pagar	7.192,43	7.891,38
201070402	Décimo tercero		5.766,47
201070403	Décimo Cuarto		3.061,36
201070406	Fondos de Reserva	28,72	28,72
201070407	Salario Digno por pagar		
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR		466,25
201070501	Utilidad por pagar 15% emplead		466,25

Obligaciones con la Administración tributaria, se verifica que las mismas corresponden a los impuestos a liquidar del periodo y se encuentra sustentados con las diferentes declaraciones de impuestos.

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee.

Las obligaciones reconocidas corresponden al pago de decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, préstamos quirografarios, vacaciones y participación del 15% trabajadores en las utilidades de la empresa, los mismos que son contabilizados como gasto en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador.

13. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registra los fondos recibidos anticipadamente de los clientes

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	280,80	10.280,80
2011002	Anticipos Graiman		10.000,00
2011005	Anticipos Clientes Varios	280,80	280,80

Corresponde a pagos anticipados de clientes los mismos que se van devengando en el año.

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Son beneficios post-empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía, diferentes de los beneficios por terminación. Los beneficios post-empleo que poseen los empleados de la Compañía son:

1. Planes de beneficios definidos (Jubilación patronal y desahucio): el costo de tales beneficios definidos por la leyes laborales Ecuatorianas fueron determinados utilizando la valoración actuarial efectuada por la empresa Actuaría, realizada al final del periodo sobre el que se Informa.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incremento futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras. Al cierre del año las provisiones cubren a todos los trabajadores que se encontraban trabajando para la empresa

Composición de las Provisiones por Beneficios a Empleados

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	86.821.52	86.821.52
2020701	JUBILACION PATRONAL	58.201.93	58.201.93
2020702	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES	28.619,59	28.619,59

15. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, el capital social suscrito y pagado de la Compañía es de USD 10.400,00 conformado por participaciones ordinarias y nominativas.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	10.400.00	10.400.00
3010101	Carpio María Antonieta	5.200.00	5.200.00

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
3010102	Carrasco María Antonieta	2.600,00	2.600,00
3010103	Carrasco Adrián	2.600,00	2.600,00
304	RESERVAS	14.969,78	14.969,78
30401	RESERVA LEGAL	14.969,78	14.969,78
3040101	Reserva Legal	14.969,78	14.969,78
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(11.904,59)	(11.904,59)
30501	RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF PR	(11.904,59)	(11.904,59)
306	RESULTADOS ACUMULADOS	18,191,04	(74.827,62)
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	166,755,87	166,755,87
3060101	Utilidades Ejercicios Anterior	166,755,87	166,755,87
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(148,564,83)	(241.583,49)

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

El cumplimiento del objeto social de la empresa produce el estado de resultados del ejercicio económico en marcha, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingreso y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

16. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018 está conformado de la siguiente forma

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA		
4101	VENTA DE BIENES	872400,62	886.719,79
410101	Ventas Gravadas 12%	872275,97	885.816,53
41010101	Ventas Menú Cartopel	872275,97	885.816,53
41010102	Ventas Menú Graiman	437076,46	432.048,54
41010106	Ventas Varias Graiman	435096,22	429.839,51
41010108	Ventas Varias	63,54	
41010103	Ventas Menú Erco	39,75	34,08
41010104	Ventas Varias Erco		23.894,40
41010107	Ventas Menu Empresa Electrica		
410102	Ventas Exentas 0%		
41010203	Ventas Exentas Erco		
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES	124,65	903,26
42	OTROS INGRESOS	95734,70	4.869,23
4202	INTERESES GANADOS	9,42	36,29
4205	ALIMENTACION PERSONAL	13685	2.152,80
420501	Descto. Alimentación 01	6711,4	995,90
420502	Descto. Alimentación 02	6973,6	1.156,90
420503	Descto. Alimentación 03		
4206	INGRESOS VARIOS	82040,28	2.680,14
4207	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
5	COSTOS	104.9255,31	886.120,13
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	653177,32	618.284,96
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUC	406968,8	381.577,83
510101	INVENTARIO INICIAL		1.089,29

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE B	409671,93	385.008,23
51010201	COMPRAS 01	208204,39	197.549,62
51010202	COMPRAS 02	201.455,54	187.421,98
51010203	COMPRAS 03	12,00	36,63
510112	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUC		
510113	(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-2.703,13	-4.519,69
51011301	Descuento Compras		
51011302	Devoluciones Compras	-2.703,13	-4.519,69

Los ingresos son los que surgen de las actividades ordinarias de la empresa, con mismos que puede medirse con fiabilidad.

17. GASTOS DE VENTAS

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018 está conformado de la siguiente forma.

Los costos y gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad, como por ejemplo: el costo de ventas, los salarios se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago. Los gastos se clasifican en base a la naturaleza de los gastos.

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	188.726,10	174.540,83
510201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	188.726,10	174.540,83
51020101	MANO DE OBRA	136.927,34	136.513,16
5102010101	MANO OBRA DIRECTA	108.476,20	120.160,34
510201010101	Mano de Obra 01	56.470,34	59.407,88
510201010102	Mano de Obra 02	52.005,86	60.752,46
510201010103	Mano de Obra 03		
5102010102	HORAS EXTRAS	28.451,14	16.352,82
510201010201	Horas Extras 01	16.286,07	7.678,35
510201010202	Horas Extras 02	12.165,07	8.674,47
510201010203	Horas Extras 03		
51020102	BENEFICIOS SOCIALES	11.424,20	5.510,47
5102010201	DECIMO TERCER SUELDO	2.063,58	38,83
510201020101	Décimo Tercer Sueldo 01	208,84	
510201020102	Décimo Tercer Sueldo 02	1.854,74	38,83
5102010202	DECIMO CUARTO SUELDO	1.508,77	36,45
510201020201	Décimo Cuarto Sueldo 01	55,41	
510201020202	Décimo Cuarto Sueldo 02	1.453,36	36,45
510201020203	Décimo Cuarto Sueldo 03		
5102010203	VACACIONES	3.115,94	1.942,61
510201020301	Vacaciones 01	460,19	632,23
510201020302	Vacaciones 02	2.655,75	1.310,38
510201020303	Vacaciones 03		
5102010204	COMPENSACION SALARIO DIGNO	40,03	
510201020401	Salario Digno 1	20,41	
510201020402	Salario Digno 2	20,42	

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
5102010205	BONOS		
510201020502	Bonos 02 - Ded		
510201020503	Bonos 03 - Ded		
5102010206	DESAHUCIO	4,695,08	3.492,82
510201020601	Desahucio 01 MO	1,038,25	848,08
510201020602	Desahucio 02 MO	3,656,83	2.644,74
51020103	APORTES IESS		28.681,51
5102010301	APORTE PATRONAL	16,906,12	16.616,21
510201030101	Aporte Patronal 01	9,080,60	8.143,16
510201030102	Aporte Patronal 02	7,825,52	8.143,05
510201030103	Aporte Patronal 03		
5102010302	FONDOS DE RESERVA	11,851,07	12.065,30
510201030201	Fondos Reserva 01	6,469,95	5.918,44
510201030202	Fondos de Reserva 02	5.381,12	6.146,86
510201030203	Fondos de Reserva 03		

18. GASTO DE ADMINISTRACION

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
520101	SUELDOS, BENEFICIOS, A.SEGURID	337,16	
52010101	SUELDOS Y SALARIOS		
5201010102	Sueldos y Salarios 02		
52010102	HORAS EXTRAS	300,38	
5201010201	Horas Extras 01	150,19	
5201010202	Horas Extras 02	150,19	
5201010203	Horas Extras 03		
52010103	VACACIONES	36,78	
5201010301	Vacaciones 01	18,39	
5201010302	Vacaciones 02	18,39	
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2753,11	7.008,54
52010201	IESS Aporte patronal 12.15%	139,19	
5201020101	Aporte Patronal 01	69,6	
5201020102	Aporte Patronal 02	69,59	
52010202	FONDOS DE RESERVA	2613,92	7.008,54
5201020201	Fondos de Reserva 01	1316,03	3.504,24
5201020202	Fondos de Reserva 02	1297,89	3.504,30
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	19131,83	26.237,37
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	11374,19	14.691,24
5201030101	Decimo Tercero 01 ADM	6713,02	7.648,04
5201030102	Decimo Tercero 02 ADM	4661,17	7.648,20
5201030103	Decimo Tercero 03 ADM		
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	7757,64	11.546,13
5201030201	Decimo Cuarto 01 ADM	4274,65	6.011,38
5201030202	Decimo Cuarto 02 ADM	3482,99	5.534,75
5201030203	Decimo Cuarto 03 ADM		
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y D	0,77	0,22

Codigo de Cuenta	Descripcion	2017	2018
52010502	Comisiones pagadas	0,77	0.22

Los gastos tanto administrativo como de venta los rubros relevantes son aquellos de sueldos y beneficios de personal, los cuales son cancelados de manera mensual mediante acreditaciones, gastos que son necesarios para el funcionamiento y la correcta operación de la empresa.

19. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios el 21 de Febrero del 2019 incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Representante Legal y el Contador.

20. EVENTOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADO FINANCIEROS

Hasta el 31 de diciembre del 2018 (fecha de cierre de los estados financieros) la Administración considera que no existen hechos posteriores que alteren significativamente la presentación de los estados financieros o que requieran ajustes o revelación.



FIRMA DE REPRESENTANTE LEGAL
ING. ADRIAN CARRASCO



FIRMA CONTADOR
ING. DIEGO CONDO