

ARANDANO CIA LTDA
Estado de Situación Financiera
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
1	ACTIVO		423,252.52	396.746,26
101	ACTIVO CORRIENTE		310.724,51	307.470,34
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	6	17.631,18	75.541,24
1010101	CAJA		84,89	101,91
101010102	Caja Chica Oficina		84,89	51,91
101010104	Fondo de Caja			50,00
1010102	BANCOS		17.546,29	75.439,33
101010201	Produbanco Cta.Cte 01024459243		20,00	
101010202	Produbanco Cta.Ah 6146120004		14.449,14	1.437,31
101010203	Coop. A/C JEP 406008041900		327,20	330,87
101010206	Banco del Austro Cta. Aho.		471,01	
101010207	Internacional Cta. Cte. 8200610924		2.278,94	73.671,15
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		288.743,73	77.812,06
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRA	7	115.922,49	
101020501	CLIENTES		115.922,49	77.812,06
101020101	Clientes no relacionados			72.788,19
101020102	Clientes relacionados			5.023,87
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		51.292,71	42.858,90
101020802	RETENCIONES EN LA FUENTE	10	49.577,91	42.382,75
10102080201	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO A		32.821,20	16.717,13
1010208020109	Retenciones fuente año 2016		17.007,30	
1010208020110	Retenciones fuente año 2017		15.813,90	
10102080202	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO C		16.756,71	
1010208020201	Retenciones fuente año actual		16.722,40	
1010208020202	Iva Retenido		34,31	34,31
101030203	Retenciones fuente años anteriores			25.631,31
101020803	CREDITO TRIBUTARIO IVA		1.714,80	476,15
10102080302	Crédito tributario iva pagado		1.714,80	476,15
1010210	ANTICIPOS VARIOS		815,30	3.949,59
1010401	ANTICIPOS			3.949,59
101021001	Anticipos compras plaza		132,82	305,37
101040102	Anticipos proveedores			2.321,74
101021010	ANTICIPO EMPLEADOS		682,48	1.322,48
1010211	ANTICIPOS SUELDOS		40,00	
101021105	Carrasco Adrian		40,00	
1010212	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		120.600,45	107.308,55
101021201	Cuentas por cobrar varios		56.733,07	107.308,55
101021203	Ma. Antonieta Carpio		17.975,41	17.975,41
101021204	Prestamos Bodega Arandano		45.891,97	44.100,07
101050103	Prestamos Arcoiris			5.500,00
101050104	Cuentas por cobrar varios			39.733,07
1010218	ANTICIPOS PERSONAL FARMACIA		2,78	
1010219	ANTICIPOS EMPLEADOS COMERCIAL ARANDANO			
1010220	PLAN CELULAR CLARO		70,00	
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI	9	4.349,60	
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		4.349,60	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		112.528,01	89.275,92
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	111.528,01	89.275,92
1020105	MUEBLES Y ENSERES		26.024,80	26.910,69
102010501	Muebles y enseres		4.758,45	26.910,69
102010502	Muebles y Enseres 05		12.532,21	

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
102010503	Muebles y Enseres 06		8.734,14	
1020106	EQUIPO DE COCINA		86.845,25	61.773,51
102010601	Equipo de cocina		82.976,46	61.773,51
102010602	Equipo de cocina 06		3.868,79	
1020107	EQUIPO DE OFICINA		11.709,22	8.318,55
102010701	Equipo de oficina		11.709,22	8.318,55
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		17.606,97	13.004,20
102010801	Equipo de computacion		13.005,91	10.354,20
102010802	Equipo de Computacion 05		4.601,06	
102010402	Sistema Contable			2.650,00
1020109	VEHÍCULOS		147.472,04	167.472,04
102010901	Vehiculos		147.472,04	167.472,04
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		61.087,25	61.087,25
102011001	Maquinaria y Equipo de bodega 05		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		(239.217,52)	(250.290,32)
102011201	(-) Depreciación muebles y ens		(12.093,85)	(14.321,29)
102011203	(-) Depreciación equipo de ofi		(8.030,60)	(6.851,44)
102011204	(-) Depreciación Maquinarias y equipo		(74.319,73)	(74.919,57)
102011205	(-) Depreciación vehículos		(128.377,88)	(144.557,23)
102011206	(-) Depreciación equipo comput		(16.395,46)	(8.803,87)
102010606	(-) Depreciación Sistema Contable			(836,92)
10207	ACTIVOS DIFERIDOS		1.000,00	1.000,00
1020706	OTROS ACTIVOS		1.000,000	
102070601	Garantía Arriendo		1.000,00	1.000,00
2 PASIVO			479.146,06	358.144,86
201 PASIVO CORRIENTE			392.237,35	358.144,86
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		11	359.159,25	210.156,95
2010301 LOCALES			359.159,25	53.638,72
201030101	Proveedores		84.444,71	42.819,92
201010104	Anticipo Clientes			10.414,00
201010106	Préstamos empleados			404,80
201030102 PRESTAMOS DE SOCIOS			211.657,53	114.523,72
20103010201	Ing. Adrian Carrasco		78.630,49	42.922,55
20103010202	Sra. Maria Antonieta Carpio		62.143,39	35.228,34
20103010203	Sra. Ma. Antonieta Carrasco		60.883,65	24.808,65
20103010204	Prestamos de Socios		10.000,00	11.564,28
201030103 CUENTAS POR PAGAR			63.057,01	41.994,51
20103010301	Cuentas por pagar a varios		62.688,78	41.994,51
20103010305	Consumos con Tarjeta de Crédito Visa Pr		368,23	
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES				39.900,00
2010401 LOCALES				39.900,00
201020101	Préstamo Banco Internacional			39.900,00
20107 OTRAS OBLIGACIONES			22.721,63	108.087,91
2010301 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS				2.788,44
201030106	Impuestos por pagar			2.788,44
2010702 IMPUESTO A AL RENTA POR PAGAR		12	802,53	
201070202	Impto. retenido relacion depen		66,79	
201070203	Impuestos por pagar		735,74	
2010703 CON EL IEISS			4.704,92	5.261,17
201070301	Aporte Personal por pagar		1.397,37	1.512,60
201070302	Aporte Patronal por pagar		2.889,91	3.010,06

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
201070303	Préstamos IESS		417,64	738,51
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA		16.747,93	99.956,51
201070401	Sueldos por pagar		7.891,37	7.080,14
201070402	Décimo tercero		5.766,47	2.660,59
201070403	Décimo Cuarto		3.061,36	3.354,58
201070406	Fondos de Reserva		28,72	39,38
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR		466,25	81,79
201070501	Utilidad por pagar 15% emplead		466,25	81,79
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	13	10.280,80	
2011002	Anticipos Graiman		10.000,00	
2011005	Anticipos Clientes Varios		280,80	
20111	PORCION CORRIENTE DE PROVISION		162,86	
2011102	Multiópticas (Empleados)		162,86	
202	PASIVO NO CORRIENTE		86.821,52	
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A E	14	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		(55.893,54)	29.720,11
301	CAPITAL	15	10.400,00	10.400,00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		10.400,00	10.400,00
3010101	CAPITAL PAGADO			10.400,00
3010101	Carpio 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	23.104,39
30401	RESERVA LEGAL		14.969,78	23.104,39
3040101	Reserva Legal		14.969,78	23.104,39
304010101	Reserva Legal			23.104,39
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		(11.904,59)	(11.904,59)
30501	RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF PR		(11.904,59)	(11.904,59)
3050101	Resultados Acumulados Adopción NIFF PR			(11.904,59)
306	RESULTADOS ACUMULADOS		(74.827,62)	(81.879,69)
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		166.755,87	(81.879,69)
3030101	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES			(81.879,69)
3060101	Utilidades Ejercicios Anterior		166.755,87	159.703,80
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		(241.583,49)	(241.583,49)
307	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES			90.000,00
30701	Aportes para Futuras Capitalizaciones			90.000,00
	Utilidad del ejercicio		5.648,89	8.881,29
	Total Pasivo y Patrimonio		423.252,52	396.746,26

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 2018 Y 2019

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
4	INGRESOS	16	891.589,02	881.836,37
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA		886.719,79	881.836,37
4101	VENTA DE BIENES		885.816,53	874.878,45
410101	Ventas Gravadas 12%		885.816,53	874.878,45
41010101	Ventas Menú Cartopel		432.048,54	
41010102	Ventas Menú Graitman		429.839,51	
41010108	Ventas Varias		34,08	874.827,85
41010103	Ventas Menú Erco		23.894,40	
401010104	Alimentación Personal			50,60
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES		903,26	6.957,92
42	OTROS INGRESOS		4.869,23	6.957,92
401020201	Otros Ingresos			6.898,68
4202	INTERESES GANADOS		36,29	59,24
4205	ALIMENTACION PERSONAL		2.152,80	
420501	Descto. Alimentación 01		995,90	
420502	Descto. Alimentación 02		1.156,90	
4206	INGRESOS VARIOS		2.680,14	
5	COSTOS		886.120,13	650.997,20
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		618.284,96	647.800,24
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUC		381.577,83	391.107,28
510101	INVENTARIO INICIAL		1.089,29	
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE B		385.008,23	391.107,28
51010201	COMPRAS 01		197.549,62	
51010202	COMPRAS 02		187.421,98	
51010203	COMPRAS 03		36,63	
510113	(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES		-4.519,69	
51011301	Descuento Compras		-4.519,69	
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	17	174.540,83	215.651,47
510201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		174.540,83	134.454,62
51020101	MANO DE OBRA		136.513,16	134.454,62
5102010101	MANO OBRA DIRECTA		120.160,34	
510201010101	Mano de Obra 01		59.407,88	
510201010102	Mano de Obra 02		60.752,46	
5102010102	HORAS EXTRAS		16.352,82	20.980,39
510201010201	Horas Extras 01		7.678,35	
510201010202	Horas Extras 02		8.674,47	
51020102	BENEFICIOS SOCIALES		5.510,71	23.148,81
5102010201	DECIMO TERCER SUELDO		38,83	12.884,07
510201020102	Décimo Tercer Sueldo 02		38,83	
5102010202	DECIMO CUARTO SUELDO		36.45	10.264,74
510201020202	Décimo Cuarto Sueldo 02		36.45	

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
5102010203	VACACIONES		1.942,61	2.261,61
510201020301	Vacaciones 01		632,23	
510201020302	Vacaciones 02		1.310,38	
5102010204	COMPENSACION SALARIO DIGNO			90,22
5102010206	DESAHUCIO		3.492,82	966,74
510201020601	Desahucio 01 MO		848,08	
510201020602	Desahucio 02 MO		2.644,74	
51020103	APORTES IESS		28.681,51	
5102010301	APORTE PATRONAL		16.616,21	19.041,15
510201030101	Aporte Patronal 01		8.143,16	
510201030102	Aporte Patronal 02		8.473,05	
5102010302	FONDOS DE RESERVA		12.065,30	13.023,93
510201030201	Fondos Reserva 01		5.918,44	
510201030202	Fondos de Reserva 02		6.146,86	
51020104	GASTOS NO DEDUCIBLES		2.275,45	
5102010401	BONOS COMISIONES		400,00	75,00
5102010402	VARIOS NO DEDUCIBLES		1.875,45	
510201040202	Gastos Varios 01 N/D		940,55	
510201040203	Gastos Varios 02 N/D		934,90	
51020105	CAPACITACION PERSONAL		1.560,00	1.600,00
5102010501	CAPACITACION PERSONAL		1.560,00	
510201050101	Capacitación Personal 01		780,00	
510201050102	Capacitación Personal 02		780,00	
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE		62.166,30	
510405	RETENCIONES ASUMIDAS		5,36	
51040501	Retenciones Asumidas 01		2,54	
51040502	Retenciones Asumidas 02		2,82	
510407	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUE		60.694,61	
51040701	UTILES DE LIMPIEZA		6.249,53	8.473,50
5104070101	Utiles de Limpieza 01-COSTO		4.016,75	
5104070102	Utiles de Limpieza 02-COSTO		2.232,78	
51040702	DESECHABLES		33.896,64	21.582,15
5104070201	Desechables 01-COSTO		18.905,93	
5104070202	Desechables 02-COSTO		14.990,71	
51040703	VARIOS PLAZA		1.295,95	1.324,31
5104070301	Varios Plaza 01-COSTO		524,29	
5104070302	Varios Plaza 02-COSTO		771,66	
51040704	UTILES DE OFICINA		69,73	
5104070401	Utiles de Oficina 01-COSTO		34,86	
5104070402	Utiles de Oficina 02-COSTO		34,87	
51040705	GAS		19.182,76	3.281,00
5104070501	Gas 01-COSTO		16.290,26	3.281,00
5104070502	Gas 02-COSTO		2.892,50	
510408	GASTOS SERVICIOS BASICOS		176,02	
51040802	TELEFONOS		176,02	
5104080201	TELEFONO 01-COSTO		41,62	
5104080202	TELEFONO 02-COSTO		41,62	
510409	UNIFORMES		1.279,60	80,00
51040901	UNIFORMES PERSONAL		1.279,60	
5104090101	UNIFORMES 01-COSTO		639,80	
5104090102	UNIFORMES 02-COSTO		639,80	

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
510410	AGASAJO		10,71	
51041001	AGASAJO NAVIDAD		10,71	
5104100101	AGASAJO 01-COSTO		10,71	
52	GASTOS		267.835,17	
5201	GASTOS NO OPERACIONALES		116.724,30	
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	18	7.008,54	
52010202	FONDOS DE RESERVA		7.008,54	
5201020201	Fondos de Reserva 01		3.504,24	
5201020202	Fondos de Reserva 02		3.504,24	
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ		26.237,37	
52010301	DECIMO TERCER SUELDO		14.691,24	
5201030101	Decimo Tercero 01 ADM		7.648,04	
5201030102	Decimo Tercero 02 ADM		7.043,20	
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO		11.546,13	
5201030201	Decimo Cuarto 01 ADM		6.011,38	
5201030202	Decimo Cuarto 02 ADM		5.534,75	
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA		0.22	
52010502	Comisiones pagadas		0.22	
520107	GASTOS NO DEDUCIBLES		1.893,01	
52010701	GASTOS NO DEDUCIBLES		1.893,01	
5201070101	Gastos No Deducibles 01		943,79	
5201070102	Gastos No Deducibles 02		943,82	
52010703	BONOS COMISIONES		5.40	
520108	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7.523,50	3.196,96
52010801	Mantenimiento y Adecuac. Comed		322,79	65,19
5201080101	Mantenimiento Comedor 01		322,79	
52010802	Mantenimiento Eq. Cocina		1.900,89	1.441,00
5201080201	Mantenimiento Eq. Cocina 01		564,67	
5201080202	Mantenimiento Eq. Cocina 02		1.336,22	
52010803	Mantenimiento Eq. Computacion		846,54	193,58
5201080301	Mantenimiento Eq. Comp. 01		527,27	
5201080302	Mantenimiento Eq. Comp. 02		319,27	
52010804	Mantenimiento Vehiculo		3.616,07	
5201080401	Mantenimiento Vehiculo 01		1.819,12	
5201080402	Mantenimiento Vehiculo 02		1.796,95	
52010805	Gastos de Computacion		36,63	
5201080501	Repuestos Eq. Computación 01		36,63	
52010806	Mantenimiento y Adecua Oficina		73,11	
5201080601	Mant. y Adecuación Oficina 01		36,55	
5201080602	Mant. y Adecuación Oficina 02		36,56	
52010808	Mantenimiento y Adec. Bodega		727,47	
5201080801	Mant. y Adecuacion Bodega 01		363,73	
5201080802	Mant. y Adecuacion Bodega 02		363,74	
50202	REPUESTOS			1.497,19
502020101	Repuestos Equipos de Cocina			910,61
502020102	Repuestos Equipos de Comput.			586,58
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		4.285,68	
52010901	Arriendos pagados		4.285,68	
5201090101	Arriendos 01		2.142,84	
5201090102	Arriendos 02		2.142,84	

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
520110	ALQUILER MENAJE COCINA		499,26	
52011001	Alquiler Menaje		499,26	
5201100101	Alquiler Menaje 01		499,26	
520112	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		1.382,23	1.490,80
52011201	Combustibles		1.382,23	
5201120101	Combustibles y Lubricantes 01		690,92	
5201120102	Combustibles y Lubricantes 02		691,31	
520113	GASTO MENAJE		2.683,27	
52011302	Menaje Cocina		2.683,27	
5201130201	Menaje Cocina 01		952,59	
5201130202	Menaje Cocina 02		1.730,68	
520114	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y		7.015,87	8.006,89
52011401	Seguro de Salud		2.859,19	4.498,62
5201140101	Seguro Pagado 01		1.429,51	
5201140102	Seguro Pagado 02		1.429,68	
52011402	Seguro de Vehículo		4.156,68	3.101,22
501011603	Seguro Médico (valor seguro cam)			22,44
501011604	Seguro Vehiculo (10% prima)			384,61
5201140201	Seguro pagado 01		2.078,33	
5201140202	Seguro pagado 02		2.078,35	
6010117	GASTOS ANALISIS ALIMENTOS			707,50
520115	TRANSPORTE		3.517,00	
52011501	Servicios de transporte y fele		3.517,00	
5201150102	Transporte 02		3.517,00	
520117	GASTOS SERVICIOS VARIOS		3.546,12	
52011701	Servicios Fumigacion		609,75	
5201170101	Servicios Fumigacion 01		314,24	
5201170102	Servicios Fumigacion 02		295,51	
52011702	Servicios Varios		2,437.47	
5201170201	Servicios Varios 01		1.218,68	
5201170202	Servicios Varios 02		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		79,21	
52012001	Impuestos y contribuciones		79,21	
5201200101	Impuestos y Contribuciones 01		39,60	
5201200102	Impuestos y Contribuciones 02		39,60	
520121	DEPRECIACIONES:		46.470,80	34.604,97
52012102	Depreciación Muebles y enseres		2.143,80	2.227,44
52012103	Depreciación Maquinarias y Equ		13.434,68	13.625,30
52012104	Depreciación Equipos de Oficin		1.170,96	1.154,72
52012105	Depreciación Equipos de Comput		1.814,28	581,24
52012106	Depreciación Vehiculos		27.907,08	16.179,35
52012107	Sistema Contable			836,92
520122	GASTO UTILES DE OFICINA		1.279,38	
52012201	Gasto Utiles de Oficina 01		671,03	
52012202	Gasto Utiles de Oficina 02		608,35	
520125	GASTOS UTILES DE LIMPIEZA		608,00	
52012501	Gasto Utiles de Limpieza 01		367,74	
52012502	Gasto Utiles de Limpieza 02		240,26	

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
520126	GASTOS INTERNET		531,30	
52012601	Gastos Internet 01		320,86	
52012602	Gastos Internet 02		210,44	
520127	EQUIPOS DE SEGURIDAD		242,92	
52012701	Equipo de Seguridad 01		139,17	
52012702	Equipo de Seguridad 02		103,75	
520128	GASTOS VARIOS		1.920,62	
52012801	Gastos Varios 01		694,79	
52012802	Gastos Varios 02		1.225,83	
5202	GASTOS DE ADMINISTRACION		148,825,39	221.957,88
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMU		92.226,84	76.504,36
52020101	SUELDOS Y SALARIOS		90.712,99	
5202010101	Sueldos y salarios 01 ADM		45.356,49	
5202010102	Sueldos y salarios 02 ADM		45,356.50	
52020102	HORAS EXTRAS		1.442,47	2.754,02
5202010201	Horas Extras 01 ADM		721,38	
5202010202	Horas Extras 02 ADM		721,39	
52020103	VACACIONES		71,08	319,33
5202010301	Vacaciones 01 ADM		35,54	
5202010302	Vacaciones 02 ADM		35,54	
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		12.086,58	9.797.79
52020201	IESS APORTE PATRONAL		12.086,58	
5202020101	Iess aporte patronal 01 ADM		6.043,27	
5202020102	Iess aporte patronal 02 ADM		6.043,31	
52020202	FONDOS DE RESERVA			6.588,41
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM		12.881,02	9.383,45
52020301	DECIMO TERCER SUELDO		9.618,62	
5202030101	Décimo tercer sueldo 01 ADM		5.111,76	
5202030102	Décimo tercer sueldo 02 ADM		4,506.86	
52020302	DECIMO CUARTO SUELDO		3.262,40	
5202030201	Décimo cuarto sueldo 01 ADM		1.746,95	
5202030202	Décimo cuarto sueldo 02 ADM		1.515,45	
520204	VIATICOS		209.28	1.558,34
52020401	Viaticos 01		104,63	
52020402	Viaticos 02		104,65	
52020304	DESAHUCIO			200,00
520205	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETA		9.750,84	10.241,58
52020501	Honorarios a profesionales		2.320,00	
5202050101	Honorarios Profesionales 01		1.160,00	
5202050102	Honorarios Profesionales 02		1.160,00	
52020502	Servicios Prestados		7.430,84	
5202050201	Servicios Prestados 01		3.663,62	
5202050202	Servicios Prestados 02		3.767,22	
6010112	SUMINISTROS Y MATERIA. OFICINA			1.320,84
6010113	GASTOS NO DEDUCIBLES			39.643,21
601011301	Bonos comisiones N/DED			2.908,01
601011302	Gastos No Deducibles			20.793,77
601011303	Impuestos y Contribuciones			263,30
601010304	Gasto / Baja activo			15.678,13
6010114	GASTOS LOCAL			6.609,87
601011401	Arriendos			4.285,68
601011402	Mant. Y Adecuación Oficina			2.324,19

Código de Cuenta	Descripción	NOTAS	2018	2019
6010115	GASTOS GENRALES			8.267,78
520210	CAPACITACION PERSONAL		570,00	
52021001	Capacitacion Personal 01		285,00	
52021002	Capacitacion Personal 02		285,00	
520211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		16.268,70	
52021101	Promocion y publicidad		16.268,70	
5202110101	Publicidad 01		8.178,81	
5202110102	Publicidad 02		8.089,89	
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a		2.206,53	
52021601	Agasajos		2.206,53	
5202160101	Agasajo 01		935,85	
5202160102	Agasajo 02		1.270,68	
520226	GASTOS SERVICIOS BASICOS		2.625,60	3.598,94
52022601	AGUA		81,58	54,03
5202260101	AGUA 01		40,76	
5202260102	AGUA 02		40,82	
52022602	TELEFONO		683,47	841,62
5202260201	TELEFONO 01		341,70	
5202260202	TELEFONO 02		341,77	
52022603	LUZ		1.860,55	1.177,28
5202260301	LUZ 01		930,25	
5202260302	LUZ 02		930,25	
5010604	INTERNET			830,70
5010605	RECOLECCION DE BASURA			695,31
50107	MENAJE DE COCINA			1.730,62
50108	FUMIGACION			679,25
50109	PUBLICIDAD			162,95
50110	IVA PARTE PROPORCIONAL			208,77
5203	GASTOS FINANCIEROS		2.285,48	1.435,74
520301	INTERESES PAGADOS A PARTICULA		741,56	
52030101	Gastos Financieros 01		370,76	
52030102	Gastos Financieros 02		370,80	
520302	COMISIONES		796,57	
52030201	COMISIONES PAGADAS A BANCOS		796,57	997,55
6010203	INTERESES PAGADOS A BANCOS			114,19
5203020101	Comisiones Pagadas Bcos. 01		398,56	
5203020102	Comisiones Pagadas Bcos. 02		398,01	
520304	GASTOS BANCARIOS		389,79	
52030401	GASTOS BANCARIOS		146,79	
5203040101	Gastos bancarios 01		73,40	
5203040102	Gastos bancarios 02		73,39	
52030404	GASTOS CHEQUERA		243,00	324,00
5203040401	Costo Chequera 01		121,50	
5203040402	Costo Chequera 02		121,50	
520306	INTERESES Y MULTAS		357,56	200,00
52030601	Intereses y Multas 01		178,78	
52030602	Intereses y Multas 02		178,78	
60105	MANTENIMIETO VEHICULOS			2.242,40
	Utilidad del Ejercicio		5.468,89	8.881,29

ING. ADRIAN CARRASCO
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO CONDO
CONTADOR

ARANDANO CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

ARANDANOCOM DEL SUR CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	30401	30601	30602	30603	30701		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	10.400,00	90.000,00	23.104,39	159.703,80	- 241.583,49	- 11.904,59	8.881,29	38.601,40	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	10.400,00	-	14.969,78	166.755,87	- 241.583,49	- 11.904,59	5.468,89	- 55.893,54	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	10.400,00	-	14.969,78	166.755,87	- 241.583,49	- 11.904,59	5.468,89	- 55.893,54	990101
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	90.000,00	8.134,61	- 7.052,07	-	-	3.412,40	94.494,94	9902
Aportes para futuras capitalizaciones		90.000,00						-	990202
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			8.134,61	- 2.665,72			- 5.468,89	-	990205
Otros cambios (detallar)				- 4.386,35				- 4.386,35	990209
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)							8.881,29	8.881,29	990210

ING. ADRIAN CARRASCO
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO CONDO
CONTADOR

ARANDANO CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

ARANDANO CIA LTDA			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	57.910,06	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	55.250,71	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	923.957,90	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	923.957,90	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	979.595,92	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	684.383,40	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	295.212,52	N
Intereses pagados	950105	550,17	N
Impuestos a las ganancias pagados	950107	162,86	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	12.352,88	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	12.352,88	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	125.513,65	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	85.613,65	P
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	39.900,00	P
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC-	9505	57.910,06	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	128.203,05	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	186.113,11	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	8.881,29	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	34.604,97	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	34.604,97	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	98.736,97	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	52.402,33	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	8.433,81	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	1.328,09	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	149.386,76	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	3.056,69	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	10.280,80	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	1.823,05	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	55.250,71	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC

1, PÁRRAFO 16)

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 2019.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 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 2019 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo 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 2018 y 2019 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.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
1010101	CAJA	84,89	101,91
101010105	Caja Chica Oficina	84,89	51,91
101010104	Fondo de Caja		50,00
1010102	BANCOS	17.546,29	75.439,33
101010201	Produbanco Cta.Cte 01024459243	20,00	
101010202	Produbanco Cta.Ah 6146120004	14.449,14	1.437,31
101010203	Coop. A/C JEP 406008041900	327,20	330,87
101010207	Internacional Cta. Cte. 8200610924	2.278,94	73.671,15

- 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 2018 y 2019, están conformados de acuerdo a lo siguiente

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

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRA	115,922.49	
101020501	CLIENTES	115,922.49	77.812,06
101020501001	Clientes no Relacionados		72.788,19
101020501002	Clientes Relacionados		5.023,87

Clientes, 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.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	111.528,01	89.275,92
1020105	MUEBLES Y ENSERES	26.024,80	26.910,69
102010501	Muebles y enseres	4.758,45	26.910,69
102010502	Muebles y Enseres 05	12.532,21	
102010503	Muebles y Enseres 06	8.734,14	
1020106	EQUIPO DE COCINA	86.845,25	61.773,51
102010601	Equipo de cocina	82.976,46	61.773,51
102010602	Equipo de cocina 06	3.868,79	
1020107	EQUIPO DE OFICINA	11.709,22	8.318,55
102010701	Equipo de oficina	11.709,22	8318,55
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWA	17.606,97	13.004,20
102010801	Equipo de computacion	13.005,91	10.354,20
102010802	Equipo de Computacion 05	4.601,06	
102010402	Sistema Contable		2.650,00
1020109	VEHÍCULOS	147.472,04	167.472,04
102010901	Vehiculos	147.472,04	167.472,04
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	61.087,25	61.087,25
102011001	Maquinaria y Equipo de bodega 05	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	2018	2019
10201100106	Paneles 05	21.885,06	21.885,06
10201100107	Instalaciones Varias	6.287,91	6.287,91
1020112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PRO	(239.217,52)	(250.290,32)
102011201	(-) Depreciación muebles y ens	(12.093,85)	(14.321,29)
102011203	(-) Depreciación equipo de ofi	(8.030,60)	(6.851,44)
102011204	(-) Depreciación Maquinarias y	(74.319,73)	(74.919,57)
102011205	(-) Depreciación vehículos	(128.377,88)	(144.557,33)
102011206	(-) Depreciación equipo comput	(16.394,48)	(8.803,87)
102010606	(-) Depreciación Sistema Contable		(836,92)

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

9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019, está conformado de acuerdo a lo siguiente

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICI	4.349,60	
101040101	Anticipos Compras Plaza		305,37
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	4.349,60	2321,74
101040103	Anticipos Empleados		1.322,48

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	2018	2019
101020802	RETENCIONES EN LA FUENTE	49.577,91	42.382,75
10102080201	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO ACTUAL	32.821,20	
1010208020109	Retenciones fuente año 2016	17.007,30	
1010208020110	Retenciones fuente año 2017	15.813,90	
10102080202	RETENCIONES EN LA FUENTE AÑO C	16.756,71	
1010208020201	Retenciones fuente año actual	16.722,40	16717,13
1010208020202	IVA retenido	34,31	34,31
101030203	Retenciones en la fuente años anteriores		25.631,31
101020803	CREDITO TRIBUTARIO IVA	1.714,80	476,15
10102080302	Crédito tributario iva pagado	1.714,80	476,15

- Los valores registrados en estas partidas durante el ejercicio económico 2019 se encuentran debidamente respaldadas con los comprobantes tributarios correspondientes.
- 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.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	359.159,25	210.156,95
2010301	LOCALES	359.159,25	53.638,72
201030101	Proveedores	84.444,71	42.819,92

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.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
20103	OTRAS OBLIGACIONES		108.087,91
2010301	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		2.788,44
201030106	Impuestos por pagar		2.788,44
2010702	IMPUESTO A AL RENTA POR PAGAR	802,53	
201070202	Impto. retenido relacion depen	66,79	
201070203	Impuestos por pagar	735,74	
2010703	CON EL IESE	4.704,92	5.261,17
201070301	Aporte Personal por pagar	1.397,37	1.512,60
201070302	Aporte Patronal por pagar	2.889,91	3.010,06
201070303	Préstamos IESE	417,64	738,51
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEA	16.747,93	99.956,51
201070401	Sueldos por pagar	7.891,38	7.080,44
201070402	Décimo tercero	5.766,47	2.660,59
201070403	Décimo Cuarto	3.061,36	3.354,58
201070406	Fondos de Reserva	28,72	39,38
201030308	Jubilación Patronal		58.201,93
201030310	Otros beneficios no Corrientes		28.619,59
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR	466,25	81,79
201070501	Utilidad por pagar 15% emplead	466,25	81,79

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

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	10.280,80	10.414,00
2011002	Anticipos Graiman	10.000,00	
2011005	Anticipos Clientes Varios	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 Actuarial, 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

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	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 2018 y 2019, el capital social suscrito y pagado de la Compañía es de USD 10.400,00 conformado por participaciones ordinarias y nominativas.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	10.400.00	10.400,00
3010101	Carpio María Antonieta	5.200.00	
3010102	Carrasco María Antonieta	2.600.00	5.200,00
3010103	Carrasco Adrián	2.600.00	5.200,00
304	RESERVAS	14.969.78	23.104,39
30401	RESERVA LEGAL	14.969.78	23.104,39
3040101	Reserva Legal	14.969.78	23.104,39
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	(11.904.59)	(11.904,59)
30501	RESULT. ACUM. ADOPCION NIIF PR	(11.904.59)	(11.904,59)

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
306	RESULTADOS ACUMULADOS	(74.827,62)	(81.879,69)
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	166,755,87	
3060101	Utilidades Ejercicios Anterior	166,755,87	159.703,80
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(241.583,49)	
3060201	Pérdidas años anteriores		(241.583,49)
306	APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		90.000,00
306010101	Aporte para futuras capitalizaciones		90.000,00

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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 2018 y 2019 está conformado de la siguiente forma

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA	886.719,79	881.836,37
4101	VENTA DE BIENES	886.719,79	874.878,45
410101	Ventas Gravadas 12%	885.816,53	874.878,45
41010101	Ventas Menú Cartopel	885.816,53	
41010102	Ventas Menú Graiman	432.048,54	
41010106	Ventas Varias Graiman	429.839,51	
41010108	Ventas Varias		874.827,85
401010104	Alimentación Personal		50,60
41010103	Ventas Menú Erco	34,08	
41010104	Ventas Varias Erco	23.894,40	
4108	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES	903,26	
42	OTROS INGRESOS	4.869,23	6.957,92
4201	Otros Ingresos		6.898,68
4202	INTERESES GANADOS	36,29	59,24
4205	ALIMENTACION PERSONAL	2.152,80	
420501	Descto. Alimentación 01	995,90	
420502	Descto. Alimentación 02	1.156,90	
420503	Descto. Alimentación 03		
4206	INGRESOS VARIOS	2.680,14	
5	COSTOS	886.120,13	650.997,20
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	618.284,96	647.800,24
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUC	381.577,83	391.107,28
510101	INVENTARIO INICIAL	1.089,29	
510102	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE B	385.008,23	391.107,28
51010201	COMPRAS 01	197.549,62	
51010202	COMPRAS 02	187.421,98	

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
51010203	COMPRAS 03	36,63	
510113	(-) DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES	-4.519,69	
51011302	Devoluciones Compras	-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 2018 y 2019 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.

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	174.540,83	215.651,47
510201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	174.540,83	
51020101	MANO DE OBRA	136.513,16	134.454,62
5102010101	MANO OBRA DIRECTA	120.160,34	134.454,62
510201010101	Mano de Obra 01	59.407,88	
510201010102	Mano de Obra 02	60.752,46	
5102010102	HORAS EXTRAS	16.352,82	20.980,39
510201010201	Horas Extras 01	7.678,35	20.980,39
510201010202	Horas Extras 02	8.674,47	
51020102	BENEFICIOS SOCIALES	5.510,47	23.148,81
5102010201	DECIMO TERCER SUELDO	38.83	12.884,07
510201020102	Décimo Tercer Sueldo 02	38.83	
5102010202	DECIMO CUARTO SUELDO	36.45	10.264,74
510201020202	Décimo Cuarto Sueldo 02	36.45	
5102010203	VACACIONES	1.942,61	2.261,61
510201020301	Vacaciones 01	632,23	
510201020302	Vacaciones 02	1.310,38	
5102010204	COMPENSACION SALARIO DIGNO		90,22
5102010205	BONOS		75,00
5102010206	DESAHUCIO	3.492,82	966,74
510201020601	Desahucio 01 MO	848,08	
510201020602	Desahucio 02 MO	2.644,74	
51020103	APORTES IESS	28.681,51	
5102010301	APORTE PATRONAL	16.616,21	19.041,15
510201030101	Aporte Patronal 01	8.143,16	
510201030102	Aporte Patronal 02	8.143,05	
5102010302	FONDOS DE RESERVA	12.065,30	13.032,93
510201030201	Fondos Reserva 01	5.918,44	
510201030202	Fondos de Reserva 02	6.146,86	
5010211	Capacitación Personal		1.600,00

18. GASTO DE ADMINISTRACION

Código de Cuenta	Descripción	2018	2019
52010101	SUELDOS Y SALARIOS	90712,99	76.504,36
5201010102	Sueldos y Salarios 02		
52010102	HORAS EXTRAS	1.442,77	2.754,02
5201010201	Horas Extras 01		
5201010202	Horas Extras 02		
5201010203	Horas Extras 03		
52010103	VACACIONES	71,08	319,93
5201010301	Vacaciones 01		
5201010302	Vacaciones 02		
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	12.086,58	9.797,79
52010201	IESS Aporte patronal 12.15%		
5201020101	Aporte Patronal 01		
5201020102	Aporte Patronal 02		
52010202	FONDOS DE RESERVA	7.008,54	6.588,41
5201020201	Fondos de Reserva 01	3.504,24	
5201020202	Fondos de Reserva 02	3.504,30	
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	26.237,37	9.383,45
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	14.691,24	6.590,43
5201030101	Decimo Tercero 01 ADM	7.648,04	
5201030102	Decimo Tercero 02 ADM	7.648,20	
5201030103	Decimo Tercero 03 ADM		
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	11.546,13	2.793,02
5201030201	Decimo Cuarto 01 ADM	6.011,38	
5201030202	Decimo Cuarto 02 ADM	5.534,75	
5201030203	Decimo Cuarto 03 ADM		
6010108	DESHAUCIO		200,00
601011	VIATICOS		1.558,34
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y D	0.22	10.241,58
52010502	Comisiones pagadas	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 23 de marzo del 2020 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 2019 (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.

A large, stylized handwritten signature in black ink, featuring a prominent loop at the top and a long horizontal stroke extending to the right.

FIRMA DE REPRESENTANTE LEGAL

ING. ADRIAN CARRASCO

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, appearing more fluid and less structured than the signature to its left.

FIRMA CONTADOR

ING. DIEGO CONDO