

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2017:

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

ANTECEDENTES

La Compañía "Laboratorios OVALCOHOL" CIA. LTDA., se constituye bajo leyes ecuatorianas, mediante Escritura de constitución, el 24 de enero del 2007, se constituyó ante el Notario Séptimo del cantón Ambato, Dr. Rodrigo Naranjo Garcés y se inscribió en el Registro Mercantil del cantón Ambato, el 5 de febrero del 2007, bajo el número cien (100), con el capital de DIEZ

MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMÉRICA.

PRIMERA.- COMPARECIENTES.-Intervienen en el otorgamiento de esta escritura los señores: OSWALDO FRANCISCO VALLEJO VINUEZA, casado; LUZ GEORGINA VINUEZA REAL, casada; y TANNIA CATALINA VALLEJO VINUEZA, soltera; todos ecuatorianos, mayores de edad y domiciliados en este cantón Ambato, Provincia de Tungurahua con capacidad legal suficiente cual en derecho se refiere para estas clase de actos, quienes por sus propios derechos, acuerdan constituir una compañía de responsabilidad limitada.

SEGUNDA.-VOLUNTAD.-Los comparecientes declaran que constituyen, como en efecto lo hacen, una compañía de responsabilidad limitada, que se someterá a a las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código de Comercio, al os convenios entre las partes, al as normas del Código Civil y al presente estatuto.

TERCERA.-ESTATUTO DE LA COMPAÑÍA.-Título I Del nombre, domicilio, objeto y plazo.

Mediante Escritura Pública suscrita en la Notaria Séptima del cantón Ambato provincia de Tungurahua el 10 de diciembre del 2009 la compañía aumento su capital a TREINTA MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA y reformo su estatuto.

Por medio de Escritura Pública suscrita en la Notaria Séptima del cantón Ambato provincia de Tungurahua e3l 06 de 2010 2009 la compañía aumento su capital a CIENTO CINCUENTA MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA y reformo su estatuto.

Mediante escritura pública celebrada el 22 de noviembre del 2016 la compañía aumento su capital a TRECIENTOS MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA.

NOMBRE

El nombre de la compañía que se es: LABORATORIOS OVALCOHOL CIA. LTDA.

DURACIÓN

La duración de la compañía es de ochenta años contados a partir de la fecha de inscripción de esta escritura. La compañía podrá disolverse antes del vencimiento del plazo indicado o podrá prorrogarlo, sujetándose a cualquier caso, a las disposiciones legales aplicables.

DOMICILIO

La Compañía LABORATORIOS OVALCOHOL CIA. LTDA., es de nacionalidad ecuatoriana, con domicilio principal en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua, podrá establecer agencias, sucursales o establecimientos en uno o más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

Mediante escritura pública suscrita en la Notaría Séptima del cantón Ambato provincia de Tungurahua, el día 07 de diciembre del 2010, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 04 de marzo del 2011, cambio su domicilio principal de la ciudad de Ambato a la ciudad de Guayaquil.

OBJETO SOCIAL

El objeto social de la compañía es dedicarse a la importación, exportación, producción, comercialización y distribución principal de:

- 1) Productos químicos, farmacéuticos, antibióticos, higiénicos, ópticos, veterinarios, agrícolas, hortícolas, forestales en general y servicios relacionados con estos productos.
- 2) Servicios y artículos para la salud, medioambiente y educación y esparcimientos;
- 3) Bebidas alcohólicas, alcohol industrial y crudo, de diferentes grados alcohólicos.
- 4) Materias primas para industrias licoreras,
- 5) Productos de papel, cartón, cartulina plásticos y serigrafía.
- 6) Productos de consumo humano, bebidas alcohólicas y no alcohólicas, confitería, animales vivos, productos de primera necesidad, artículos de aseo, artículos de belleza, cosméticos.
- 7) Vehículos, buses y camiones nuevos y/o usados, repuestos, llantas, y accesorios para todo tipo de vehículo automotriz.
- 8) Productos alimenticios, nacionales y extranjeros.
- 9) Equipos electrónicos, informáticos computadoras, sus partes, piezas, repuestos, accesorios, programas de computación, telecomunicaciones Hardware y Software.

- 10) Materiales, suministros y repuestos para proyectos y obras de ingeniería civil, eléctrica, electrónica, mecánica, electromecánica, telecomunicaciones, adquisición de concesiones de frecuencias de comunicación otorgas por el estado ecuatoriano.
- 11) Servicios de alimentación y hospedaje;
- 12) Artículos y materiales de ferretería, electrodomésticos, aparatos fotográficos y sus partes, cordelería, juguetería, equipos de seguridad y protección industrial, zapatería y calzado.
- 13) Productos alimenticios en estado natural y/o procesados o industrializados para consumo humano.
- 14) Elaboración de revistas folletos, periódicos y demás medios escritos y servicios conexos con la publicidad y le marketing.
- 15) Prestación y comercialización de servicios de internet, telecomunicaciones electrónicas y correo electrónico.
- 16) Prestación y comercialización de servicios de internet, comunicaciones, electrónicas, correo de voz, voz sobre internet, voz sobre IP, redes inalámbricas Wireless, Wimax y todas aquellas tecnologías que permitan realizar comunicaciones y telecomunicaciones.
- 17) La prestación de servicios de asesoría informática, estudios y ejecución de proyectos informáticos, electrónicos de telecomunicaciones y mantenimiento industrial.
- 18) Podrá participar en licitaciones, concursos públicos o privados de precios u ofertas o cualquier otra modalidad contractual, ante cualquier entidad de derecho público o privado, siempre que su objeto social lo permita.
- 19) Compra, venta, corretaje, permuta, agenciamiento, explotación, lotización, parcelación, arrendamiento y anticresis de bienes inmuebles.
- 20) Mandato y representación de compañías extranjeras o nacionales.
- 21) Asistencia técnica y asesoría en las ramas de ingeniería civil, eléctrica, electrónica, mecánica, metalmecánica, electromecánica, telecomunicaciones y sistemas de computación, así como en materia administrativa, logística.
- 22) Construcción, ejecución, montaje, mantenimiento, supervisión y fiscalización, de obras de infraestructura civil, mecánica, electromecánica y telecomunicaciones en área industrial, comercial y residencial.
- 23) Provisión y alquiler de equipos, materiales, suministros y repuestos mecánicos, metalmecánicos, electromecánicos, eléctricos, electrónicos, de telecomunicaciones y computación.
- 24) Diseño, construcción montaje y mantenimiento de obras civiles, sistemas eléctricos, electrónicos, electromecánicos, neumáticos, electro neumáticos con PLC'S, computadoras, microcomputadores, desarrollo de software y hardware y otros.
- 25) Asistencia, diseño y construcción de proyectos de ingeniería civil, eléctrica, mecánica, metalmecánica, electromecánica y telecomunicaciones.
- 26) Provisión de equipos y materiales para construcción de obras civiles.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas de Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda y dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Bienes e Instalaciones

Sobre el Inventario y productos para la venta la Compañía dispone de anexos en sus registros contables de acuerdo como ocurren las transacciones.

c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2016, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Muebles y Enseres	10% en	10 años
Maquinaria y Equipo	10% en	10 años
Equipo de Computación	33% en	3 años
Edificios	5% en	20 años
Vehículo	20% en	5 años

d) Ingresos Acumulados

La entidad registra ingresos por venta de alcohol industrial, melaza entre otros productos, lo cual se registra en forma acumulada.

e) Costos y Gastos

La Compañía genera costos y gastos por costos de adquisición, distribución y comercialización, gastos de personal, gastos de mantenimientos, depreciación de los activos fijos y otros gastos de operación.

f) Otros ingresos

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes, en forma específica corresponden a intereses generados por pólizas de inversiones colocadas en entidades del sistema financiero nacional.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

Administración de riesgo

Factores de riesgo financiero

Las actividades del giro del negocio que realiza la compañía a ciertos riesgos financieros, como: riesgos de mercado, riesgos de crédito y riesgo de liquidez.

La administración de los riesgos se enfoca principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y la minimización de efectos adversos en el desempeño financiero de la empresa. El departamento financiero de la compañía identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros.

Riesgo de mercado

Riesgo de tasa de interés sobre el valor razonable y los flujos del efectivo

El riesgo de la tasa de interés para la Compañía se genera por su endeudamiento a corto y largo plazo. Un endeudamiento a tasas de variables expone a la compañía al riesgo de tasa de interés sobre sus flujos de efectivo. Un endeudamiento a tasa fijas expone a la compañía al riesgo de tasas de interés sobre el valor razonable de sus pasivos. La compañía mantiene el 100% de su endeudamiento en instrumentos financieros que devengan tasas fijas.

Riesgos de crédito

El riesgo de crédito se genera del efectivo y los equivalentes de efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos en bancos e instituciones financieras, como también de la exposición al crédito de los clientes, que incluyen saldos de cuentas por cobrar y a las transacciones relacionadas. En lo referente a bancos e instituciones financieras solo trabajan con entidades cuyas calificaciones de riesgo independientes determinen niveles de solvencia que garanticen estabilidad, dinámica y respaldo a las inversiones de la compañía.

Las ventas se realizan a clientes a nivel nacional e internacional, a quienes se les concede créditos a un plazo máximo de 45 días.

Riesgo de liquidez

Los flujos del efectivo provenientes de las actividades comerciales son la principal fuente de ingresos de la Compañía. Para administrar la liquidez de corto plazo la compañía se direcciona en base a flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Los saldos determinados al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	AÑO 2017	AÑO 2016
CAJA		
Caja General	1.376,10	230,01
Caja Chica	19,80	113,73
BANCOS		
Banco Pichincha-cte	100.970,15	170.177,19
Banco Guayaquil Cta. Cte. 7183372	54.064,61	42.986,34
Banco Produbanco	223,49	1.103,07
Banco Machala	143,36	1.100,32
CREDIMAS Libreta de Ahorros	301,93	301,93
Banco Internacional	56.354,02	21.381,03
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	213.453,46	237.393,62

El efectivo y equivalentes del efectivo guardan conformidad con los saldos presentados en el estado de situación financiera, además los fondos en bancos son de libre disponibilidad.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

CUENTAS POR COBRAR	AÑO 2017	AÑO 2016
CLIENTES		
Clientes	690.736,93	623.902,79
Cheques Postfechados	62.609,95	100.989,92

Anticipo de Sueldos	36,40	-
Anticipo de Viáticos	100,53	-
PROVISIÓN CTAS INCOBRABLES		
Provisión Acum. Ctas Incobrables	-6.608,47	-16.645,40
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Otras cuentas por cobrar	112,83	15.000,00
Cuentas por Cobrar S.R.L.	458,50	2.926,84
CRÉDITO TRIBUTARIO DEL IVA		
Crédito Trib. Rte. IVA	-	27.990,05
CRÉDITO FISCAL IMP. A LA RENTA		
Anticipo impuesto a la renta	-	2.240,00
Retención Imp. Renta ejercicio anterior	17.620,95	2.888,10
Cred. Tributario de Rte. Fte.	66.547,46	43.323,89
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	831.615,08	802.616,19

Las cuentas por de cobrar de corto plazo, todas guardan conformidad con los saldos presentados en el estado de situación financiera.

A continuación se presenta el movimiento de clientes al 31 de diciembre 2017 y 2016:

	<u>AÑO 2017</u>	<u>AÑO 2016</u>
Saldo Inicial	623.902,79	308.948,58
Incremento	<u>66.834,14</u>	<u>314.954,21</u>
Saldo Final	690.736,93	623.902,79

NOTA 5. INVENTARIOS Y ANTICIPO A PROVEEDORES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

NOMBRE	AÑO 2017	AÑO 2016
INVENTARIOS		
PRODUCTOS TERMINADOS		
Mercadería Tarifa 12 %	770.079,71	869.641,28
Mercadería Tarifa 0 %	164.696,77	113.853,48
ANTICIPO A PROVEEDORES		
Anticipo a proveedores	10.841,50	3.421,11
Anticipo proveedores nacionales Materia Prima	1.001,21	100.288,42
Anticipo Viáticos	129,04	227,64
Anticipo Proveedores -Internacionales	18.723,85	332,04
TOTAL INVENTARIO Y ANTICIPO A PROVEEDORES	965.472,08	1.087.763,97

Los inventarios de productos terminados cuenta con un seguro contratado en caso de incendio, presentados anteriormente guardan conformidad con los saldos del estado de situación financiera y son verificados al finalizar el año para conciliar.

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2017	AÑO 2016
Propiedad, Planta y Equipo		
Mueble y Enseres	54.298,90	49.542,16
Equipos de Oficina	2.929,32	2.334,32
Equipos de Computación	36.192,88	29.546,98
Vehículos	99.470,04	95.377,06
Edificios	563.447,70	555.523,91
Equipo, Maquinaria y Herramientas	276.313,10	219.770,05
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.032.651,94	952.094,48
DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS		
COSTO HISTÓRICO-DEPRECIACIONES		
Dep. Acum. de Muebles y Enseres	-27.461,95	-22.033,15
Dep. Acum. de Equipos de Oficina	-875,75	-642,35
Dep. Acum. de Equipos de Computación	-28.762,11	-25.388,39
Dep. Acum. de Vehículos	-27.152,09	-28.256,21
Dep. Acum. Edificios e Instalaciones	-71.734,56	-54.722,64
Dep. Acum. Equipo, Maquinaria y Herramientas	-129.904,64	-105.923,36
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS	-285.891,10	-236.966,10
ACTIVOS NO DEPRECIABLES		
Terrenos	575.149,47	328.449,47
TOTAL ACTIVOS NO DEPRECIABLES	575.149,47	328.449,47

La Propiedad Planta y Equipo dispone de seguros contratados contra incendios, robos, pérdidas y daños de los bienes de la Compañía. Las depreciaciones se realizan a través del método de línea recta.

NOTA 7. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	AÑO 2017	AÑO 2016
GASTOS DE DIFERIDO		
Propiedades en Construcción	19.435,51	-
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	19.435,51	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Garantías Otorgadas	9.188,57	10.440,55
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	9.188,57	10.440,55

Los activos no corrientes que reflejan razonabilidad y se concilian mensualmente.

NOTA 8. PASIVOS CORRIENTES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

PASIVOS CORRIENTE	AÑO 2017	AÑO 2016
BANCOS LOCALES		
Préstamos Banco Pichincha Corto plazo	172.970,53	191.430,96
Préstamos Unifinsa Corto Plazo	434.328,06	251.672,57
Préstamos Banco Guayaquil Corto plazo	12.978,29	12.888,28
Préstamos CFN corto plazo	-	56.666,68

Préstamos Banco Machala Corto Plazo	-	3.166,12
TOTAL BANCOS LOCALES	938.913,20	637.614,43
PROVEEDORES LOCALES		
Monterrey Azucarera Lojana C.A.	-	10.000,00
Fletes por Pagar	-	247,50
Fletes por Pagar Vopel	19.335,80	920,00
Liquidación Fletes de Importación	2.015,00	31.007,60
Proveedores Nacionales	278.121,42	133.046,41
Proveedores Internacionales	168.365,74	169.073,54
Chqs. Posfechados Prov. Bnco. Guayaquil	-746,49	2.731,00
Chqs. Posfechados Prov. Bnco Pichincha	211,76	82.647,49
Préstamo Banco Internacional	318.636,32	121.789,82
Chqs. Posfechados Prov. Bnco Promerica	314,96	314,96
Chqs. Posfechados Prov. Bnco Internacional	29.345,83	30.905,12
TOTAL PROVEEDORES LOCALES	502.964,02	466.893,62
OTRAS CUENTAS POR PAGAR-COMERCIAL		
Otras cuentas por pagar	44.361,00	115.099,14
Tarjeta de Crédito Visa Pichincha	10.198,21	5.070,11
Tarjeta de Crédito American Express	6.093,12	2.764,27
Seguros por Pagar	5.498,13	1.466,96
Documentos por Pagar	144.500,00	96.000,00
Importación Impuestos por Pagar	-	-6.242,29
Anticipo de Clientes	41.228,94	36.920,98
Tramites de Importación por Pagar	-	188,18
Cuentas por Pagar Seguros Oriente	-	27.616,26
Cuentas por Pagar Seguros Equinoccial	-	27.711,12
Cuentas por Pagar Daniela Guerrero	8.972,18	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR-COMERCIAL	260.851,58	306.594,73
CUENTAS POR PAGAR NO COMERCIALES		
IMPUESTOS Y RETENCIONES		
IVA Cobrado 12% - Ventas	-0,01	-0,00
Retenciones del IVA 100 %	-	56,00
Liquidación IVA por Pagar	17.562,59	21.507,96
Retenciones en Relación de Dependencia	-	161,85
Impuestos por Pagar	18.598,04	3.505,64
22% Impuesto a la Renta	67.289,63	23.365,88
15% Participación de Trabajadores	53.170,57	14.073,52
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
Sueldos y Salarios	16.836,07	14.642,62
Contribuciones Solidarias por Remuneraciones	-	5,99
OBLIGACIONES CON EL IESS		
Préstamos quirografarios	0,60	-
Aportes IESS por Pagar	6.493,77	4.893,64
TOTAL CUENTAS POR PAGAR NO COMERCIALES	179.951,26	82.213,10

Son obligaciones a corto plazo que tiene la Compañía con entidades del sistema financiero nacional para sus actividades del negocio a una tasa de interés de plazo fijo.

NOTA 9. PASIVOS A LARGO PLAZO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

PASIVOS A LARGO PLAZO	AÑO 2017	AÑO 2016
Unifinsa- Uninova Largo Plazo	57.691,37	155.220,17
Corporación Financiera Nacional	84.999,98	84.999,98
Préstamo L. Plazo Banco Internacional	83.032,91	-
Provisión Jubilación Patronal menor a 10 años	21.137,04	30.168,16
Provisión Bonificación Desahucio 2015	18.269,14	13.417,70
Provisión Jubilación Patronal mayor a 10 años	13.162,01	-
Socio por pagar Oswaldo Vallejo	45.692,77	161.080,61
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	323.985,22	444.886,62

Los pasivos a largo plazo que mantiene la Compañía tienen una tasa de interés anual fijo.

NOTA 10. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

CAPITAL SUSCRITO	AÑO 2017	AÑO 2016
Capital Social	300.000,00	300.000,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	-	196.000,00
RESERVAS EN GENERAL		
Reserva Legal	30.000,00	2.054,44
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		
Utilidades & Pérdidas Acumuladas	534.381,98	588.611,52
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL		
Utilidades & Pérdidas del Ejercicio	206.064,73	56.384,05
RESULTADOS INTEGRALES		
Superávit por revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	83.963,01	100.539,67
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS	1.154.409,72	1.243.589,68

El Capital social de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 y 2016 está formado de la siguiente forma:

<u>Nombre del socio</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Numero de participaciones</u>	<u>Valor nominal</u>	<u>Participación en el capital</u>
Pazmiño Peña Ana María	Ecuatoriana	147.030,00	1	49,01%
Vallejo Vinuesa Oswaldo Francisco	Ecuatoriana	149.970,00	1	49,99%
Vallejo Vinuesa Tannia Catalina	Ecuatoriana	1.500,00	1	0,50%
Vinueza Real Luz Georgina	Ecuatoriana	1.500,00	1	0,50%
Total		300.000,00		100,00%

NOTA 11. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, son los siguientes:

INGRESOS	AÑO 2017	AÑO 2016
VENTAS NETAS TARIFA 12 %		
Ventas Tarifa 12 %	3.086.368,39	2.660.328,82
Devoluciones en Ventas Tarifa 12 %	-23.306,93	-
Descuentos en Ventas - N/C 12 %	-392,13	-582,78
VENTAS NETAS TARIFA 0 %		
Ventas Tarifa 0 %	4.713.902,16	2.367.493,11
Devoluciones en Ventas Tarifa 0 %	-20.872,64	-3.921,44
Descuentos en Ventas - N/C 0%	-1.636,22	-440,89
VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
Utilidad en Venta de Activos Fijos	1.236,07	11.412,09
TOTAL INGRESOS	7.755.298,69	5.034.288,91
COSTOS		
COSTOS NETOS TARIFA 12 %		
Costos de Mercaderías 12 %	2.090.192,59	1.948.383,48
COSTOS NETOS TARIFA 0 %		
Costos de Mercaderías 0 %	3.030.089,85	1.528.732,79
Costos de Mercadería N/C - 0 %	-	-51.663,98
DEVOLUCIONES EN COMPRAS		
Costos por Ajustes Inv-12 %	96,63	-
Costos por Ajustes Inv. 0 %	39.289,40	-
COSTO DE ADQUISICIÓN TARIFA 12%		
Agente Afianzado (12%)	22.501,11	-
Transporte de Mercadería (12%)	158.168,40	-
Almaceneras (12%)	15.961,33	-
Comisión en ventas (12%)	942,80	-
Impuesto a la Salida de Divisas (12%)	79.445,82	-
Garantía Aduanera (12%)	1.267,77	-
COSTO DE ADQUISICION TARIFA 0%		
Agente Afianzado (0%)	25.961,01	-
Transporte de Mercadería (0%)	109.425,06	-
Almaceneras (0%)	26.071,67	-
Comisión en Ventas (0%)	6.697,16	-
Impuesto a la Salida de Divisas (0%)	97.985,10	-
Embalaje (0%)	311.674,29	-
Bill of Lading (0%)	3.150,00	-
Servicio de contenedor (0%)	3.671,10	-
Estibada (0%)	26.047,62	-
TOTAL COSTOS	6.048.638,71	3.425.452,29
TOTAL UTILIDAD BRUTA EN VENTA	1.706.659,97	1.608.836,62
GASTOS		
SUELDOS Y SALARIOS		
Sueldos y Salarios Vtas	68.135,00	88.182,02
Capacitación personal de ventas	19.945,44	337,14
Bonificación desahucio	-	7.009,96
Bonificación por Desahucio 2015	-	15.740,06
Provisión Jubilación Patronal menor a 10 años	-	1.751,52
COMISIÓN EN VENTAS		
Incentivos a empleados	-	35,34
Comisiones en ventas-Supervisor	1.450,00	15.625,00
Comisiones en ventas-Vendedores	20.128,55	12.725,82
VIATICOS-MOVILIZACION		
Hospedaje	1.121,64	973,55
Movilización	394,54	440,62
Alimentación	38.421,44	32.298,79
Reembolso de gastos	6.541,26	3.141,70
Peajes	482,36	361,53
GASTOS DE IMPORTACIÓN		
Otros Gastos de Importación	2.119,83	40.196,10
Gastos por Giros del Exterior	51,11	51,11

BENEFICIOS LEGALES DE LEY		
Fondos de reserva	4.681,39	2.187,53
Vacaciones	801,12	-
Décimo Tercer Sueldo	20.183,17	15.340,66
Décimo Cuarto Sueldo	5.812,50	5.520,50
MANTENIMIENTO-REPARACIONES		
Mantenimiento de Vehículos	21.982,41	16.935,45
Repuestos y Accesorios	983,68	-
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES		
Combustibles	17.423,32	12.499,30
GASTOS DE COMERCIALIZACION		
Transporte de Mercadería	141.369,56	279.000,07
Propaganda y Publicidad	6.711,09	2.013,00
Uniformes	6.039,32	3.150,72
Insumos /Aditivos	5.008,93	8.583,66
Gasto IVA	209.411,54	-
Análisis de Laboratorio	2.019,00	-
Provisión Cuenta Incobrables	6.608,52	-
Gasto Anticipo definitivo Impuesto Renta	7.465,16	-
GASTOS SEGUROS		
Gastos Seguros	26.307,23	-
GASTOS DE DISTRIBUCION		
Transporte	-	61.346,00
Gastos IVA	-	180.889,40
Análisis de Laboratorio	-	932,13
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Sueldos y Salarios	175.892,49	98.436,00
Remuneración trabajador autónomo	36.882,12	25.624,72
BENEFICIOS LEGALES DE LEY		
Aportes a IESS	30.048,68	26.663,49
Décimo Cuarto	1.406,25	3.003,23
Vacaciones	-	236,67
Fondo de Reserva	13.573,61	12.888,37
Bonificación por desahucio	5.474,74	-
Provisión Jubilación Patronal mayor a 10 años de servicio	3.418,90	-
SERVICIOS PUBLICOS		
Energía Eléctrica	9.992,57	6.487,94
Agua Potable	1.188,71	903,15
Teléfono	8.139,59	7.813,43
Internet	1.966,86	1.572,08
Celular	5.566,99	9.568,30
MANTENIMIENTOS		
Mantenimiento de Oficinas e Instalaciones	43.349,63	14.709,33
Mantenimiento Equipos de oficina	2.039,81	486,85
Mantenimiento de Sistema y Equipos de Computo	3.204,48	-
Mantenimiento de Maquinaria y Herramientas	10.340,05	-
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
Superintendencia de compañías	2.609,07	2.177,69
Patente Comercial	1.347,37	1.807,33
Impuesto a la Salida de Divisas	10.400,41	-
Impuestos municipales	2.059,99	4.927,40
Contribuciones de Ley en Créditos	4.851,93	2.347,06
Gastos Garantías Aduaneras	12.461,98	119.653,66
SUMINISTROS Y MATERIALES		
Correo y comunicaciones	519,78	953,66
Suministros de Oficina	4.289,13	3.742,27
Suministros de Computación	80,70	215,00
Suministros de Aseo y Bazar	1.467,00	1.453,87
Suministros para Bodega	24.689,60	6.128,32
Multas e Intereses SRI.	26,69	-
Festividades Navideñas	1.615,07	-
Seguridad y Vigilancia	11.203,98	1.738,00
Gastos Seguros	-	57.644,86
Impuestos a la salida de Divisas	-	131.642,96
Pérdida en Venta de Activos	1.500,00	-
Pérdida por cuentas incobrables	9.311,49	-
Pérdida Siniestros – Robo	12.342,53	-

GASTOS DE GESTION ADMINISTRATIVOS		
Mantenimiento del Sistema	-	1.472,10
Atención a Clientes	1.227,99	-
Viáticos	11,42	-
Movilización	183,47	218,89
Gastos de Gestión	29.541,53	5.518,45
ALQUILER		
Alquiler de Oficina	13.200,00	13.200,00
Alquiler de Bodega	7.169,43	10.168,41
AFILIACIONES		
Permisos y Licencias	25.433,20	16.274,92
DEPRECIACION		
Depreciación de Muebles y Enseres	5.428,80	5.524,70
Depreciación Equipos de Oficina	233,40	233,43
Depreciación de Equipos de Computación	3.373,72	4.057,58
Depreciación de Vehículos	7.896,24	6.977,69
Depreciación de Edificios	17.011,92	-
Dep. de Maquinaria y Equipos	23.981,28	14.192,15
SERVICIOS PROFESIONALES Y LEGALES		
Servicios de Notarios	16.046,35	-
GASTOS DE REPRESENTACION		
Atención a clientes	-	574,25
Bancarios o de Entidades Financieras		
Intereses Bancarios	97.640,32	73.629,58
Comisiones Bancarias	8.318,54	4.085,57
GASTOS NO DEDUCIBLES		
Intereses	-	2.321,36
Donaciones	600,00	600,00
Multas	118,58	226,19
Gastos Contribuciones Solidarias	-	7.571,00
Provisión Jubilación Patronal menor a 10 años de servicio	3.843,45	-
TOTAL GASTOS	1.356.120,95	1.516.940,59
OTROS INGRESOS		
Descuentos Rol de pagos	-	921,06
Ingresos no operacionales	780,28	682,22
Ingresos por cheques protestados	19,73	324,14
Ingresos Exentos	3.131,46	-
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	354.470,49	93.823,45

Corresponde a los ingresos y egresos operacionales de la Compañía y reflejan razonabilidad.

NOTA 12. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros llamados de Cambios en el Patrimonio y Flujos del efectivo, guardan conformidad con los saldos contables del año 2017.

NOTA 13. ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Desde la fecha de los Estados Financieros y la emisión del Informe de Auditoría Externa no se generaron acontecimientos ocurridos significativos que modifiquen los estados financieros en relación con el marco de información financiera aplicable.
