

Notas a los estados financieros.

Nota	A		
Efectivo y equivalentes de efectivo			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	(1)	\$ 64.209,11	\$ 88.780,65
Suman		\$ 64.209,11	\$ 88.780,65
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a valores en la caja y en bancos nacionales que son de libre disponibilidad.			
	Detalle	Valor	
	Caja chica	\$ 7.308,76	
	Bancos locales	\$ 56.900,35	

Nota	B		
Cuentas y documentos por cobrar clientes			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas y documentos por cobrar clientes	(1)	\$ 12.443,03	\$ 17.814,98
Deterioro acumulado para cuentas incobrables	(2)	-	(5.000,00)
Suman		\$ 12.443,03	\$ 12.814,98
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a facturas por venta de materiales tales como tableros y materiales de ferreteria			
(2) Al 31 de diciembre de 2018, se dio de baja la provisión que teniamos en cuentas por cobrar			

Nota	C		
Otras cuentas por cobrar			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por cobrar	(1)	\$ 1.042,03	\$ 1.033,29
Cuentas por cobrar empleados	(2)	622,65	
Suman		\$ 1.664,68	\$ 1.033,29
(1) Correspondian a cuentas por cobrar Srs. Luis Villacrés y Marcia Roman			
(2) Correspondian a anticipos empleados			

Nota	D		
Servicios y otros pagos anticipados			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Servicios y otros pagos anticipados	(1)	\$ 766,91	\$ 820,46
Suman		\$ 766,91	\$ 820,46
(1) Correspondían a una póliza con Seguros Condor de vehículos			

Nota	E		
Activos por impuestos corrientes			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Credito Tributario Iva	(1)	\$ 10.674,82	\$ 8.098,44
Anticipo Impuesto a la renta	(2)	4.413,68	4.429,22
Credito Tributario impuesto a la renta	(3)	2.170,63	2.102,13
Suman		\$ 17.259,13	\$ 14.629,79
(1) Corresponde al Crédito Tributario de IVA acumulado. (2) Anticipo impuesto a la renta que se cruza con la declaración del 101 en abril y (3) corresponde a las retenciones de los clientes que se rebaja en la declaración del impuesto a la renta.			

Nota	F		
Inventarios			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Inventarios	(1)	\$ 280.503,58	\$ 310.195,43
Deterioro acumulado de inventario		(34.488,46)	(29.488,46)
Suman		\$ 246.015,12	\$ 280.706,97
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a inventario de materiales de ferretería y a tableros.			

Nota	G		
Anticipo a proveedores			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo a proveedores		-	\$ 1.404,16
Suman		-	\$ 1.404,16
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a los anticipos proveedores locales.			

Nota		H	
Propiedades, planta y equipo			
Diciembre 31, 2018			
Un resúmen de esta cuenta, fue como sigue:			
Territorio	(1)	\$ 87,323,25	\$ 87,323,25
Edificios	(1)	127,895,18	127,895,18
Maquinaria, equipos e instalaciones	(1)	142,250,00	64,250,00
Muebles y enseres	(1)	-	-
Equipos de computación	(1)	11,995,47	11,995,47
Vehículos	(1)	26,146,80	26,146,80
Depreciación acumulada	(1)	(128,662,31)	(114,498,66)
Suma		\$ 266,948,39	\$ 203,112,04
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad, medidas al costo histórico de acuerdo a la sección 17 de NIIF para las Pymes y su depreciación es realizada en línea recta.			
(1) Al 31/12/18 Corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad.			
Detalle	Territo	Edificaciones	Instalaciones
	LR	LR	LR
Tipo de depreciación línea recta	-	-	-
Vida útil	87,323,25	127,895,18	10
Saldo inicial	-	-	-
Valor residual	-	-	-
Compras acumuladas	-	-	-
Depreciación acumulada	-	43,288,76	-
Importe en libro depreciable al 31/12/17	\$ 87,323,25	\$ 84,606,42	\$ 0,00
Año 2018:	-	-	-
Compras de activos	-	-	-
Valor residual	-	-	-
Importe en libro depreciable neto	87,323,25	84,606,42	-
Ventas y/o bajas, neto	-	-	-
Transferencia	-	-	-
Gastos de depreciación	-	6,394,80	-
Costo Histórico	\$ 87,323,25	\$ 127,895,18	\$ 0,00
Depreciación acumulada al 31/12/18	-	49,682,56	-
Importe en libro depreciable al 31/12/18	\$ 87,323,25	\$ 78,212,62	\$ 0,00

Nota	I		
Cuentas y documentos por pagar comerciales			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas y documentos por pagar comerciales	(1)	\$ 104.067,27	\$ 125.035,63
Suman		\$ 104.067,27	\$ 125.035,63
(1) A diciembre 31 de 2018, corresponde a las facturas pendientes de pago a proveedores por concepto de compra de materiales y de servicios.			

Nota	J		
Otras cuentas por Pagar			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por Pagar		\$ 128,53	\$ 260,02
Suman		\$ 128,53	\$ 260,02
(1) A diciembre 31 de 2018, corresponde a valores por pagar locales.			

Nota	K		
Obligaciones con la administración tributaria			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Obligaciones con la administración tributaria			
Impuesto por pagar Renta Empresa	(1)	\$ 9.345,30	\$ 5.242,32
IVA por pagar	(1)	228,35	7.625,19
Retenciones de fuente e IVA	(1)	1.540,64	1.404,25
Suman		\$ 11.114,29	\$ 14.271,76
(1) A diciembre 31 de 2018, corresponde a impuestos pendientes de pago, los cuales se van a liquidar en el ejercicio económico 2019, a continuación el detalle.			
Detalle		Valor	
IVA por pagar		-	
Retención fuente de IVA		228,35	
Retenciones en la fuente		1.540,64	
Retenciones en la fuente a empleados		-	
Anticipo de impuesto a la renta por pagar		-	
Impuesto a la renta por pagar		9.345,30	
Total		\$ 11.114,29	

Nota	L		
IESS por pagar			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 1.823,05	\$ 9.442,22
Suman		\$ 1.823,05	\$ 9.442,22
(1) Corresponde a las planillas de aporte iess, préstamos hipotecarios y quirografarios del mes de diciembre 2018, que se encuentran pendiente de pago al cierre del ejercicio económico, a continuación el detalle:			
Detalle		Valor	
Aporte Patronal		\$ 623,02	
Aporte Individual		537,30	
Préstamo Quirografario		420,42	
Fondo de Reserva		242,31	
Total		\$ 1.823,05	

Nota	M		
PROVISIONES POR BENEFICIOS SOCIALES			
Diciembre 31,		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Provisiones por beneficios sociales	(1)	\$ 10.894,84	\$ 9.377,19
Participación Trabajadores	(2)	4.608,17	3.044,19
Liquidaciones por Pagar Empleados		7.916,08	
Suman		\$ 23.419,09	\$ 12.421,38
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a los beneficios sociales pendientes de pago a los empleados, los cuales han sido calculados de conformidad con la legislación laboral vigente en el país,			
Detalle		Valor	
Décimo Tercer Sueldo (1)		\$ 473,59	
Décimo Cuarto Sueldo (1)		3.168,44	
Vacaciones (1)		7.252,81	
Total		\$ 10.894,84	
Detalle del cálculo de participación de utilidades a trabajadores		Valor	
Utilidad antes de participación e impuestos		\$ 30.721,12	
15% Participación trabajadores (2)		4.608,17	

Nota	N		
PROVISIONES POR JUBILACIÓN Y DESAHUCIO			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Provisión Jubilación Patronal	(1)	\$ 7.229,12	\$ 8.139,68
Provisión Desahucio	(1)	2.173,30	2.155,05
Suman		\$ 9.402,42	\$ 10.294,73
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a valores reconocidos como provisión de jubilación y desahucio de acuerdo al informe actuarial emitido por la empresa ACTUARIA			

Nota	Ñ		
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por Pagar Accionistas	(1)	\$ 129.036,27	\$ 129.036,27
Suman		\$ 129.036,27	\$ 129.036,27
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a Barton \$ 90.325,39 , Sr. Carlos Chiang \$19.355,44 y Sra. Marcia Roman \$ 19.355,44			

Nota	O		
DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Dividendos por Pagar Accionistas		\$ 2.375,89	\$ 2.375,89
Suman		\$ 2.375,89	\$ 2.375,89
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponde a dividendos por pagar accionistas.			

Nota	P		
OTRAS CUENTAS Y PROVISIONES POR PAGAR			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por Pagar		\$ 1.553,44	-
Provisiones por Pagar	(1)	52.111,60	41.368,55
Suman		\$ 53.665,04	\$ 41.368,55
(1) Al 31 de diciembre 2018 corresponde a provisiones de servicios contables y otros gastos varios			

Nota	Q	
Capital Social		
Diciembre 31, 2018	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Capital Social	(1)	\$ 118.300,00 \$ 118.300,00
Suman		\$ 118.300,00 \$ 118.300,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, el capital de la compañía está constituido por 118.300 acciones, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$ 1,00 dólar cada una.		
La composición del paquete de participaciones fue como sigue:		
Diciembre 31, 2018	Acciones	% V.N. Total
BARTON S.A.	60.333,00	51,00% 1,00 60.333,00
Chiang Gonzalez Carlos Luis	17.745,00	15,00% 1,00 17.745,00
Chiang Roman Fabiola Stephanie	28.392,00	24,00% 1,00 28.392,00
Roman Romero Marcia	11.830,00	10,00% 1,00 11.830,00
Total	118.300,00	100,00% \$ 118.300,00

Nota	R	
Reserva legal		
Diciembre 31, 2018	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Reserva legal	(1)	\$ 7.051,96 \$ 7.051,96
Suman		\$ 7.051,96 \$ 7.051,96
(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.		

Nota	S	
Resultados acumulados		
Diciembre 31,	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Resultados acumulados	(1)	\$ 132.154,91 \$ 121.435,87
Suman		\$ 132.154,91 \$ 121.435,87
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a las utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.		

Nota	T		
Utilidad / (Pérdida) del ejercicio			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / (Pérdida) del ejercicio	(1)	\$ 16.767,65	\$ 12.008,06
Suman		\$ 16.767,65	\$ 12.008,06
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2018			
	Detalle	Valores	
	Utilidad antes de participación e impuestos	30.721,12	
	15% Participación Trabajadores	(4.608,17)	
	Utilidad despues de participación trabajadores	26.112,95	
	(+) Gastos no deducibles:	16.365,67	
	Base Imponible o Utilidad Gravable	\$ 42.478,62	
	Impuesto Causado	9.345,30	
	(-) Anticipo impuesto a la renta	6.515,81	
	Impuesto mayor al anticipo del determinado	\$ 2.829,49	
	Saldo pendiente de pago anticipo de impuesto a la renta	2.102,13	
	(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta	2.170,63	
	(-) Credito Tributario anios anteriores	1.246,69	
	Impuesto a la renta por pagar	\$ 1.514,30	
	Utilidad Neta	\$ 16.767,66	

Nota	U		
Ingresos operacionales			
Diciembre 31, 2018		2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Ingresos operacionales	(1)	\$ 702.792,28	\$ 627.570,72
Total		\$ 702.792,28	\$ 627.570,72
(1) Al 31 de Diciembre de 2018, corresponde a los ingresos operacionales generados por la venta de materiales de ferreteria y tableros.			

Nota	V	
Costos y gastos		
Diciembre 31, 2018	2018	2017
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Costos de venta	464.746,19	422.088,77
Gastos operacionales	207.324,97	185.187,37
Total Costos y Gastos	\$ 672.071,16	\$ 607.276,14
Costos de venta		
Costos de venta	464.746,19	422.088,77
Total	\$ 464.746,19	\$ 422.088,77
Gastos operacionales		
Sueldos	61.954,19	44.860,54
Horas extras	4.882,55	1.652,33
Décimo tercero	5.668,97	3.975,72
Décimo cuarto	3.474,00	4.038,09
Vacaciones	2.804,11	2.321,82
Fondos de reserva	4.711,36	3.269,33
Aporte patronal	8.197,72	5.818,28
Atencion medica personal	3.766,30	2.268,38
Indemnizaciones y compensaciones	4.909,32	4.196,65
Provisión para jubilación	(910,56)	957,68
Provisión para desahucio	1.547,44	7.441,12
Servicios prestados	28.630,14	37.822,77
Gastos de gestion	620,52	34,00
Mantenimiento y reparaciones	6.421,21	7.177,53
Promoción y publicidad	916,92	1.629,50
Suministros y materiales	918,02	844,76
Combustible y lubricantes	1.944,17	2.042,30
Seguros y reaseguros	3.147,40	2.461,23
Transportes	301,07	197,10
Estiba de mercadería	2.223,96	2.999,98
Repuestos y materiales	4.123,75	5.883,19
Servicios básicos	6.400,14	6.108,46
Impuestos, contribuciones y tasas	3.884,33	4.166,45
Gastos por alimentación	3.881,12	5.522,96
Gastos de viaje	177,00	-
Comisiones Bancarias	4.960,38	3.842,13
Gastos seguridad	600,00	600,00
Servicios Informaticos	2.760,00	2.430,00
Depreciación de Propiedad Planta de Equipo	14.163,65	14.900,61
Deterioro de cuentas por cobrar	2.783,10	-
Otros no deducibles	16.365,67	2.335,06
Otros gastos	1.097,02	3.389,37
Total	\$ 207.324,97	\$ 185.187,34
(1) Al 31 de Diciembre de 2018 corresponde a los costos y gastos incurridos para generar ingresos operacionales, de acuerdo a la actividad económica de la compañía.		

Ec. Carlos Luis Chiang Gonzalez
Gerente General - Representante Legal
C.C.0905589552

Ing. Com. Matilde Mireya Romero Revelo
Contadora General
RUC.0910936582001