

XTRATECHCOMPUTER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Bancos Nacionales	7.921		17.438
Total	<u>7.921</u>		<u>17.438</u>

Al cierre del año 2019 y 2018, el saldo en bancos corresponde al disponible que se encuentra en los Bancos Internacional y Guayaquil; el cual se utiliza para el giro del negocio

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

		<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>		<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar a Relacionadas (1)	3.491.297		3.135.377
Anticipos a Proveedores	8.355		1.016
Crédito tributario (2)	234.013		85.108
Clientes	45.382		20.333
Cuentas por Cobrar Empleados	25.036		18.148
Total	<u>3.804.083</u>		<u>3.259.982</u>

La Compañía no efectuó provisión por créditos incobrables debido a que considera que su cartera es recuperable en su totalidad.

(1) Corresponde a valores por cobrar a Compañías relacionadas. Ver Nota 18.

(2) Incluye valores por concepto de Retenciones en la fuente de Impuesto a la renta por US\$ 76.255; y Crédito tributario por IVA de US\$ 157.758.

3. Inventario

Conformado por:

	<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Bodega	913.970		7.588
Mercadería en tránsito	54.871		269.542
Total	968.841		277.130

4. Propiedades y equipos

Conformado por:

	<u>2019</u>		
	<u>COSTO Y REVALORIZACIÓN</u>	<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	<u>NETO</u>
		<u>US\$</u>	
Terrenos	238.602		238.602
Edificios	212.655	(104.222)	108.433
Herramientas	15.554	(7.129)	8.425
Acondicionadores de Aire	5.876	(2.742)	3.134
Equipo de Seguridad	44.029	(20.180)	23.849
Equipo de Computación	12.680	(12.680)	-
Muebles y Enseres	700	(321)	379
Equipos de Ensamblaje	80.000	(36.667)	43.333
Adecuaciones de Inmuebles	11.430	(9.525)	1.905
TOTALES	621.526	(193.466)	428.060

	2018		
	COSTO Y REVALORIZACIÓN	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	US\$		
Terrenos	238.602		238.602
Edificios	212.655	(93.590)	119.065
Herramientas	15.554	(5.574)	9.981
Acondicionadores de Aire	5.876	(2.155)	3.721
Equipo de Seguridad	44.029	(15.777)	28.252
Equipo de Computación	12.680	(12.680)	-
Muebles y Enseres	700	(251)	449
Equipos de Ensamblaje	80.000	(28.667)	51.333
Adecuaciones de Inmuebles	11.430	(7.239)	4.191
TOTALES	621.526	(165.931)	455.594

El movimiento de propiedades y equipos, fue como sigue:

COSTO	US\$	
	2019	2018
Saldo inicial y final	621.526	610.096
Reclasificaciones	-	11.430
	621.526	621.526
 DEPRECIACIÓN ACUMULADA		
Saldo inicial	165.931	131.573
Adiciones	27.535	29.405
Reclasificaciones	-	4.953
Saldo final	193.466	165.931

5. Cuentas por Pagar

Conformado por:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Pagar Relacionadas	(1)	401.327	294.667
Proveedores Locales	(2)	982.850	208.668
Mercadería por Recibir	(3)	2.821.660	2.821.660
Proveedores del Exterior		54.836	-
Cheques posfechados		95.022	-
Anticipos de Clientes		65.601	60.641
Impuesto Salidas de Divisas		75.842	75.665
Acreedores Locales		4.048	4.048
Decevale		165.793	-
Total		<u>4.666.979</u>	<u>3.465.349</u>

(1) Corresponde a valores por pagar a Compañías relacionadas. Ver Nota 18.

(2) Corresponde principalmente saldos por pagar a proveedores de equipos de computación entre otros.

(3) Corresponde a importaciones de televisores que aún no han sido recibidos y que sustentan las ventas realizadas con entregas a futuro; y que sustentan el costo de venta de esos artículos. Ver nota 16.

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

		<u>2019</u>	<u>US\$</u>	<u>2018</u>
Cuentas por pagar S.R.I		14.788		31.070
Beneficios Sociales	(1)	14.737		17.593
Total		<u>29.525</u>		<u>48.663</u>

El siguiente es el detalle del movimiento del período y los saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 las cuentas de provisiones:

		<u>2019</u>			
		<u>Saldo al inicio</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Pagos v/o utilizaciones</u>	<u>Saldo al final</u>
Beneficios Sociales	(1)	17.593	42.720	45.576	14.737

		<u>2018</u>			
		<u>Saldo al inicio</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Pagos v/o utilizaciones</u>	<u>Saldo al final</u>
Beneficios Sociales		12.698	36.404	31.509	17.593

7. Pasivo a largo plazo

Conformado por:

		<u>US\$</u>	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Provisiones	(1).	3.544	1.912
Total		3.544	1.912

1) Corresponde al valor provisionado de bonificación por desahucio.

8. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2019 el capital es de US\$ 365,191 equivalente a un total de 365,191 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles a un valor de US\$ 1 cada uno.

9. Revalorización de Propiedades y Equipos

Corresponde a la contrapartida del ajuste proveniente del avalúo practicado a los bienes inmuebles de la Compañía, realizado en el ejercicio 2014.

10. Resultados Acumulados

La Compañía mediante Acta de Junta de Accionistas celebrada el 25 de Octubre del 2017, decide enjugar las pérdidas acumuladas por US \$ 110,708 con los resultados acumulados de Adopción por primera vez NIIF (positivos), logrando así reducir sus pérdidas acumuladas a US \$ 119,421

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento permite compensar las pérdidas operacionales con las utilidades obtenidas en los cinco períodos impositivos siguientes, sin exceder en cada período del 25% de las utilidades obtenidas.

11. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	US\$	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	31.591	81.010
15% Participación a trabajadores	4.739	12.151
	<u>26.852</u>	<u>68.858</u>
Partidas conciliatorias		
Más gastos no deducibles	22.009	38.224
Utilidad Gravable	48.861	107.082
25% Impuesto a la renta	<u>12.215</u>	<u>26.771</u>
Anticipo del impuesto a la Renta	-	17.112
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

La Compañía ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales hasta el ejercicio 2011.

12. Ventas y Costo de Venta

Conformado por:

Ventas

	US\$	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas Nacionales	2.720.378	4.781.297
Devoluciones	-	(299.845)
Otros Ingresos	242	315
	<u>2.720.620</u>	<u>4.481.767</u>
	<u><u> </u></u>	<u><u> </u></u>

Costo de Venta

Conformado por:

		<u>US\$</u>	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de Venta	(1)	<u>2.229.808</u>	<u>3.844.645</u>
		<u>2.229.808</u>	<u>3.844.645</u>

- 1) Representan el costo de venta de los televisores vendidos con entrega a futuro durante el ejercicio 2019 y 2018. (Ver nota 9)

13. Gastos de Administración y Ventas

Conformado por:

		<u>US\$</u>	
		<u>2019</u>	<u>2018</u>
De administración:			
Remuneraciones		110.572	65.453
Servicios		123.969	75.850
Depreciación y Amortización		27.535	29.405
Otros		8.139	12.151
		<u>270.215</u>	<u>182.859</u>
De venta:			
Servicio de terceros		114.172	216.193
		<u>114.172</u>	<u>216.193</u>
Total		<u>384.387</u>	<u>399.052</u>

14. Transacciones con Partes Relacionadas

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante el 2019 y 2018, con compañías relacionadas, así:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar		
Cartimex S.A.	2.989.650	2.897.343
Sultansa S.A.	-	237.981
Xtratech & Asociados S.A.	-	53
Computronsa S.A	501.647	-
Total	(Nota 6)	(Nota 6)
	<u>3.491.297</u>	<u>3.135.377</u>
 Cuentas por Pagar		
Cartimex S.A.		
Productos y Servicios	122.455	-
Préstamos	-	1.254
Xtratech y Asociados S.A. Xtrasocisa	218.101	220.000
Furoiani y Asociados Promotores S.A.	-	110
Divilecsa S.A.	9.834	9.834
Resanco S.A.	-	5.500
Cicerone S.A		
Productos y Servicios	1.908	10.908
Préstamos	2.968	-
Reyhansa S.A.	33.861	33.861
Romaleasing S.A.	12.200	13.200
Total	(Nota 9)	(Nota 9)
	<u>401.327</u>	<u>294.667</u>

Las transacciones con las partes relacionadas al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 fueron como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos		
Cartimex S.A.		
Ventas de computadoras , partes y piezas	2.081.902	4.131.749
Computronsa S.A.	263.676	-
Total	<u>2.345.578</u>	<u>4.131.749</u>
 Egresos		
Cartimex S.A.		
Compras de inventarios	785.699	-
Total	<u>785.699</u>	<u>-</u>

15. Emisión de Facturas Comerciales Negociables

Al 31 de diciembre del 2019, La compañía continúa emitiendo y comercializando facturas comerciales, mediante decisión de Acta de Junta General Extraordinaria y Universal de Accionistas celebrada el 29 de Septiembre del año 2017, en la cual se resolvió por unanimidad, aprobar y autorizar la inscripción en el Catastro Público del Mercado de Valores a la Compañía XTRATECHCOMPUTER S.A. como emisor de valores de inscripción genérica y a las facturas comerciales negociables que ésta emita dentro de su giro del negocio, bajo las características que se indican a continuación:

Tipo de Facturas:	Negociables
Plazo Máximo de las facturas:	1 año
Representación de los títulos:	Desmaterializadas
Sistema de Colocación:	Bursátil
Agente de Pago:	Deposito Centralizado de Compensación y Liquidación de Valores Decevale S.A.

La inscripción genérica de las facturas comerciales, es automática, no requerirá de prospecto o circular de oferta pública, ni de aprobación de emisión.

Atentamente,

CPA. Verónica Panchana B.
Contadora

Al 31 de diciembre del 2019, La compañía continúa emitiendo y comercializando facturas comerciales, mediante decisión de Acta de Junta General Extraordinaria y Universal de Accionistas celebrada el 29 de Septiembre del año 2017, en la cual se resolvió por unanimidad, aprobar y autorizar la inscripción en el Catastro Público del Mercado de Valores a la Compañía XTRATECHCOMPUTER S.A. como emisor de valores de inscripción genérica y a las facturas comerciales negociables que ésta emita dentro de su giro del negocio, bajo las características que se indican a continuación:

Tipo de Facturas:	Negociables
Plazo Máximo de las facturas:	1 año
Representación de los títulos:	Desmaterializadas
Sistema de Colocación:	Bursátil
Agente de Pago:	Deposito Centralizado de Compensación y Liquidación de Valores Decevale S.A.

La inscripción genérica de las facturas comerciales, es automática, no requerirá de prospecto o circular de oferta pública, ni de aprobación de emisión.

Atentamente,



CPA. Verónica Panchana B.
Contadora