

CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE
2019**

(Expresados en dólares de los ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

**CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
USD**

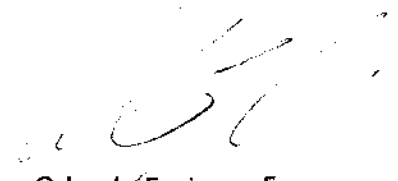
	NOTA	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS			
CORRIENTES		4,819,432.44	4,865,512.18
Efectivo y equivalentes de efectivo	✓ (3)	107,272.50	183,756.40
Cuentas por Cobrar	✓ (4)	1,762,682.79	1,776,847.70
Inventarios	✓ (5)	2,857,728.12	2,817,351.03
Gastos pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar	✓ (6)	91,749.03	87,557.05
NO CORRIENTES	✓ (7)	173,422.16	181,792.23
Maquinaria, equipo instalaciones y adecuaciones		31,478.81	22,552.33
Muebles y Enseres		35,355.02	34,435.02
Equipo de Computación		17,816.71	17,072.07
Vehículos		383,434.40	362,005.83
(-) Dep. Acum. de Propiedad, Planta y Equipo		-299,212.78	-258,823.02
Activos Intangibles		4,550.00	4,550.00
TOTAL ACTIVO		4,992,854.60	5,047,304.41
PASIVOS			
CORRIENTES		928,948.97	1,234,059.53
Cuentas por pagar proveedores locales	✓ (8)	11,938.66	44,294.71
Cuentas por pagar proveedores del Exterior	✓ (8)	195,099.47	286,953.62
Obligaciones con IFI's Corriente	✓ (9)	112,930.49	199,851.08
Obligaciones con la Administración Tributaria	✓ (10)	67,450.70	42,942.05
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	✓ (11)	108,281.27	102,455.72
Anticipos de Clientes		268,813.35	-
Dividendos por pagar		285.70	113,319.48
Otras cuentas por pagar		164,149.33	444,242.87

NO CORRIENTES		2,052,270.62	1,874,222.67
Cuentas por pagar proveedores del Exterior	▾ (8)	1,387,484.27	1,387,484.27
Cuentas por pagar a accionistas		7,300.00	2,737.50
Obligaciones con IFI's No Corriente	▾ (9)	17,185.21	15,812.79
Pasivos no corrientes por beneficios a empleados	▾ (11)	640,301.14	468,188.11
TOTAL PASIVO		2,981,219.59	3,108,282.20
PATRIMONIO		2,011,635.01	1,939,022.21
Capital Suscrito	▾ (12)	400,000.00	400,000.00
Aportes para futuras capitalizaciones		400,000.00	395,000.00
Reserva Legal		80,000.00	80,000.00
Reserva Facultativa		179,771.01	179,771.01
Otras		431,238.65	431,238.65
Utilidades Acumuladas de Ejercicios anteriores		426,265.69	312,295.09
Resultados acumulados por primera vez NIIF		18,706.52	18,706.52
Utilidad del Ejercicio	▾ (13)	75,653.14	122,010.94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4,992,854.60	5,047,304.41



José Almeida A.

Gerente General

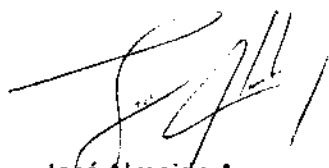


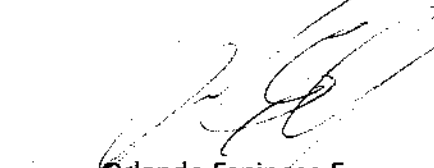
Orlando Espinoza F.

Contador

CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
USD

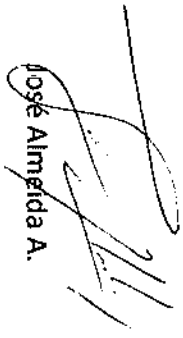
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4,833,604.94	5,365,487.17
Ventas	(14) 4,833,604.94	5,365,487.17
(-) COSTO DE VENTAS	2,716,976.32	3,296,328.72
Costo de Ventas	(15) 2,716,976.32	3,296,328.72
UTILIDAD BRUTA	2,116,628.62	2,069,158.45
(-) GASTOS OPERACIONALES	2,025,590.86	1,909,291.39
Gastos de ventas	(16) 743,220.48	443,941.17
Gastos de administración	(17) 1,282,370.38	1,465,350.22
UTILIDAD DE OPERACIONES	91,037.76	159,867.06
INGRESOS NO OPERACIONALES		
(+) Ingresos no operacionales	30,342.37	34,195.29
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	121,380.13	194,062.35
(-) Participación a trabajadores	-18,207.02	-29,109.35
(-) Impuesto a la Renta	(18) -27,519.97	-42,942.05
UTILIDAD NETA	75,653.14	122,010.95

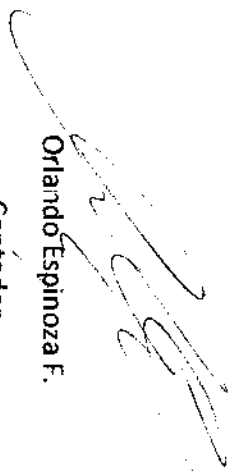

José Almeida A.
Gerente General


Orlando Espinoza F.
Contador

CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
USD

	Capital social	Aportes para futuras capitalizaciones	Reserva legal	Reserva facultativa	Reserva de capital	Resultados acumulados primera vez NIF	Utilidades acumuladas ejercicios anteriores	Utilidades del ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	400,000.00	-	79,762.91	179,771.01	431,238.65	18,706.52	-	316,081.72	1,425,560.81
Año 2018									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales							316,081.72	316,081.72	-
Aportes para futuras capitalizaciones		395,000.00							395,000.00
Otros cambios (ajustes por diferencias según libros)			237.09				-3,786.63		3,549.54
Resultados del ejercicio 2018								122,010.94	122,010.94
Saldo al 31 de diciembre de 2018	400,000.00	395,000.00	80,000.00	179,771.01	431,238.65	18,706.52	312,295.09	122,010.94	1,939,022.21
Año 2019									
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales							122,010.94	122,010.94	-
Aportes para futuras capitalizaciones		5,000.00							5,000.00
Otros cambios (ajustes por diferencias según libros)							-8,040.34		8,040.34
Resultados del ejercicio 2019								75,653.14	75,653.14
Saldo al 31 de diciembre de 2019	400,000.00	400,000.00	80,000.00	179,771.01	431,238.65	18,706.52	426,265.69	75,653.14	2,011,635.01


José Almeida A.
Gerente General


Orlando Espinoza F.
Contador

CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
USD

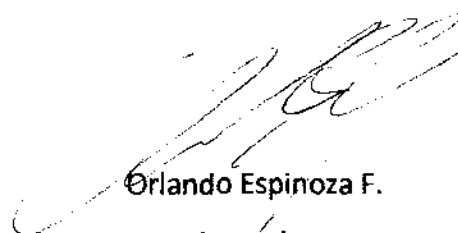
	2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-76,483.90	-94,395.88
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	149,117.74	-218,056.13
Clases de cobros por actividades de operación	5,146,925.57	5,524,838.23
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	5,146,925.57	5,524,838.23
Otros cobros por actividades de operación	0.00	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	-5,027,927.24	-5,732,176.80
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-4,998,817.89	-5,660,801.33
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	0.00	0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	-29,109.35	-71,375.47
Otros pagos por actividades de operación	0.00	0.00
Impuestos a las ganancias pagados	30,119.41	-85,147.09
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	74,429.53
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-32,019.69	-107,690.95
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-32,019.69	-107,690.95
Dividendos recibidos	0.00	0.00
Intereses recibidos	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-193,581.95	231,351.20
Aporte en efectivo por aumento de capital	0.00	0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0.00	0.00
Financiación por préstamos a largo plazo	1,372.42	2,737.50
Pagos de préstamos	-86,920.59	-279,705.78
Dividendos pagados	-113,033.78	0.00
Intereses recibidos	0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	5,000.00	508,319.48
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-76,483.90	-94,395.88
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	183,756.40	278,152.28
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	107,272.50	183,756.40

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	121,380.13	184,062.35
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-5,337.23	-42,455.38
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	40,389.76	29,596.02
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-27,519.97	-42,942.05
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-18,207.02	-29,109.35
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	33,074.84	-369,863.11
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	14,164.91	511,000.58
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-4,181.98	-16,644.94
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0.00	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	-40,377.09	93,138.39
(Incremento) disminución en otros activos	0.00	0.00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-124,210.20	-684,968.75
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-263,625.23	6,177.92
Incremento (disminución) en beneficios empleados	177,938.58	-3,005.78
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	268,813.35	-385,844.81
Incremento (disminución) en otros pasivos	4,562.50	110,484.28
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	149,117.74	-218,056.14



José Almeida A.

Gerente General



Orlando Espinoza F.

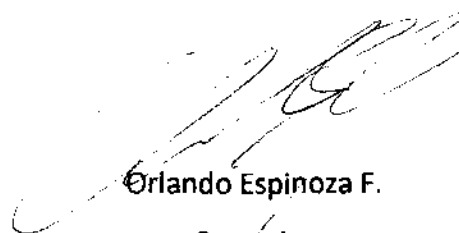
Contador

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	121,380.13	194,062.35
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-5,337.23	-42,455.38
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	40,389.78	29,596.02
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-27,519.97	-42,942.05
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-18,207.02	-29,109.35
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	33,074.84	-369,663.11
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	14,164.91	511,000.58
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-4,191.98	-16,644.94
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0.00	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	-40,377.09	93,138.39
(Incremento) disminución en otros activos	0.00	0.00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-124,210.20	-684,968.75
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-263,625.23	6,177.92
Incremento (disminución) en beneficios empleados	177,938.58	-3,005.78
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	268,813.35	-385,844.81
Incremento (disminución) en otros pasivos	4,562.50	110,484.28
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	149,117.74	-218,058.14



José Almeida A.

Gerente General



Orlando Espinoza F.

Contador

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CASA COMERCIAL ALMEIDA CÍA. LTDA., (en adelante “la Compañía”), el 23 de marzo de 1972, se constituyó como Compañía Limitada. El domicilio legal de la Compañía está ubicado en la calle Pumapungo 2-18 y Pillahuazo, de la ciudad Cuenca, provincia del Azuay, República del Ecuador, pudiendo establecer sucursales o agencias en otros lugares del territorio nacional o fuera de éste.

El Objeto Social de la Compañía es toda clase de actividades mercantiles, comercio en general al por mayor y menor, importaciones, exportaciones, distribuciones, agencias y representaciones, así como todo acto o contrato relacionado con el comercio.

2. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación

- Los Estados Financieros de la Compañía corresponden al 31 de diciembre del año 2019.
- La contabilidad se lleva por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América.
- Se encuentran registradas todas las operaciones efectuadas en el año 2019, por el sistema de causación, al costo histórico, observando las normas y principios contables prescritos por disposición legal y las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y mediana entidades.
- Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de oficial circulación en el Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF's exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Los principales

cambios y aclaraciones en las políticas contables de la Compañía, se establecen a continuación.

- En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en las notas que son parte de este informe.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en instituciones financieras, de libre disponibilidad.

Cuentas Por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar.

Corresponden a los montos adeudados por sus clientes por la venta de sus productos en el curso normal de los negocios.

Cabe recalcar que, al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan, y se provisiona el 100% de la cartera que esté vencida. Además, para considerar el gasto deducible se debe considerar que la LRTI y su reglamento indican que: *“Las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total”*.

Inversiones En Asociadas

No tiene inversiones en otras empresas asociadas.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

El costo de propiedad planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos atribuibles a la adquisición y la construcción. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal o denominado de línea recta. Maquinaria, equipo y vehículos consideran valor residual

Las vidas útiles estimadas son las siguientes

	<u>Número de años</u>
Vehículos	hasta 5
Maquinaria y equipo	hasta 10
Equipos de computación	3
Muebles y Enseres	10

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y es reconocido en resultados.

Activos Intangibles

La empresa no posee activos intangibles.

Pasivos Financieros

Los pasivos financieros corresponden cuentas por pagar relacionadas, y, a deudas con socios, estas son medidas inicialmente al valor razonable.

Estas obligaciones se clasifican en el pasivo corriente y pasivo no corriente sobre la base del vencimiento contractual del capital nominal.

Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Negocio en marcha

Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados considerando que la compañía continuará como un negocio en marcha. Las políticas de manejo de sus operaciones, son las de generar operaciones rentables para proporcionar beneficios a los socios, así como mantener una estructura solvente del capital. El objetivo de la compañía respecto de la gestión de capital es de salvaguardar su capacidad para continuar como negocio en marcha.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre 2019, un detalle del efectivo y equivalentes de efectivo fue como sigue.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	2,431.84	11,466.74
Banco Promerica	84,718.96	107,958.11
Banco Pichincha	940.52	8,489.37
Banco del Austro	-	251.41
Produbanco	-	2.46
Banco Bolivariano	5,912.60	1,937.68
Banco de Guayaquil	13,268.58	53,650.66
Total	107,272.50	183,756.43

4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019, es el que se presenta a continuación; para el presente año no se reconocen valores por incobrabilidad, debido a que los saldos pendientes de cobro no han superado las fechas de vencimiento previstas en las facturas, y no se espera un deterioro en su valor, debido a los plazos otorgados para su recuperación.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar clientes	1,908,706.36	1,922,871.27
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-146,023.57	-146,023.57
Total	1,762,682.79	1,776,847.70

5. INVENTARIOS

El detalle de los inventarios al 31 de diciembre de 2019, presentado por la empresa es el siguiente.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventario de mercaderías	2,857,696.39	2,816,746.87
Mercaderías en tránsito	31.73	604.16
Total	2,857,728.12	2,817,351.03

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía mantenía activos por impuestos corrientes y otras cuentas por cobrar como sigue:

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Seguros contra robos e incendios	1,230.62	8,831.17
Anticipo proveedores locales	10,758.50	1,615.65
Anticipo proveedores del exterior	47,067.55	19,049.22
Otros anticipos entregados	4,011.28	4,000.00
Anticipo de sueldos y comisiones a en	2,227.25	5,548.05
Garantía contenedores	730.00	130.00
Retención IR	16,932.39	48,382.96
Total	82,957.59	87,557.05

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2019, se presenta a continuación.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Muebles y Enseres	35,355.02	22,552.33
Maquinaria y Equipo	31,478.81	34,435.02
Equipo de computacion	17,816.71	17,072.07
Vehiculos, Equipos de transporte y equipo caminero	383,434.40	362,005.83
(-) Depreciación acum. de propiedad, planta y equipo	-299,212.78	-258,823.02
Total	168,872.16	177,242.23
Saldo al 01 de enero de 2019	436,065.25	328,374.30
(+) Compra de activos	34,975.90	108,790.95
(-) Venta de activos	2,956.21	1,100.00
Total activos	468,084.94	436,065.25
(-) Depreciación acum. de propiedad, planta y equipo	-299,212.78	-258,823.02
Saldo neto al 31 de diciembre de 2019	168,872.16	177,242.23

8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Los valores por concepto de obligaciones pendientes de pago a proveedores al 31 de diciembre de 2019, son como sigue:

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores corto plazo		
Nacionales	11,938.66	44,294.71
Exterior	195,099.47	<u>286,953.62</u>
Total	207,038.13	331,248.33
Proveedores largo plazo		
Exterior	<u>1,387,484.27</u>	<u>1,387,484.27</u>
Total	<u>1,387,484.27</u>	<u>1,387,484.27</u>

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía mantiene las siguientes obligaciones con instituciones financieras.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Préstamos bancarios		
Porción corriente	112,930.49	199,851.08
Porción no corriente	<u>17,185.21</u>	<u>15,812.79</u>
Total	130,115.70	215,663.87
Detalle de préstamos		
Promérica		
Préstamos con operación No. 427718 y 3168486		
Porción corriente	108,842.43	149,640.44
Porción no corriente	<u>5,460.48</u>	<u>-</u>
Guayaquil		
Préstamos con operación No. 0989021		
Porción corriente	4,088.06	50,210.64
Porción no corriente	<u>11,724.73</u>	<u>15,812.79</u>

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, IESS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía mantiene las siguientes obligaciones pendientes de pago al SRI, IESS y por anticipos de clientes.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Obligaciones con el SRI	67,450.70	81,941.96
Obligaciones con el IESS	16,473.53	24,697.51
Obligaciones con empleados	91,807.74	48,648.86
Dividendos por pagar	285.70	113,319.48
Otras cuentas por pagar	432,962.68	444,242.87
Total	608,980.35	712,850.68

11. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2019, la compañía no realizó provisión por jubilación actuarial ni desahucio, en atención a los valores que al momento se encuentra provisionado, debido a que la expectativa de retiro estaría cubierta por los valores registrados; la entidad estima efectuar en los posterior el cálculo cuando exista la probabilidad cierta de que estos valores deban ser cubiertos ante eventuales salidas de los trabajadores, durante el año se acogió a la jubilación un empleado y otro fue liquidado, movimientos que afectaron a las cuentas conforme al siguiente detalle:

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Jubilación Patronal	595,362.55	404,325.57
Desahucio	44,938.59	63,862.54
Total	640,301.14	468,188.11

12. CAPITAL

El capital de la Compañía al 31 de diciembre 2019 representa 400 000.00 USD, que aportaron los socios de la siguiente manera:

Socio	PARTICIPACIÓN	
	USD	%
JACKELINE ALMEIDA ALMEIDA	66,650.00	16.66
SONIA ALMEIDA ALMEIDA	66,650.00	16.66
JOSE ALMEIDA ALMEIDA	133,398.00	33.35
JOSE ALMEIDA DUQUE	133,302.00	33.33
Total	400,000.00	100.00

13. UTILIDAD

La utilidad del ejercicio de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, se genera por la operación de la venta de los bienes, a la cual se descuentan los valores por concepto de costos y gastos, gasto por participación a trabajadores, gasto de impuesto a la renta y el valor de reserva legal, conforme al siguiente detalle.

Descripción	2019	2018
Ingresos	4,833,604.94	5,365,487.17
(-) Costo de Ventas	2,716,976.32	3,296,328.72
(=) Utilidad Bruta	2,116,628.62	2,069,158.45
(-) Gastos de Ventas	743,220.48	443,941.17
(-) Gastos Administrativos	1,282,370.38	1,465,350.22
(=) Utilidad Operacional	91,037.76	159,867.06
(+) Otros ingresos	30,342.37	34,195.29
(=) Utilidad antes de Participaciones e Im	121,380.13	194,062.35
(-) Participación a trabajadores	18,207.02	29,109.35
(-) Impuesto a la Renta	27,519.97	42,942.05
(=) Utilidad Neta	75,653.14	122,010.95

14. VENTAS

El resumen de las ventas de la compañía durante el año 2019, se presenta a continuación.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas 12%	4,317,860.91	5,072,227.82
Ventas 0%	-	1,922.68
Exportaciones de servicios	440,304.49	291,336.63
Otros ingresos	105,781.91	34,195.29
Total	<u>4,863,947.31</u>	<u>5,399,682.42</u>

15. COSTO DE VENTAS

A continuación, se presenta un detalle de los Costos incurridos para la obtención de los ingresos generados durante el año 2019.

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventarios Inicial	2,816,746.87	2,908,239.23
(+) Compras Locales	141,626.23	238,250.96
(+) Importaciones	2,616,299.61	2,966,585.40
(=) Disponible para la venta	5,574,672.71	6,113,075.59
(-) Inventario Final	2,857,696.39	2,816,746.87
(=) Costo de Ventas	<u>2,716,976.32</u>	<u>3,296,328.72</u>

16. GASTOS DE VENTAS

Para el 2019, los gastos de ventas fueron como siguen:

Descripción	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	184,688.76	222,965.79
Aportes a la Seguridad Social	30,259.74	36,498.26
Beneficios sociales e indemnizaciones	21,526.53	34,654.37
Jubilación patronal y desahucio	420,896.24	8,070.20
Honorarios, comisiones, prestación de servicios y dietas	250.00	2,115.50
Mantenimiento y reparaciones	35,197.71	60,270.10
Arrendamiento operativo	2,000.00	410.00
Promoción y publicidad	5,665.05	10,646.10
Combustible y lubricantes	3,471.17	2,738.98
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	3,520.02	3,596.07
Transporte	23,321.85	13,261.44
Gastos de Gestión	3,218.32	4,482.84
Gastos de Viaje	4,766.67	32,176.44
Agua, energía, luz, telecomunicaciones	201.19	7,039.64
Impuestos contribuciones y otros	4,134.73	2,448.76
Suministros, Herramientas, Materiales, Repues. (Útiles de	-	226.93
Otros gastos	102.50	2,339.75
Total	<u>743,220.48</u>	<u>443,941.17</u>

17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Para el 2019, los gastos de administración fueron como siguen:

Descripción	2019	2018
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	591,146.68	705,079.69
Aportes a la Seguridad Social	121,140.33	146,508.47
Beneficios sociales	160,587.88	175,603.61
Jubilación patronal y desahucio	-	10,661.12
Honorarios, comisiones, prestación de servicios y dietas	47,076.38	70,474.39
Mantenimiento y reparaciones	18,288.58	42,256.06
Arriendos	34,095.00	41,200.00
Combustibles	1,282.53	1,679.14
Seguros y reaseguros	17,621.50	7,551.30
Transporte de carga	3,924.05	12,709.18
Gastos de Gestión	25,775.71	4,129.42
Gastos de Viaje	48,907.10	54,034.98
Pago a notarios	366.89	516.78
Impuestos contribuciones y otros	96,663.29	49,708.65
Depreciaciones	40,389.76	30,258.77
IVA que se carga al gasto	55.39	2,226.28
Servicios públicos	17,763.98	22,928.68
Intereses y comisiones	39,783.02	54,201.12
Suministros, Herramientas, Materiales, Repues. (Útiles de	2,629.27	2,006.99
Otros gastos	14,873.04	31,615.59
Total	1,282,370.38	1,465,350.22

18. IMPUESTO A LA RENTA

El detalle del cálculo por concepto de Impuesto a la Renta por pagar se presenta mediante el siguiente detalle.

Descripción	2019	2018
Utilidad antes de Participaciones e Impuesto a la Renta	121,380.13	194,062.35
(-) Participación a trabajadores	-18,207.02	29,109.35
Utilidad después de participaciones	103,173.11	164,953.00
(-) Otras rentas exentas	-413.84	-
(+) Gastos no deducibles	6,915.53	6,815.21
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y part	405.08	-
Utilidad Gravable	110,079.88	171,768.21
Impuesto a la Renta	27,519.97	42,942.05

José Almeida A.

Gerente General

Orlando Espinoza F.

Contador