

“ATUNEXPORT S. A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

“**ATUNEXPORT S. A.**” es una compañía constituida en la ciudad de Guayaquil, República del Ecuador, mediante escritura pública del 27 de mayo de 2004, con un capital autorizado de unos mil seiscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

El capital social suscrito a esta fecha asciende a ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en ochocientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La citada escritura fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil a través de la Resolución No 04-G-IJ0003056, suscrita por el Especialista Jurídico Cuarto, el 28 de mayo del 2004.

Los accionistas que actualmente conforman “**ATUNEXPORT S. A.**” son:

SOCIOS	CAPITAL	ACCIONES
Sr. José Ramón Paladines Bazurto	640,00	640
Sr. Abel Romeo Paladines Bazurto	80,00	80
Sr. Henry Barón Paladines Bazurto	80,00	80
SUMAN:	800,00	800

2. OBJETO DE LA COMPAÑIA

Entre los objetivos por el cual se crea “**ATUNEXPORT S. A.**” y que consta en el artículo segundo de la escritura de conformación en sus numerales que van del uno al veinticinco corresponde a:

Podrá dedicarse a la actividad pesquera en todas sus fases, esto es: captura, cultivo, procesamiento, comercialización interna y externa de toda clase de especies bioacuáticas, para lo cual podrá adquirir en propiedad, arrendamiento o en asociación, barcos pesqueros, instalar plantas industriales para empaque, envasamiento y cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar, pudiendo operar directa o indirectamente barcos pesqueros, cultivos, plantas frigoríficas y procesadoras de alimentos, cadenas de distribución de materias primas y de productos terminados. Es decir, estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes y relacionadas con su objeto social.

El plazo de duración de la compañía será de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Accionistas.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que, a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Durante el año 2019, la situación económica del País continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, la misma que constituye fuente principal de ingresos del Ecuador.

El Gobierno central para afrontar estas situaciones ha implementado ciertas alternativas entre las cuales se priorizan, emisión de bonos del estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y otros gobiernos, restricción de importaciones mediante las salvaguardias y derechos arancelarios a ciertos productos entre otros.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador; los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente, las mismas que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Tanto los ingresos, los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda. - Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

La Administración de la Compañía ha realizado el análisis sobre la adopción de la NIIF 9, NIIF 15 Y NIIF 16.

NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes: La obligación de desempeño de cada uno de los servicios que brinda, se satisfacen en el momento de entrega o avance de los proyectos; en ese momento se reconoce el ingreso correspondiente.

NIIF 9 Instrumentos Financieros: De acuerdo al riesgo crediticio de los clientes, la Compañía determinó que la implementación de la NIIF 9 no generó un impacto

significativo más allá de las nuevas revelaciones que deberán realizarse, puesto que su cartera no presenta indicios de deterioro dado su modelo de negocio.

Nuevos pronunciamientos para 2019: Las siguientes están vigentes por primera vez para periodos que comiencen el 01 de enero 2019

NIIF 16 Arrendamientos: De acuerdo a la revisión de los estados financieros no son aplicables a la operación de la compañía.

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 30 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todos los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2019, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2019 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Otros activos corrientes.

En el caso de la empresa, se trata de valores transitorios en la venta de su producto que es el pescado, ya que toda entrega que se realiza está sujeta a la verificación por especie, estado, tamaño por parte de los compradores antes de la correspondiente facturación.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Barcos	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de las ventas locales de pescado.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 25%,

1. ACTIVO

NOTA 6.- 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.(menores a 3 meses) , la empresa registra valores

Debitados y Acreditados de bancos locales de acuerdo con su disponibilidad y requerimiento; los documentos de respaldo los mantiene la empresa dentro de sus archivos, el saldo final de este grupo cuentas es:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		2018	2019
1.01.01.01.	CAJA	1.417.88	5.784.95
1.01.01.01.001	Caja General	1.417.88	5.784.95
1.01.01.02.	BANCOS	5.191.48	8.812.89
1.01.01.02.001	Banco del Pichincha Cta. 2100001797	5.191.48	8.812.89
SUMA EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6.609.36	14.597.84

NOTA 7.- 10102 ACTIVOS FINANCIEROS

Los Activos de este grupo lo conforman las otras Cuentas por Cobrar a clientes, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes: Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por perdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES		2018	2019
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
1.01.02.05.001	Cientes Locales No Relacionados	0,00	38.100,44
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES		0,00	38.100,44

NOTA 8.- 10103 INVENTARIOS

En este rubro consta el valor que corresponde a entregas de pescado que aún no son aceptadas en su totalidad por clientes y por tanto no puede ser facturado, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

OTROS ACTIVOS CORRIENTES		2018	2019
1.01.03.01.	INVENTARIO MATERIA PRIMA	205.899,88	310.821,08
1.01.03.01.001	Inventario Materia Prima	205.899,88	310.821,08
SUMA OTROS ACTIVOS CORRIENTES		205.899,88	310.821,08

NOTA 9.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, los saldos registrados en sus cuentas contables al 31 de diciembre los siguientes

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		2018	2019
1.01.04.01.	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.198,00	0,00
1.01.04.01.001	Seguros Pagados por anticipado	3.198,00	0,00
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		3.198,00	0,00

NOTA 10.- 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

En este rubro se agrupan las obligaciones que mantiene la empresa ante el Servicio de Rentas Internas en el corto plazo, así como los valores que tiene a su favor la empresa por diferentes conceptos ante este organismo los saldos finales de las cuentas correspondientes son las siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2018	2019
1.01.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO RETENCION IMPUESTOS	22.567,15	18.883,66
1.01.05.02.007	1% Transferencia de Bienes Muebles Nat. Corporal	22.567,15	18.883,66
1.01.05.03.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	2.715,52	3.662,40
1.01.05.03.001	Anticipo de Impuesto a la Renta	2.715,52	3.662,40
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES		25.282,67	22.546,06

NOTA 11.- 10201 PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO

Como Activo No Corriente, la empresa mantiene el Activo Fijo Depreciable y que se relaciona con el B/P Tuna II el que en su inicio fue contabilizado a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la depreciación correspondiente, de conformidad con los principios contables y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, el saldo final es el siguiente:

PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO		2018	2019
1.02.01.07.	ACTIVO DEPRECIABLE	100.800,00	100.800,00
1.02.01.07.001	Naves,Aeronaves,Barcazas 12%	100.800,00	100.800,00
1.02.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS	-34.692,07	-39.732,07
SUMA PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO		66.107,93	61.067,93

MOVIMIENTO DEL ACTIVO FIJO	2018	2019
ACTIVO FIJO DEPRECIABLES		
Costo Histórico al 01.01.2018-2019	100.800,00	100.800,00
Costo Histórico al 31.12.2018-2019	100.800,00	100.800,00
Depreciación Acumulada al 31.12.2018-2019	-34.692,07	-39.732,07
Activos Fijos Depreciables al 31.12.2018-2019	66.107,93	61.067,93
Activo Fijo No Depreciable	0,00	0,00
ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2018-2019	66.107,93	61.067,93

NOTA 12.- 10207 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Este grupo se refiere a cuentas por cobrar relacionadas, sobre las que por convenio mutuo entre las partes no causan ningún interés.

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		2018	2019
1.02.07.01.	RELACIONADOS LOCALES	2.609.814,42	2.909.128,77
1.02.07.01.004	Transferencias Internas Delipesca	2.609.814,42	2.909.128,77
1.02.08.01.	CLIENTES RELACIONADOS	4.627,65	4.627,65
1.02.08.01.006	Transferencias Internas Combusticom	4.627,65	4.627,65
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		2.614.442,07	2.913.756,42
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2.680.550,00	2.974.824,35

2. PASIVO

NOTA 13.- 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Este grupo de Cuentas contables conlleva las de Proveedores Locales cuyos documentos que sustentan estas obligaciones lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo su saldo final y conceptos al 31 de diciembre del 2018-2019 los siguientes:

2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	2018	2019
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES	444.624,88	321.539,78
2.01.03.01.001	Proveedores de Combustibles y Aceites	16.792,49	140.699,45
2.01.03.01.002	Proveedores de Repuestos de barcos	46.881,20	0,00
2.01.03.01.004	Proveedores de Materiales e Insumos	93.026,50	68.090,40
2.01.03.01.005	Proveedores de Servicios	287.719,34	110.502,26
2.01.03.01.006	Proveedores De Repuestos	205,35	2.247,67
2.01.03.02.	CUENTAS POR PAGAR DEL EXTERIOR	12.740,56	10.260,56
2.01.03.02.002	Proveedores de Servicios	12.740,56	10.260,56
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROV		457.365,44	331.800,34

NOTA 14.- 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES. -

En este grupo de cuentas contables se registran las obligaciones pendientes de pago a la Administración Tributaria, las obligaciones con el IESS, el 15% de participación utilidades a trabajadores y que han sido debitadas y acreditadas en el correspondiente ejercicio económico, sus saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		2018	2019
2.01.07.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	8.690,45	79.383,08
2.01.07.03.	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	8.071,39	79.383,08
2.01.07.03.020	En relación de dependencia	372,10	0,00
2.01.07.03.001	10% Hnorarios,Comisiones y Dietas P	258,04	0,00
2.01.07.03.027	25% Retenciones en Servicios al Exterior	52,50	0,00
2.01.07.03.007	1% Transferencia Bienes Muebles Natura. Corporal	457,37	0,00
2.01.07.03.006	1% Transporte Privado o Publico pas	0,00	0,00
2.01.07.03.025	2%Otras retenciones aplicables	12,47	0,00
2.01.07.03.003	8% Intelecto sobre mano de obra	66,95	0,00
2.01.07.03.029	Servicio de Rentas Internas	6.851,96	79.383,08
2.01.07.02.	SUJETO PASIVO AGENTE RETENCION IVA	619,06	0,00
2.01.07.02.003	100% Servicios Profesionales	334,84	0,00
2.01.07.02.002	70% Prestación de Servicios	276,15	0,00
2.01.07.02.001	30% Compra de Bienes	8,07	0,00
2.01.07.04.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	122.938,86	47.692,92
2.01.07.04.001	Impuesto a la Renta por pagar	122.938,86	47.692,92
2.01.07.05.	OBLIGACIONES CON EL IESS	6.191,05	19.191,53
2.01.07.05.001	Aportes por Pagar	3.289,23	9.930,14
2.01.07.05.003	Fondos de Reserva por Pagar	340,37	1.537,94
2.01.07.05.004	Aporte Individual por Pagar	2.561,45	7.723,45
2.01.07.07.	PARTICIPACION TRABAJADORES	95.066,25	31.829,08
2.01.07.07.001	15% Utilidades por Pagar trabajadores	95.066,25	31.829,08
2.01.07.06.	PROVISIONES	19.806,38	24.200,87
2.01.07.06.003	Provisión Vacaciones	19.806,38	24.200,87
SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		252.692,99	202.297,48

NOTA 15.- 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES. -

El grupo otros Pasivos Corrientes que conforman el sistema contable de la compañía, corresponde a Pesca por liquidar que se halla en proceso de transacción; valores a ser liquidados en un corto plazo, su saldo es el siguiente:

2.01.05	OTROS PASIVOS CORRIENTES	2018	2019
2.01.05.01.	PESCA POR LIQUIDAR	205.899,88	310.821,08
2.01.05.01.001	Pesca por Liquidar	205.899,88	310.821,08
2.01.14.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	106.619,28	111.181,31
2.01.14.01.001	Otras Cuentas y Dctos por Pagar Locales	106.619,28	106.619,28
2.01.14.02.002	Paladines Bazurto Henry Baron	0,00	4.562,03
SUMA OTROS PASIVOS CORRIENTES		312.519,16	422.002,39

NOTA 16.- 20202 CUENTAS y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE

Se registra en este grupo la porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por empresas relacionadas y los bancos e instituciones financieras llevadas al costo amortizado.

	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2018	2019
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDOR)	0.00	435,760.00
2.02.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	0.00	435,760.00
2.02.02.02.001	Cuentas y Documentos por Pagar no Relacionadas	0.00	435,760.00
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0.00	435,760.00

NOTA 17.- 20204 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES. -

El Saldo contable de estas cuentas por pagar a largo plazo se relaciona a préstamos otorgados por accionistas y otros; según convenio entre las partes no existe ningún cargo por intereses.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVERSAS		2018	2019
2.02.04.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	698.459,79	540.788,92
2.02.04.01.	CUENTAS POR PAGAR LOCALES	698.459,79	540.788,92
2.02.04.01.001	Induatun S. A.	334.021,16	303.821,39
2.02.04.01.002	Tunaexport S. A.	261.575,69	179.316,76
2.02.04.01.004	Delipesca	-586,08	0,00
2.02.04.01.005	Diflopes	103.449,02	57.650,77
2.02.03	OBLIGACIONES VARIAS	100.947,20	100.947,20
2.02.03.03.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS LOCALES	100.947,20	100.947,20
2.02.03.03.001	Paladines Bazurto José	100.947,20	100.947,20
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DIVER		799.406,99	641.736,12

NOTA 18.- 20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS. -

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios empleados, Incluyendo los beneficios post-empleado o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS:		2018	2019
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	95.066,25
2.02.07.02.	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES EMPLEADOS	0,00	95.066,25
2.02.07.02.001	Otras Cuentas por Pagar Trabajadores	0,00	95.066,25
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	95.066,25

3. PATRIMONIO

NOTA 19.- PATRIMONIO. -

Las Cuentas que conforman el Patrimonio de “**ATUNEXPORT S.A.**” corresponden a:

Capital Social. - El cual se encuentra constituido por las aportaciones del señor José Ramón Paladines Bazurto por \$ 640,00, señor Abel Romeo Paladines BaZurto \$ 80,00 y señor Henry Barón Paladines Basurto \$ 80,00

Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores. - Valores que se acumulan de ejercicios anteriores y que no han sido distribuidas a los accionistas.

Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores. - Lo constituyen montos que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores, los cuales pueden ser amortizados en años subsiguientes de acuerdo con los resultados que arroje el sistema contable de la empresa en dichos años.

Resultado neto del ejercicio. - Es el resultante de los ingresos frente a los costos y gastos.

PATRIMONIO		2018	2019
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PAGADO	800,00	800,00
3.01.01.01.001	Socios	800,00	800,00
3.06.01.	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS EJERCICIOS ANTERIOR	683.611,69	1.099.381,57
3.06.01.01.001	Utilidades Años Anteriores	683.611,69	1.099.381,57
3.06.02.	PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTER.	-626,24	-626,24
3.06.02.01.001	Pérdida años anteriores	-626,24	-626,24
3.07.01.	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	415.769,88	132.671,86
3.07.01.01.001	Utilidad después de la Participación	415.769,88	132.671,86
PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2015-2016		1.099.555,33	1.232.227,19

NOTA 20.- RESULTADOS DEL EJERCICIO. -

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del ejercicio.

4.	INGRESOS	2018	2019
4.01.	VENTAS NETAS LOCALES	2,287,736.93	1,885,239.32
4.01.01.02.001	Materia Prima	2,238,153.05	1,885,239.32
4.01.18.01.002	Utilidad en Venta de Propiedades	49,583.88	0.00
5.	COSTOS	1,401,550.60	1,577,978.63
5.03.01.	Costos Operativos	144,010.14	184,880.18
5.03.02.	Aportes a la Seguridad Social	20,407.64	27,981.45
5.03.03.	Beneficios Sociales y Demas Remuneraciones	25,239.82	29,804.20
5.03.05.	Honorarios Pprofesionales	2,827.38	17,555.54
5.03.08.	Mantenimiento y Reparaciones	433,565.93	341,831.54
5.03.12.	Combustibles y Lubricantes	282,936.20	406,308.03
5.03.14.	Seguros y Reaseguros	7,466.05	205.73
5.03.18.	Servicios Varios	135,921.30	91,367.57
5.03.29.	Suministros y Materiales	245,133.18	346,701.58
5.03.31.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	104,042.96	131,342.81
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA	886,186.33	307,260.69

6	GASTOS	252,411.34	95,066.83
6.02.01.	Sueldos y demas Remuneraciones	26,277.87	6,713.56
6.02.02.	Aportes a la Seguridad Social	4,604.22	938.58
6.02.03.	Beneficios Sociales	3,913.07	1,205.80
6.02.05.	Honorariosy Comisiones	5,690.72	4,423.17
6.02.08.	Mantenimiento y Reparaciones	400.00	984.25
6.02.12.	Combustibles	1,384.93	702.05
6.02.13.	Lubricantes	35.72	0.00
6.02.14	Seguros y Reaseguros	2,648.43	3,198.00
6.02.16.	Gastos de Gestion	1,155.26	55.80
6.02.18.	Servicios Varios	65,420.90	49,087.21
6.02.20.	Impuestos, Contribuciones y Otros	10,607.11	2,957.97
6.02.21.	Gasto por Depreciaciones	5,040.00	5,040.00
6.02.29	Suministros y Materiales	1,737.18	1,980.20
6.02.31.	Iva que se carga al gasto	120,135.48	6,827.84
6.03.01	Gastos Financieros y Otros no Operacionales	2,742.55	10,734.50
6.03.02	Comisiones	617.90	217.90
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTOS	633,774.99	212,193.86
	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-95,066.25	-31,829.08
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-122,938.86	-47,692.92
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	415,769.88	132,671.86

NOTA 21.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto se calcula en un 25% sobre las utilidades gravables del ejercicio económico 2019.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio auditado.

	2018	2019
UTILIDAD DEL EJERCICIO	633.774,99	212.193,86
15% PARTICIPACION LABORAL	-95.066,25	-31.829,08
(+) Gastos No deducibles locales	2.630,58	10.406,91
(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto IR	-49.583,88	0,00
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	0,00	0,00
(-) Deducción por incremento neto empleados	0,00	0,00
UTILIDAD GRAVABLE (PÉRDIDA SUJETA A AMORT.)	491.755,44	190.771,69
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	122.938,86	47.692,92
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	-2.715,52	-3.662,40
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	120.223,34	44.030,52
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	0,00	0,00
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio	-22.567,15	-18.883,66
(-) Crédito tributario generado por salida de capitales		0,00
(-) Crédito tributario Años anteriores	0,00	0,00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR)	97.656,19	25.146,86

NOTA 22. COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

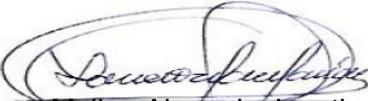
La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 23.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2019 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.



Paladines Jaramillo Henry
Gerente General



Molina-Alvarado Janeth
Contadora