

CONFORTOLA S.A Notas a los Estados Financieros Al 31 de diciembre del 2019

(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bancos	1.1	<u>1.514,43</u>	28.257,42
			<u>2018</u>
			14.172,52

1.1 Bancos

		<u>2019</u>	
Banco Bolivariano Cta. Cte. 0005177512		-	
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100009808		<u>1.514,43</u>	<u>14.084,90</u>
	US\$	1.514,43	28.257,42

(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de activos financieros al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cientes Locales	2.1	308.866,51	384.773,75
Anticipo a Empleadores	2.2	209.593,97	211.407,57
Préstamos a Empleados		1.814,29	2.030,34
(-) Provisión Cuentas Incobrables		<u>(30.886,65)</u>	<u>(38.477,37)</u>
	US\$	<u>489.388,12</u>	<u>559.734,29</u>

2.1 Clientes Locales

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Avicola Fernandez S.A		7.551,01	0,00
Cover Plas Distribuciones Cia. Ltda.		14.570,24	18.919,30
Cusqui Cali Bertha Maria		0,00	7.360,07
Davila Miranda Galo Alfredo		0,00	18.494,86
Davila Vera Galo Miguel		44.887,18	44.916,19
Davila Vera Liborio		11.998,62	14.055,09
Distribuidora Farmaceutica Ecuatoriana DIFARE S.A		7.386,46	0,00

Farfan Muñoz Fabiola Gerardina	6.027,74	0,00
Handyplast S.A.	7.450,38	9.831,52
Hospital De Especialidades Teodoro Maldonado Carbo	0,00	22.736,00
Intriago Alcivar Janeth Jacqueline	7.578,40	16.569,56
Jimenez Martinez & Asociados	0,00	5.547,42
Layedra Andrade Dennis	5.340,97	0,00
Malla Plasencia Esther Susana	5.571,24	11.186,19
Palacios Mera Germanica Albertina	32.578,94	37.266,34
Parrales Alexandra Elizabeth	0,00	11.977,27
Pico Pico Amelia Margot de Lourdes	8.591,47	0,00
Plasdec Plasticos del Ecuador CIA. LTDA.	5.299,90	0,00
Plasticos D' Cesar	5.592,96	0,00
Procesadora Nacional De Alimentos C.A. Pronaca	6.393,77	39.150,82
Puruncajas Cajas Maria Hipatia(Plasticem)	7.726,93	7.054,58
Reyes Lopez Pablo	0,00	7.973,78
Riofrio Ortiz Eduardo De Jesus	6.986,72	0,00
Rivadeneira Giler Jairo Alejandro	27.585,30	7.033,25
Zambrano Zambrano Piedad	7.683,87	12.796,34
Valores Menores a 5000	82.064,41	91.905,17
	US\$	
308.866,51	384.773,75	

2.2 Anticipo a Empleadores

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cristian Garzon	209.593,97	209.593,97
Wendy de Garzon	0,00	1.813,60
	US\$	
	209.593,97	211.407,57

(Nota 3) INVENTARIO

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Importación en Transito	73.466,49	30.375,00
Inventario de Materia Prima	496.865,08	563.595,07
Inventario de Productos Terminados	135.390,19	132.387,77
Inventario en Producto en Proceso	100.495,64	70.536,20
Inventario de Repuesto Herramienta y Accesorio	140.170,55	146.802,07
	US\$	
	946.387,95	943.696,11

(Nota 4) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo a Proveedores	23.262,33	24.688,68
Depositos en Garantias Importaciones	10.000,00	2.000,00
	US\$	
	33.262,33	26.688,68

(Nota 5) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (I.S.D)	101.535,51	62.970,82
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (I.V.A)	20.427,82	9.515,16
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a la Renta)	21.120,91	28.251,07
Otros	-	1.961,12
	<u>143.084,24</u>	<u>102.698,17</u>
US\$		

(Nota 6) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de propiedades, planta y equipos al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

DETALLE DE CUENTAS	SALDO AL 31/12/18	COMPRAS O ADICIONES	SALDO AL 31/12/19
<u>COSTO</u>			
Equipo de Computación	1.429,52	-	1.429,52
Maquinarias y Equipos	819.630,00	105.736,68	925.366,68
Muebles y Enseres Vehiculo	3.688,34	-	3.688,34
	<u>108.721,94</u>	<u>-</u>	<u>108.721,94</u>
US\$	933.469,80	105.736,68	1.039.206,48
<u>DEPRECIACION</u>			
Depreciación Acumulada			
	<u>(638.438,76)</u>	<u>(32.386,10)</u>	<u>(670.824,87)</u>
US\$	(638.438,76)	(32.386,10)	(670.824,87)
US\$	<u>295.031,04</u>	<u>73.350,58</u>	<u>368.381,61</u>

(Nota 7) OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El detalle de Otros Activos Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Hacienda la Cristina	490.071,22	485.201,02
US\$	<u>490.071,22</u>	<u>485.201,02</u>

(Nota 8) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores Locales	8.1	132.702,46	178.483,11
Proveedores del Exterior	8.2	<u>378.740,14</u>	<u>376.623,71</u>
	US\$	<u>511.442,60</u>	<u>555.106,82</u>

<u>8.1 Proveedores Locales</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Corporación El Rosado	135,00	8.953,39

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedor Local	120.126,88	66.948,75
Otros Varios	130.200,86	165.942,87
	<u>2.366,60</u>	<u>3.586,85</u>
	US\$ <u>132.702,46</u>	<u>178.483,11</u>

8.2 Proveedores del Exterior

Geochem Internacional	146.629,51	116.275,00
Mercodevelopment	21.271,25	-
Muehlstein International	23.512,50	-
Polystar Machinery	67.200,00	-
Vinmar Overseas LTD	0,00	-
	<u>193.399,96</u>	<u>193.399,96</u>
Channel Prime Alliance Internacional	<u>378.740,14</u>	<u>376.623,71</u>
	US\$	

(Nota 9) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS C/P

El detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	
<u>2018</u> Banco Bolivariano Sobregiro Bancario	5.514,57	-
Banco Pichincha # 0335469400	14.356,07	-
Banco Bolivariano # 193961	200.000,00	-
Banco Bolivariano # 1742875	-	27.539,98
Banco Bolivariano # 178096	-	141.666,68
Banco Bolivariano # 168056	-	<u>36.666,64</u>
US\$	<u>219.870,64</u>	<u>205.873,30</u>

(Nota 11) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		IESS Fondo de Reserva	US\$
Con la Administración Tributaria	10.1	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		42.456,48	41.450,53
Con el IESS	10.2	4.839,68	9.398,44
Por Beneficios de Ley a Empleados	10.3	12.811,73	11.770,06
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio		28.072,89	50.865,78
	US\$	<u>9.322,91</u>	<u>10.701,54</u>
<u>10.1- Con la Administración Tributaria</u>		<u>97.503,69</u>	<u>124.186,35</u>
IVA Cobrado			
Retenciones en la Fuente			
Retenciones en la Iva			
	US\$	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		40.023,24	39.512,44
<u>10.2- Con el Iess</u> IESS		1.461,24	1.129,92
Aporte Patronal		<u>972,00</u>	<u>808,17</u>
IESS Aporte Individual		42.456,48	41.450,53
IESS Préstamos Quirografarios		6.935,39	4.414,83
IESS Préstamos Hipotecarios		<u>2019</u>	<u>2018</u>

	-	2.556,82
10.3- Por Beneficios de Ley a Empleados	<u>3.965,98</u> 2019	3.962,60
Nomina por Pagar Administradores	165,16	441,84
	-	1.876,46
	<u>1.745,20</u>	<u>393,97</u>
	12.811,73	11.770,06
		2018
Provisión Décimo Tercer Sueldo		15.174,66
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	2.597,12	
Provision de Fondo de Reserva	12.836,83	8.314,53
Vacaciones	122,29	1.132,62
	<u>12.516,65</u>	<u>24.367,51</u>
US\$	28.072,89	50.865,78

(Nota 11) PASIVO POR INGRESO DIFERIDO

El detalle de Pasivo por Ingreso Diferido al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros Ingresos	49.351,42	0,00
	<u>49.351,42</u>	<u>0,00</u>

(Nota 12) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas Y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2019 es como sigue

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	80.000,00	
Otras Cuentas y Documentos - Accionistas		
	<u>80.000,00</u>	<u>0,00</u>

(Nota 13) PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de Provisiones por beneficios a empleados al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

Provisión Jubilación Patronal	5.328,08	6.634,73
Provisión por Desahucio	<u>16.659,68</u>	<u>25.561,87</u>
US\$	21.987,76	32.196,60

(Nota 14) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Quinientos Mil 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, divididos en doscientos mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una como sigue:

ACCIONISTAS	No. De Acciones	Valor Por Acción	% por Acción	Valor Total 2019
Garcia Ortiz Glenda Wendy	100.240	1,00	20,05%	100.240,00
Garzón Ganchozo Christian Andres	<u>399.760</u>	1,00	<u>79,95%</u>	<u>399.760,00</u>
	500.000		100%	<u>500.000,00</u>

Resultado del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía obtuvo una utilidad neta US\$ **43.191,11**

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de la compañía **CONFORTOLA S.A** así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2019 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado activos y pasivos monetarios que pierdan su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

Adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera — **NIIF** que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las — **NIIF** , que generaron un saldo acreedor éste sólo podrá capitalizarse en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren, utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

La convergencia de los estados financieros a las normativas internacionales de información financiera, busca homologar los balances de las empresas con la normativa local.

La compañía **CONFORTOLA S.A** Ha dado cumplimiento a las disposiciones mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y Seguros.

Ley Reformativa para la Equidad Tributaria del Ecuador.

El 29 de diciembre del 2007, mediante Registro Oficial No 242 se publicó la Ley Reformativa para la Equidad Tributaria del Ecuador, la cual fue aprobada por la Asamblea Constituyente. La indicada Ley trae entre otros cambios importantes modificaciones al Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno

en materia de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, y Consumos Especiales y creación de nuevos impuestos, entre ellos el del 5% a la Salida de Divisas (**ISD**). Esta ley entró en vigencia a partir del 1 de junio del 2011.

Reglamento a la Ley Orgánica de Discapacidades.

De acuerdo con el Registro Oficial **No. 145 DEL REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DE DISCAPACIDADES** todas las compañías que pasen o superen los 25 trabajadores debe de tener un discapacitado por cada 25 empleados, los mismos que al terminar el año económico se convierte un título de crédito a favor de la compañía y que se liquida en la conciliación tributaria

Hechos Ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los Estados Financieros no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto importante sobre dichos estados financieros adjuntos.

Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los Accionistas para su conocimiento.