

## 1. Información General

La actividad principal de la compañía es mantenimiento y reparación de maquinarias y equipo periférico conexas, actividades de informática, actividades de asesoramiento en informática, venta al por menor de programa de computadoras, venta al por menor de computadora, pudiendo ejecutar toda clase de contratos permitidos por las leyes relacionado con su objetivo.

La compañía es una sociedad anónima constituida el 11 de enero del 2006 en la ciudad de Guayaquil-Ecuador, regulada por la ley de compañías, con el plazo de duración de 50 años e inscrita el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 24 de enero del 2006.

El domicilio de la Compañía donde se desarrollan las actividades es en la ciudad de Guayaquil en las calles, Circunvalacion Sur 715 entre Ficus y Guayacanes primer piso planta alta, también cuenta con una sucursal ubicada en la ciudad de Samborondón en el CC Bocca Local A-11.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la compañía mantuvo 30- 28empleados respectivamente para realizar sus actividades.

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Las acciones de la compañía están distribuidas de la siguiente manera:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>N° DE ACCIONES</u>	<u>%</u>
Oscar Ivan Suárez Ruíz	57	0.12%
Oscar Ivan Suárez Cedeño	45643	99.88%
Total-----	<b>45700</b>	<b>100.00%</b>

## 2. Resumen de las Principales Políticas Contables

### 2.1 Bases de presentación

Los Estados Financieros adjuntos se representan en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB siglas en inglés) vigentes al 31 diciembre 2019.

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración de la Compañía que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de sus políticas contables.

La Administración declara que las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los estados financieros.

## **2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo.**

La compañía considera como efectivo y equivalentes de efectivo a los saldos en: efectivo en caja, saldos de bancos, depósitos a plazo y otras inversiones en instituciones financieras y bancarias de gran liquidez a corto plazo, las que no poseen restricción de ninguna naturaleza.

## **2.3 Activos y Pasivos Financieros**

Los activos y pasivos financieros se reconocen y se dan de baja en la fecha de la negociación cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo y son medidos inicialmente a su valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos o pasivos financieros clasificados al valor razonable con cambios en los resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: activos financieros a valor razonable con cambio en resultado, préstamos y cuentas por cobrar, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, y activos financieros disponibles para la venta. Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y otros pasivos financieros. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos o contrataron los pasivos. La Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos en el momento del reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía mantuvo activos financieros en las categorías de préstamos y cuentas por cobrar y activos financieros mantenidos hasta su vencimiento. De igual manera, la Compañía solo mantuvo pasivos financieros en la categoría de otros pasivos financieros, cuyas características se describen abajo:

### **2.3.1 Préstamos y cuentas por cobrar**

Representan cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. Son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía provee bienes o servicios y dinero directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

### **2.3.2. Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento**

Son activos financieros distintos de los instrumentos derivados, con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la administración de la Compañía tiene la intención y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Compañía vendiese un importe significativo de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta.

Estos activos financieros son medios inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medios al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro.

Estos activos financieros se clasifican en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos corrientes.

### **2.3.3. Otros pasivos financieros**

Representan préstamos bancarios y cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, son medios inicialmente al valor razonable, neto de los costos de transacción. Posteriormente son medios al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, siendo los gastos por interés reconocidos sobre una base de reconocimiento efectivo.

#### **2.3.3.1. Préstamos**

Se reconocen inicialmente a su valor nominal que no difiere de su valor razonable, los cuales fueron contratados a las tasas vigentes en el mercado. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando las tasas de interés pactada.

Estos pasivos financieros se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga derecho incondicional a diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

#### **2.3.3.2. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados.

Estos pasivos financieros se clasifican en pasivos corrientes, excepto los movimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes,

## **2.5 Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de compra o a su valor realizable el que resulte menor. Están valuados con el método del costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito están registradas a su costo de adquisición. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos los gastos necesarios para la venta.

## **2.6. Activos fijos**

**2.6.1. Medición en el momento del reconocimiento**

Los elementos de activos fijos se miden inicialmente por su costo.

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y la puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como costo de los elementos de activos fijos, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificables. Un activo calificable es aquél que requiere de un período de tiempo sustancial ante de estar listo para su uso o venta, periodo que la Administración ha definido como mayor a un año. Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, la Compañía no ha adquirido ni construido activos calificables, por lo que no han activado costos de financiación.

**2.6.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo**

Posteriormente del reconocimiento inicial, los activos fijos están registrados al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro de valor, en caso de producirse.

Los costos de reemplazo de parte de un elemento de activos fijos están son reconocidos en el valor en libros separadamente del resto del activo que permita depreciarlo en el período que medie entre el actual y hasta el siguiente reemplazo, siempre que sea probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda ser medido de manera fiable.

El valor en libros de la parte reemplaza se da de baja de las cuentas correspondientes.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados del período en que se incurren.

**2.6.3. Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, basada en la vida útil estimada de los activos, o de partes significativas identificables que posean vida útil diferenciadas, y no consideran valores residuales, debido a que la Administración estima que el valor de realización de sus activos al término de su vida útil será irrelevante. Las estimaciones de vida útil, valor residual y método de depreciación de los activos son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan los principales elementos de activos fijos y los años de las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Maq. Y equipos	<b>10</b>
Muebles y Enseres	<b>10</b>
Equipos de oficina	<b>10</b>
Equipos de Computación	<b>3</b>
Vehículos	<b>5</b>

#### **2.6.4 Retiro o venta de activos fijos**

Las ganancias o pérdidas por la venta o el retiro de un elemento de activos fijos se determinan como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, las cuales se reconocen en los resultados del período en que se incurren. El valor en libros de los activos se da de baja de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro.

#### **2.7. Activos Intangibles**

Las licencias de programas de computación adquiridas de forma separada están registradas al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro de valor, en caso de producirse.

El activo intangible es de vida útil finita. La amortización del activo intangible se carga a los resultados sobre su vida estimada de 3 años utilizando el método de línea recta. Las estimaciones de vida útil, valor residual y el método de amortización son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La Administración de la Compañía estima que el valor residual del activo intangible es igual a cero.

#### **2.8. Deterioro del valor de los Activos Tangibles e Intangibles**

Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o una unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro.

Los activos intangibles con una vida útil indefinida no están sujetos a amortización y deben ser sometidos a una comprobación de deterioro anualmente, o cuando existe cualquier indicación de que podría haberse deteriorado su valor.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de ventas y el valor en uso. Si el importe recuperable de un activo calculado es menor que su valor en libros, el valor en libros del activo se reduce a su importe recuperable. Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libro incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados.

#### **2.9. Impuestos.**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

##### **2.9.1. Impuestos corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o

deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

### **2.9.2. Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales.

Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferidos se reconoce por todas la diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del periodo, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del periodo.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar los activos por impuestos corrientes con pasivos por impuestos corrientes, relacionada con la misma autoridad fiscal y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

### **2.9.3. Impuestos corrientes y diferidos**

Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingreso o gastos, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

## **2.10. Beneficios a Empleados**

### **2.10.1. Participación de trabajadores**

De acuerdo con el Código de trabajo, la compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades líquidas o contables antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga.

## **2.11. Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento. Bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

### **2.11.1. Venta de bienes y servicios**

Los ingresos ordinarios provenientes de las ventas de bienes y servicios deben ser registrados cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes, prestación de servicios, el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad, y es probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

## 2.12. Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

## 2.13. Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea se presenta netos en las cuentas de resultados.

## 3. Estimación y Juicios Contables Críticos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el periodo de la revisión y periodos futuros si la revisión afectada tanto al periodo actual como a periodo subsecuentes.

## 4. Efectivo y Equivalentes

El efectivo y sus equivalentes consistían de lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
US DÓLARES		
Efectivo	483.60	1,134.53
Bancos	6,254.14	31,029.90
<b>Total</b>	<b>6,737.74</b>	<b>32,164.43</b>

## 5. Cuentas por cobrar Comerciales y otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar consistían de lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
<b>CUENTAS POR COBRAR NEGOCIABLES:</b>		
Clientes	237,827.32	190,333.09
(-) Provisión para Cuentas Dudosas	(3,696.64)	(2,202.35)
<b>Sub-total</b>	<b>234,130.68</b>	<b>188,130.74</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR:</b>		
Anticipo a Proveedores	438.16	9,068.67
Accionistas	10,674.55	12,155.70
Depósito en Garantía	1,300.00	1,300.00
Funcionarios y Empleados	4,163.95	15,623.29
Otras por Cobrar	2,144.00	1,407.00
<b>Total</b>	<b>18,720.66</b>	<b>39,554.66</b>
<b>CLASIFICACIÓN:</b>		
Corriente	252,851.34	227,685.40
No Corriente		

Las cuentas por cobrar a clientes representan facturas por ventas de bienes y servicios prestados, facturados a los clientes privados. Al cierre mantenemos a créditos a empresas se mantienen con plazos de 30 días y ninguno no generan intereses, las cuentas de clientes actuales son 100% recuperables.

Los movimientos de la cuenta "Provisión para cuentas dudosas" por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Saldo en Libros		
(-) Provisión para Cuentas Dudosas	(3,696.64)	(2,202.35)
<b>Total</b>	<b>(3,696.64)</b>	<b>(2,202.35)</b>

**6. Inventarios.**

Los inventarios consistían de lo siguiente:

	<b>31 DE DICIEMBRE</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>US DÓLARES</b>	
APPLE		25,131.20
PC Y OTRAS MARCAS		58,170.54
ACCESORIOS Y REPUESTO		243.51
COMPUTO E IMPRESION	44,364.80	
NETWORKING Y VOIP	1,664.41	
DATACENTER MODERNO	605.98	
SEGURIDAD DE LA INFORMACION	22,004.46	
LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE	17,964.89	
CABLEADO ESTRUCTURADO	734.63	
<b>TOTAL</b>	<b>87,339.17</b>	<b>83,545.25</b>

Los productos corresponden a todos los que se encuentran disponibles para la venta

La Compañía espera recuperar los inventarios en los 30 días posteriores a la fecha del estado de situación financiera que se informa.

**7. Activos pagados por anticipados**

Los activos pagados por anticipados comprenden a primas de seguros contratadas por un año y canceladas de forma adelantada los cuales se van devengando y, registrando el gasto correspondiente en cada mes.

	<b>31 DE DICIEMBRE</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>US DÓLARES</b>	
Seguros pagados por anticipado	4,062.64	3,854.79
Otros activos pagados por anticipado		
Amortizacion Acumulada	(2,031.30)	(1,926.90)
<b>Total</b>	<b>2,031.34</b>	<b>1,927.89</b>

**8. Activos Propiedad, Planta y Equipo**

El saldo de la propiedad, planta y equipo.

	<b>31 DE DICIEMBRE</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>US DÓLARES</b>	
Costo	163,758.48	127,079.32
(-) Depreciación Acumulada y Deterioro	(118,911.29)	(105,546.05)
<b>Sub-total</b>	<b>44,847.19</b>	<b>21,533.27</b>
<b>Clasificación:</b>		
Muebles y Enseres	6,066.73	5,810.00
Maquinarias y Equipos	68,983.08	5,391.72
Equipo de oficina	2,801.88	1,202.00
Equipos de computación	5,810.00	34,578.81
Vehículos	80,096.79	80,096.79
<b>Total</b>	<b>163,758.48</b>	<b>127,079.32</b>

	SALDO 2018	ADICIONES		BAJAS		SALDO 2019
		COMPRA	REVALORACIONES	VENTAS	BAJAS/RECLAMACIONES	
MAQ Y HERR	5,391.72	675.01				6,066.73
EQ COM	34,578.81	\$ 34,404.27				68,983.08
EQ OFICINA	1,202.00	\$ 1,599.88				2,801.88
MUEBLES	5,810.00					5,810.00
VEHICULOS	80,096.79					80,096.79
	<b>127,079.32</b>	<b>36,679.16</b>	-	-	-	<b>163,758.48</b>

## 9. Activos Intangibles

Los activos intangibles consistían de lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Costo	8,100.00	8,100.00
(-) Amortización Acumulada	(6,334.80)	(6,197.30)
<b>Total</b>	<b>1,765.20</b>	<b>1,902.70</b>
<i>Clasificación del Costo:</i>		
Sistema Contable TRIPLE A	8,100.00	8,100.00
<b>Total</b>	<b>8,100.00</b>	<b>8,100.00</b>
<i>Clasificación de la Amortización Acumulada:</i>		
Sistema Contable TRIPLE A	(6,334.80)	(6,197.30)
<b>Total</b>	<b>(6,334.80)</b>	<b>(6,197.30)</b>

## 10. Obligaciones Bancarias a corto plazo:

La compañía al cierre del año tiene un crédito vigente con el banco Produbanco, asimismo cuenta con un con una tarjeta de crédito corporativa.

	Tipo de Préstamo	Tipo de Amortización	Tasa Anual	Monto	PLAZO		31 DE DICIEMBRE	
					Desde	Hasta	2019	2018
							US DÓLARES	
Institución Financiera	Capital de trabajo	Al Vencimiento	11.83%	26,000.00	27/12/2018	29/6/2020	9,096.37	16,891.68
Tarjeta Diners							3,374.56	5,533.00
Tarjeta Visa titanium							11,186.49	9,945.60
<b>Total</b>							<b>23,657.42</b>	<b>32,370.28</b>

### 11. Cuentas por Pagar Comerciales y Otras cuentas por Pagar.

Las cuentas por pagar comerciales consistían de lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
<b>PROVEEDORES</b>	<b>US DÓLARES</b>	
Proveedores de bienes y servicios	164,235.69	192,893.80
<b>Total</b>	<b>164,235.69</b>	<b>192,893.80</b>
<b>OTROS ACREEDORES</b>		
Anticipos y Abonos de Clientes	5,832.65	1,989.91
Otras cuentas por pagar	1,132.45	400.45
<b>Total</b>	<b>6,965.10</b>	<b>2,390.36</b>

Las cuentas por pagar proveedores se encuentran clasificadas como proveedores de bienes y servicios varios. Estas cuentas son pagaderas con plazos de hasta 45 días y no devengan interés y su costo amortizado es equivalente a su costo.

### 12. Obligaciones Acumuladas

Las obligaciones acumuladas consistían de lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
<b>PROVISIONES</b>	<b>US DÓLARES</b>	
Beneficios Sociales	24,434.87	23,021.86
Participación de Trabajadores	3,011.89	2,414.53
<b>Total</b>	<b>27,446.76</b>	<b>25,436.39</b>

### 13. Impuestos

#### 13.1. Activos y Pasivos del Año Corriente

Los activos y pasivos por impuestos corrientes consistían en lo siguiente:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>US DÓLARES</b>	
Impuesto al Valor Agregado		
Crédito tributario Iva	20,556.53	11,149.58
Retenciones en la Fuente	14,527.55	20,286.73
Crédito de años anteriores	-	48,251.07
Anticipo a dividendo	-	2,674.25
<b>Total</b>	<b>35,084.08</b>	<b>82,361.63</b>
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		
Iva en ventas	12,161.81	8,835.33
Impuestos por Pagar	13,339.21	21,551.07
Impuesto a la Renta por pagar		
<b>Total</b>	<b>25,501.02</b>	<b>30,386.40</b>

### 13.2. Impuesto a la Renta Reconocido en los Resultados

La conciliación entre la utilidad según los estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente consistían en los siguientes movimientos:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Utilidad o Pérdida según estados financieros	20,079.26	16,096.84
(-) Participación a Trabajadores	3,011.89	2,414.53
(+) Gastos no deducibles	26,905.55	12,627.39
Ingreso exento	-	-
Incremento por trabajadores discapacitados	-	-
Amortización de pérdida de años anteriores	(11,525.99)	-
Utilidad gravable	31,566.08	26,309.70
<b>Impuesto a la renta causado</b>	<b>7,891.52</b>	<b>7,085.46</b>
Anticipo calculado (*)	-	-
Impuesto a la renta reconocido en los resultados	-	-
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	-	-
Rebaja	-	-
impuesto a Resultados	7,891.52	7,085.46
(-) Retenciones en la fuente por anticipo	-	2,674.25
(-) Retenciones en la fuente que le realizó	22,419.07	20,286.73
(-) Crédito tributario de Años anteriores	-	55,336.53
<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA COMPAÑIA</b>	<b>14,527.55</b>	<b>71,212.05</b>

### 14. Obligaciones a Largo Plazo

Al 31 de diciembre se mantienen a largo plazo con accionistas.

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
<b>Cuentas por pagar accionistas L/LP</b>		
Oscar Suarez Cedeno	56,000.00	50,000.00
Oscar Suarez Ruiz		
<b>Total</b>	<b>56,000.00</b>	<b>50,000.00</b>

## 15. Patrimonio

### 15.1. Capital Social

El capital social cierra en US \$ 45,700.00 equivalentes a 45,700 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00 (un dólar), totalmente suscritas pagadas, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

	Número de Acciones No.	Capital en Acciones US \$
Saldo al 31 de diciembre del 2018	45,700	\$ 45,700.00
Aumento / disminución del Capital	-	\$ -
Saldo al 31 de diciembre del 2019	45,700	\$ 45,700.00

### 15.2. Aporte a futuras capitalizaciones.

Su saldo al 31 de diciembre del 2019, un saldo de \$ 87,000.00

### 16. Ingresos Ordinarios

Los ingresos ordinarios fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Ventas de Bienes	871,150.85	881,796.24
Ventas de Servicios	563,652.20	503,879.79
<b>Total</b>	<b>1,434,803.05</b>	<b>1,385,676.03</b>

### 17. Otros ingresos:

Se encuentra registrado unas indemnizaciones de seguro.

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Revalorización de Activos Fijos		
Indemnización Seguro		-
Multas y Otros(ajuste CXP)	12,275.82	9,303.31
<b>Total</b>	<b>12,275.82</b>	<b>9,303.31</b>

### 18. Costo y Gastos por su naturaleza

Los costos y gastos reportados en los estados de resultados fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Costo de Ventas	\$1,036,812.87	\$1,017,636.07
Gastos Generales	\$354,752.83	\$341,302.41
<b>Total</b>	<b>1,391,565.70</b>	<b>1,358,938.48</b>

El detalle de costos y gastos por beneficios a empleados fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Sueldo y Salarios	299,250.25	280,354.65
Beneficios Sociales	43,008.17	43,436.67
Aporte a la Seguridad Social	52,016.92	54,210.26
Participación de Trabajadores	3,011.89	2,414.53
Alimentación, comisiones, capacitaciones	14,697.58	13,311.89
<b>Total</b>	<b>411,984.81</b>	<b>393,728.00</b>

El detalle de costos y gastos de depreciación y amortizaciones fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Depreciación de Activos Fijos	13,365.24	17,097.98
Amortización de Activos Intangibles	137.50	1,176.40
<b>Total</b>	<b>13,502.74</b>	<b>18,274.38</b>

**19. Costos Financieros**

Los costos financieros fueron como sigue:

	31 DE DICIEMBRE	
	2019	2018
	US DÓLARES	
Intereses	3,597.48	3,094.65
Comisiones	3,557.62	3,192.14
<b>Total</b>	<b>7,155.10</b>	<b>6,286.79</b>

**20. Hechos Ocurrido Después del Periodo sobre el que se Informa**

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (15 de marzo del 2020) no se produjeron eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros o que requieran revelación.

**21. Aprobación de los Estados Financieros.**

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos el 16 de marzo del 2020 con la autorización de la Gerencia de la compañía. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Ing. Oscar Suárez Ruíz  
GERENTE GENERAL



C.P.A. Candy Caicedo  
CONTADORA GENERAL