

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

GRATIFIZA S.A.

RUC de la entidad:

0992522844001

Domicilio de la entidad:

AV. LA PRIMAVERA

Forma legal de la entidad:

SOCIEDAD ANONIMA

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

CONSTITUIDA EL 13 DE JUNIO DEL 2007

Estructura organizacional y societaria:

Gratifica S.A. cuenta con una personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

Representante legal:

GALO BENITO ULLOA CASTILLO, quien representa la compañía está facultado para dirigir y administrar su negocio y administrar esta y toda clase de contratos, mantener el cuidado y los bienes de la misma.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de sus estados financieros se presenta a continuación:

Período contable.

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de Diciembre de 2019, incluyen saldos contables con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados al 31 de Diciembre de los años 2019, con base en Normas internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2018 y 31 de Diciembre del año 2019, con base EN Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Flujo de Efectivo - Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2018 y 31 de Diciembre del año 2019 con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Bases de preparación.

El juego completo de estados financieros de GRATIFIZA S.A., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), y considerando en el caso de ser necesario, las NIIF COMPLETAS emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), así como los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

La Administración de la Compañía declara que las NIIF para PYMES han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente juego de estados financieros.

2. ACTIVOS CORRIENTES**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Caja chica	640.68	100.41
Bancos	1,214.97	96.49
Total	1,855.65	196.90

(+/-) ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas y documentos por cobrar relacionadas	41,780.32	26,117.07
Cuentas por cobrar accionistas	13,329.52	21,299.44
Total	55,109.84	47,416.51

INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Inventario materia prima	1,066.56	2,550.95
Total	1,066.56	2,550.95

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Credito tributario a favor del sujeto pasivo Iva	16,239.98	18,007.53
Credito tributario a favor del sujeto pasivo Impuesto a la renta	1,902.62	2,355.10
Total	18,142.60	20,362.63

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Anticipo a proveedores	2,400.01	250.01
Total	2,400.01	250.01

3. PASIVOS CORRIENTES**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Cuentas y documentos por pagar	20,003.87	22,078.47
Total	20,003.87	22,078.47

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Obligaciones con instituciones financieras	62,435.50	32,941.59
Total	62,435.50	32,941.59

PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Obligaciones administracion tributaria	528.20	787.61
Total	528.20	787.61

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Impuesto a la renta por pagar de ejercicio	-	2,584.27
Participacion de trabajadores 15%	-	1,602.51
Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados	11,130.43	9,948.07
Obligaciones con el IESS	1,323.39	1,320.28
Total	12,453.82	15,455.13

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Otros pasivos corrientes	983.32	4,363.10
Total	983.32	4,363.10

4. PATRIMONIO**CAPITAL**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Capital	800.00	800.00
Total	800.00	800.00

RESERVAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Reserva legal	1,021.36	1,021.36
Total	1,021.36	1,021.36

RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	9,315.74	2,819.10
Total	9,315.74	2,819.10

5. INGRESOS/GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Ventas locales tarifa 12%	208,313.73	246,985.55
Total	208,313.73	246,985.55

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Inventario inicial	-	-
Compras netas locales de materia prima	-	-
Inventario inicial de productos terminados	-	-
Costos de ventas y produccion	54,269.51	42,729.28
Sueldos y salarios	14,039.19	17,337.77
Aporte seguridad social incluye fondo de reserca	2,834.78	3,457.93
Otros gastos por beneficios a empleados	2,976.59	3,545.06
Depreciacion no acelerada de propiedad planta y equipo	6,832.83	6,832.83
Consumo de combustible y lubricante	546.35	-
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	10,923.33	13,328.03
Mantenimiento y reparaciones	22,406.41	24,433.86
Servicios publicos	47,231.70	56,979.52

Otros	-	680.00
Beneficios sociales y otras remuneraciones	3,514.23	3,363.14
Total	165,574.92	172,687.42

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Sueldos	27,756.00	26,363.61
Beneficios sociales y otras remuneraciones que constituyen materia gravada del iess	6,206.64	6,688.60
Aporte seguridad incluye fondo de reserva	5,652.99	5,514.32
Honorarios profesionales y dieras	6,559.43	5,986.52
Otros	37.92	118.75
Total	46,212.98	44,671.80

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Intereses con instituciones financieras	2,422.46	408.50
Total	2,422.46	408.50

OTROS GASTOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Transporte	586.50	2,683.33
Arriendos operativos	8,491.12	8,184.08
Consumo de combustible y lubricants	-	508.40

GRATIFIZA S.A.		
Notas a los Estados Financieros		
(EXPRESADO EN DOLARES)		

Suministros, herramientas materiales y repuestos	1,593.31	2,708.71
Impuestos, contribuciones y otros	61.60	96.70
Servicios publicos	1,441.04	1,455.76
Otros gastos	1,684.82	2,897.44
Mantenimiento y reparaciones	58.97	-
Total	13,917.36	18,534.42

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Periodo anterior

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Terreno	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrucciones en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Muebles y enseres	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria y equipo	19,081.78	-	-	-	-	-	-6,832.83	12,248.95
Vehiculo	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computación	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros propiedades, planta y equipo	3,737.04	-	-	-	-	-	-	3,737.04
TOTAL	22,818.82	-	-	-	-	-	-6,832.83	15,985.99

Periodo actual

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Terreno	-	-	-	-	-	-	-	-
Edificios	-	-	-	-	-	-	-	-
Contrucciones en curso	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Muebles y enseres	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria y equipo	12,248.95	-	-	-	-	-	-6,832.83	5,416.12
Vehiculo	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de computación	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros propiedades, planta y equipo	3,737.04	-	-	-	-	-	-	3,737.04
TOTAL	15,985.99	-	-	-	-	-	-6,832.83	9,153.16
Concepto					Diciembre 31, 2019		Diciembre 31, 2018	
SALDO FINAL					9,153.16		15,985.99	

7. OTROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

IMPUESTO A LA RENTA

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) SALDO INICIAL	-	-
(+) PROVISIÓN DEL AÑO	-	2,584.27
(-) PAGOS	-	-2,584.27
SALDO FINAL	-	-

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) SALDO INICIAL	-	-
(+) PROVISIÓN DEL AÑO	-	1,602.51
(-) PAGOS	-	-1,602.51
SALDO FINAL	-	-

DIVIDENDOS

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(-) DIVIDENDOS PAGADOS	-	-21,754.07

Otra Información Relevante**SANCIONES****De la Superintendencia de Compañías.**

No se han aplicado sanciones a GRATIFIZA S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2019.

De otras autoridades administrativas.

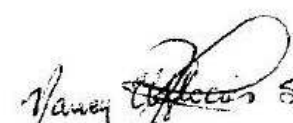
No se han aplicado sanciones significativas a GRATIFIZA S.A., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de Diciembre de 2019.

Hechos posteriores a la fecha de balance.

Con posterioridad al 31 de Diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Galo Ulloa Castillo

GERENTE GENERAL


Ing. Nancy Villacres S.

CONTADORA