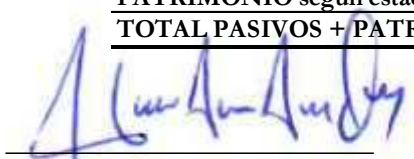
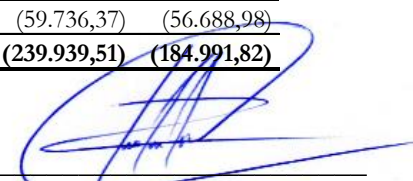


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESA PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(En US\$ dólares)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA PROVEEDORA DE REPUESTOS
BATRA CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2019	Saldo al 31-Dic-2018
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes	No 3	859,70	3.108,96
Cientes No Relacionados	No 4	8.133,86	12.187,16
(-) Provision Cta. Incobrables	*	(81,34)	-
Anticipados	No 5	7.117,24	
Garantias	No 6	3.450,00	3.450,00
Inventario Correas Industriales	No 7	121.078,81	109.293,35
IMPUESTOS	No 8	15.515,61	13.666,27
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		156.073,88	141.705,74
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS FIJOS			
ACTIVOS DEPRECIABLES	No 9	19.777,95	17.509,48
Depreciación Acumulada	*	(13.423,99)	(11.952,12)
Otras Cuentas Por Cobrar No Corrientes	No 10	77.511,67	37.728,72
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		83.865,63	43.286,08
TOTAL ACTIVOS		239.939,51	184.991,82
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores Locales	No 11	(11.275,02)	(22.371,98)
Proveedores del Exterior	No 12	(10.348,21)	(10.748,51)
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	No 13	(24.259,96)	(19.990,35)
15% Utilidades Trabajadores	*	(787,56)	(477,90)
Obligaciones Socios Relacionados	No 14	(7.068,19)	(9.027,02)
Obligaciones Instituciones Financieras Corrientes	No 15	(17.492,49)	(24.232,40)
IMPUESTOS POR PAGAR	No 16	(1.318,57)	(2.387,47)
Impuesto Renta de la Compania	No 17	(1.415,43)	(700,91)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		(73.965,43)	(89.936,54)
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Instituciones Financieras No Corrientes	No 18	(106.237,71)	(38.366,30)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		(106.237,71)	(38.366,30)
TOTAL PASIVOS		(180.203,14)	(128.302,84)
PATRIMONIO segun estado adjunto	No 24	(59.736,37)	(56.688,98)
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		(239.939,51)	(184.991,82)


Gerente General


Contador

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

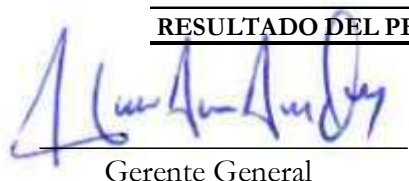
EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

RAZA

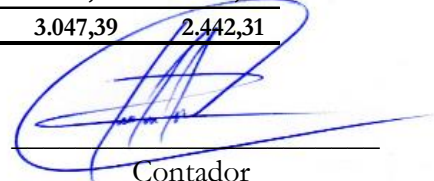
CONSULTORES CONTABLES

ESTADO DE RESULTADOS PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cuentas	REF	Saldo al 31-Dic-2019	Saldo al 31-Dic-2018
INGRESOS		126.160,08	124.976,17
INGRESOS OPERACIONALES	No 19	219.878,22	214.435,66
Venta Correas Industriales		268.682,22	253.613,85
Devolucion en Ventas		(23.612,29)	(12.000,07)
Descuento en Ventas		(25.191,71)	(27.178,12)
COSTO DE VENTAS	No 20	(95.791,35)	(89.459,49)
INGRESOS NO OPERACIONALES	No 21	2.073,21	-
Otros Ingresos No Operacionales		2.073,21	-
GASTOS			
GASTOS DE OPERACIÓN			
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
SUELDOS Y SALARIOS	No 22	49.925,57	61.235,89
Reparticion Utilidades	No 13	787,56	477,90
GASTOS GENERALES	No 23	70.984,13	60.119,16
Impuesto a la Renta de la Compania	No 17	1.415,43	700,91
EGRESOS		123.112,69	122.533,86
RESULTADO DEL PERIODO		3.047,39	2.442,31



Gerente General



Contador

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	Capital Social	Reserva Legal	Otras Reservas	Utilidades acumuladas	Utilidad neta del periodo	Total del Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	34.000,00	9.872,37	10.374,30	-	-	54.246,67
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	2.442,31	2.442,31
Ajuste por impuestos Diferidos	-	-	-	-	-	-
Saldo al 01 de Enero del 2019	34.000,00	9.872,37	10.374,30	-	2.442,31	56.688,98
Pago de dividendos	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	3.047,39	3.047,39
Transferencia de Resultados a OCP	-	-	-	2.442,31	(2.442,31)	-
Ajuste por impuestos Diferidos	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2019	34.000,00	9.872,37	10.374,30	2.442,31	3.047,39	59.736,37



Gerente General



Contador

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA
CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	<u>REF</u>	<u>2019</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido de clientes		105.715,29
Efectivo pagado a proveedores y personal		(67.385,00)
Pagos por impuestos		-
Efectivo provisto por las actividades de operación		<u>38.330,29</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo (usado) en activos financieros		(39.782,95)
Adquisición de activos fijos	No 9	(796,60)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>(40.579,55)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aporte futuras capitalizaciones		-
Reserva Legal		-
Efectivo provisto por actividades de financiamiento		<u>-</u>
Disminución del efectivo y sus equivalentes		(2.249,26)
Efectivo y equivalentes al inicio del período		<u>3.108,96</u>
Efectivo y equivalentes al final del período	No 3	<u><u>859,70</u></u>

Detalle de actividades de inversión y financiamiento que no se realizaron en efectivo

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Conciliación del resultado del año 2019 con el flujo provisto de las operaciones

	<u>REF</u>	<u>2019</u>
Resultado integral del ejercicio		<u>3.047,39</u>
<i>Partidas que no representan movimiento de efectivo</i>		
Participación de los trabajadores en las utilidades	No 13	787,56
Impuesto a la renta, corriente y diferido	No 17	714,52
Provisión cuentas incobrables	No 4	81,34
Depreciaciones de activos fijos		-
<i>Cambios netos en activos y pasivos operativos</i>		
Cuentas Por Cobrar Corrientes	No 4	4.053,30
Impuestos Corrientes Activo	No 8	(1.849,34)
Servicios y pagos anticipados	No 5	(7.117,24)
Inventario de Mercadería	No 7	(11.785,46)
Obligaciones con instituciones financieras no Corrientes	No 18	67.871,41
Obligaciones con instituciones financieras Corrientes	No 15	(6.739,91)
Obligaciones con empleados	No 13	3.791,71
Impuestos por Pagar Corrientes	No 16	(1.068,90)
Proveedores locales	No 11 - No 12	(11.497,26)
Cuentas por Pagar Socios	No 14	(1.958,83)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>38.330,29</u>



Gerente General



Contador

NOTA 1 - CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

1.1. Constitución

Mediante escritura pública No. 298 del 30 de Marzo de 1976 en la Notaria Primera del distrito Metropolitano de Quito del Ecuador resuelve CALIFICAR de suficientes los documentos otorgados y autoriza el establecimiento de la compañía PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA., con arreglo a sus propios estatutos, en cuanto no se opongan a las leyes ecuatorianas; y, nombrando como Representante Legal a favor del señor Luis Alberto Ayala Ortuño, de nacionalidad Ecuatoriana.

Con fecha 05 de Mayo de 1976 se obtiene la inscripción en el Registro Mercantil con la domiciliación de la Compañía PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA. Constituida en Ecuador.

Por lo expuesto y en base a la documentación que respalda la constitución de la Sucursal ha cumplido con todos los requisitos para constituirse como tal.

1.2. Operaciones

La empresa, PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA. es una empresa que se dedica a realizar EL COMERCIO DE IMPORTACION, DISTRIBUCION Y COMPRAVENTA DE MAQUINARIAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS DESTINADOS A LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION EN GENERAL, Y A LA APERTURA DE MANTENIMIENTO DE CARRETERAS.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1. Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros de **Compañía PROVEEDORA DE REPUESTOS BATRA CIA. LTDA.** Han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre del 2019, aplicadas uniformemente a todos los períodos que se presentan.

2.2. Bases de preparación -

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de bienes y servicios.

2.3. Conversión de la moneda extranjera -

a. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la empresa y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador.

2.4. Políticas Contables Significativas

Las políticas contables establecidas han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros.

a. Clasificación de Saldos Corrientes y no Corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su reconocimiento; es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o superior a 12 meses, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La Empresa para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de efectivo en caja y bancos.

c. Cuentas comerciales y otras por cobrar

En este grupo contable se registra los derechos de cobro a clientes relacionados y no relacionados originados en ingresos de actividades ordinarias. Se miden inicialmente, por su valor razonable.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión del 1% para reducir su valor al de su probable realización. Dicha provisión se constituye de acuerdo a lo dispuesto en la Ley y Reglamento de Régimen Tributario Interno.

Art.10 Deducciones LORTI .“*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*”.

d. Inventarios

Este grupo contable se registra los activos disponibles para ser vendidos, producidos y/o consumidos en el curso normal de la operación.

Medición Inicial.- Los inventarios se miden al costo, el cual incluye: precio de compra, aranceles de importación, otros impuestos no recuperables, transporte, almacenamiento, es decir costos directamente atribuibles a la adquisición, después de deducir todos los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares (Incluye importaciones en tránsito).

Medición posterior.- El costo de los inventarios se determina por el método promedio ponderado y se miden al costo o al valor neto realizable, el que sea menor. El valor neto realizable corresponde al precio estimado de venta en el curso normal del negocio menos los costos estimados y los necesarios para llevar a cabo su venta.

e. Activos fijos

i) **Medición en el momento del reconocimiento**

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente por su costo, considerando para la empresa como capitalización desde \$ 100. El costo de activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con el activo

ii) **Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos y tasas de depreciación de los activos se revisan a cada fecha de cierre del ejercicio.

A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	20
Vehículos y equipos de transporte	5
Muebles y enseres, maquinaria y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

f. Anticipos a empleados y proveedores

La empresa puede otorgar a sus empleados anticipos y los mismos deben ser recuperados en un periodo razonable.

Por el giro del negocio se puede entregar anticipos a los proveedores y esta cuenta será liquidada con la presentación de la correspondiente factura entregada por el proveedor.

g. Proveedores Locales.

Las cuentas con acreedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Por el giro del negocio no se ha establecido una política de crédito por parte de los proveedores, sino que se llega a acuerdos de pago.

h. Obligaciones con Instituciones Financieras

En este grupo contable se registran los préstamos con bancos. Se miden inicialmente al valor razonable de transacción y posteriormente a su costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva.

El costo financiero se los establece considerando el tiempo transcurrido al final de cada periodo y la tasa de interés pactada con el banco e institución financiera (Interés Explicito)

i. Obligaciones pendientes de pago

Toda obligación que mantenga la empresa con terceros debe estar registrado en las cuentas de pasivo de acuerdo a su naturaleza de la cuenta.

j. Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser 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.

k. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y que los ingresos se puedan medir de manera

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

1. Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. 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.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La cuenta de Efectivo y Equivalentes incluye los saldos del efectivo Bancos y Caja Chica presenta los siguientes saldos:

	dic-19	dic-18
Caja Batra	110,56	302,37
Banco del Pacífico	19,03	146,05
Banco del Pichincha	-	282,32
Banco Internacional	-	1,54
Banco Capital	14,02	3,14
Produbanco	-	0,43
Ahorros Bco. Pichincha	-	104,70
Procredit Cta Cte	47,20	373,24
Procredit Cta. Aho.	-	99,87
Caja Chica Matriz	118,81	8,81
Banco de Guayaquil	550,08	1.786,49
	\$ 859,70	\$ 3.108,96

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Clientes Corporativos

Las cuentas por cobrar se originan con los clientes que a la fecha de corte de los Estados Financieros presentan los siguientes saldos:

NOMBRE	dic-19	dic-18
ALIMENTOS SUPERIOR ALSUPERIOR	88,35	-
ALMACEN EL AMIGO	277,72	-
ARVAR	232,30	-
AUSTRAL CIA.LTDA	118,62	-
AUTOFRENO PALACIOS	408,40	-
BANDAS & BANDAS CIA. LTDA.	84,66	-
CASA DEL RULIMAN DEL ECUADOR	1,53	-
CASTRO HERNANDEZ JUAN DE D	249,55	-
COAGREGADOS CIA LTDA	105,45	-
DANIEL GARCIA	37,30	-
DIPROIN	56,50	-
EDIFICIO LAFARGUE	20,85	-
EQUIPROIN	4,38	-
EVACDISA	0,83	-
EXMACON	1,32	-
FAIRIS C.A.	175,15	-
FOPECA S.A.	18,90	-
GABRIEL GALARZA	29,94	-
HERDOIZA CRESPO CONSTRUCC	486,11	-
HILTEXPOY S.A.	56,70	-
HURTADO MIGUEL ANGEL	8,72	-
IMPRENTA MARISCAL CIA. LTDA.	73,72	-
INGESA S.A.	61,78	-
INME	712,28	-
INTERFIBRA S.A.	66,55	-
LANAFT S.A.	12,63	-
MOLINA ROJAS MOLINARO CIA L	62,93	-
MULTICENTRO S.A.	3,10	-
NASSER JACINTO JOSE	238,91	-
ORBEA JORGE	40,00	-
PLASTICSACKS CIA LTDA	240,14	-
PROCECONSA	7,77	-
PROINDSERV CIA LTDA	73,83	-
QUITO TENIS Y GOLF CLUB	20,79	-
RIZZOKNIT CIA LTDA	105,68	-
ROBALINO JAVIER	79,51	-
RODAREPUESTOS	162,04	-
RODRIGO CANDO	57,34	-
RYPART	181,26	-
S.J. JERSEY	118,70	-
SERVIMANGUERAS	38,93	-
SUCESORES DE JACOBO PAREDES	155,84	-
SURMAQ S.A	38,37	-
TECHNOFILM S.A.	553,79	-
TEXTIL PADILLA E HIJOS TEXPAD	17,34	-
TEXTILES GUALILAHUA S.A.	140,56	-
TEXTILES TEXSA S A	38,71	-
UR INDUSTRIAL S.A	800,91	-
VICUNHA ECUADOR S.A.	296,15	-
Tarjetas de Credito/Debito	547,70	-
Retenciones por Recibir Clientes	50,64	-
Cheques Devueltos	672,68	-
	\$ 8.133,86	\$ -

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

- La provisión de cuentas incobrables se presenta según el siguiente detalle:

	dic-19	dic-18
(-) Provisión Cta. Incobrables	(81,34)	-
	\$ (81,34)	\$ -

(1) Representan el 1% de las cuentas por cobrar clientes no relacionados

NOTA 5 - ANTICIPADOS

Este valor representa el costo de los intereses que se devengan de acuerdo a los pagos mensuales de los créditos asumidos de la empresa.

	dic-19	dic-18
Intereses Anticipados Tarjetas	7.117,24	-
	\$ 7.117,24	\$ -

NOTA 6 - GARANTIAS

Este valor representa la garantía entregada por el arrendamiento del local para el desarrollo de las actividades por un monto de 3.450,00 al 31 de diciembre de 2019

	dic-19	dic-18
Depósitos en Garantía	3.450,00	3.450,00
	\$ 3.450,00	\$ 3.450,00

NOTA 7 - INVENTARIOS CORREAS INDUSTRIALES

El inventario de Correas Industriales se detalla en el cuadro siguiente:

	dic-19	dic-18
Mercadería en Almacén	121.078,81	106.874,12
Importación Jason #1794829	-	(1.471,05)
Importación Euromangueras #5996	-	(121,87)
Mercadería Diferida	-	4.012,15
	\$ 121.078,81	\$ 106.874,12

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

- (1) Al 31 de Diciembre de 2018 y 2019, la administración considera que no existen indicadores importantes que muestren la necesidad de realizar ajustes por deterioro del inventario.

NOTA 8 - IMPUESTOS

Se detalla la cuenta:

	dic-19	dic-18
12% IVA Compras Bienes y Servicios	-	1.511,68
Ret. IVA Cont. Especiales	40,52	301,55
1% Retención en Ventas	4.358,05	1.966,03
NO USAR	-	681,18
Crédito fiscal	-	(308,04)
IVA IMPORTACIONES 12%	-	447,87
NO USAR	-	36,02
Ret. 10% IVA Cont. Esp.	-	0,15
Crédito Tributario ISD	11.117,04	9.029,83
	\$ 15.515,61	\$ 13.666,27

NOTA 9 - ACTIVOS DEPRECIABLES

Corresponden a los activos adquiridos durante el 2019 se detalla en el cuadro siguiente:

	dic-19	dic-18
Sonomo Galaxy	-	2.431,80
UPS ALTEK 01 2011	-	39,00
UPS ALTEK 02 2011	-	39,00
CPU ALTEK 01 2012	-	313,00
Impresora Epson 1 LX 300 2012	-	213,50
Impresora Epson 2 LX 300 2012	-	213,50
Impresora Epson 1 L210 2012	-	219,00
Impreso Epson LX-300	-	139,34
Aspiradora Rainbow 4529832	-	848,00
Vibrador NAZZO 5510744	-	224,00
FAX AKX-FT937LA	-	129,56
FAX BKX-FT937LA	-	129,56
CPU INTEL 08	-	148,01
Monitor LCD Samsung 17"	-	138,00
Monitor LG 18,5"	-	138,00

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com



CONSULTORES CONTABLES

Monitor Samsung 15"1	-	112,00
Monitor Samsung 15"2	-	112,00
SUMADORA CASIO DR-120TM1	-	65,00
SUMADORA CASIO DR-120TM2	-	65,00
Pimag water system Nikken	-	717,86
Computador Altek 01/2011	-	493,00
TSC 245C Impresora de Cod. Barras	-	458,00
Toshiba Satellite L645	-	758,94
Aspiradora Rainbow 2012-20405827	-	2.604,66
Mula Hidraulica 1M867936 2500KG	-	231,25
TV SONY HD 32"	-	427,68
CPU NIUTEK-IH81WMHS01 2014	-	256,09
Horno Microondas 121061	-	104,91
Alarmas Houselock	-	1.714,25
CPU INTEL DUAL CORE G4400-UPS FORZA 500VA-KIT MT 2017	-	276,90
CPU INTEL DUAL CORE G4400 3.3 GHZ 1151	-	242,20
Kit de camaras Kivision 720HD	-	556,47
Aquamate #31246069 lavador de alfombras	-	350,00
Muebles y Enseres	3.604,57	
Maquinaria y Equipo de Oficina	7.834,73	
Equipo de Computacion	5.538,65	
Sistema Administrativo Integrado FENIX	2.800,00	2.600,00
	\$ 19.777,95	\$ 17.509,48

	dic-19	dic-18
Menos:		
Depreciación Acumulada	(13.423,99)	(11.952,12)
ACTIVO NETO	\$ 6.353,96	\$ 5.557,36

- (1) El aumento en los activos fijos de la compañía se debe a la adquisición de nuevos equipos informáticos

NOTA 10 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Esta cuenta registra los valores por cobrar a los socios por préstamos efectuados por la compañía

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-19	dic-18
Otras Cuentas Por Cobrar No Corrientes	77.511,67	37.728,72
	\$ 77.511,67	\$ 37.728,72

NOTA 11 - PROVEEDORES LOCALES

Esta cuenta registra los valores por pagar por las compras de servicios de los proveedores de los servicios que utiliza la compañía para el funcionamiento de sus procesos:

	dic-19	dic-18
Remica	(143,16)	-
Hivimar	(762,35)	(1.471,44)
Maquinarias Henriques	(186,73)	(828,57)
Cuentas por Pagar Proveedores	(2.713,48)	(2.200,16)
N/C Clientes	(1.829,24)	(7.138,88)
Retenciones a favor Clientes	(85,60)	-
Otras cuentas por pagar	(930,61)	(6.584,69)
Seguros por Pagar	(1.831,53)	-
Arriendos por Pagar	(1.664,00)	(1.664,00)
Flete por Pagar	-	(449,32)
Internet x pagar	-	(69,20)
Imp. x Pagar SENA	-	(1.494,80)
CNT x pagar	-	(154,01)
Otros Servicios x Pagar	-	(316,91)
Bodegaje x pagar	(39,25)	-
Impresiones por Pagar	(60,96)	-
ISDivisas x pagar	(1.028,11)	-
	\$ (11.275,02)	\$ (22.371,98)

- (1) Para el periodo 2019 en comparación con el periodo 2018 se observa la liquidación de cuentas que se encontraban pendientes.

NOTA 12 - PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Esta cuenta registra los valores por pagar de las compras de mercadería, de las Importaciones de Correos Industriales a los proveedores del exterior

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-19	dic-18
Jason Industrial Inc.	(2.442,22)	(9.870,10)
Bando USA, Inc	(6.383,09)	-
Anticipos Importaciones-Locas	(1.522,90)	(878,41)
	\$ (10.348,21)	\$ (10.748,51)

- (1) Los Anticipos Importaciones Locales, corresponde a los valores que los clientes depositan para la adquisición de mercadería que no se encuentra en stock

NOTA 13 - SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

Corresponde a valores pendientes de pago por sueldos y beneficios a empleados según el siguiente detalle:

	dic-19	dic-18
Alberto Ayala	-	(4.776,16)
Luis Ayala O.	(12.286,15)	(4.476,68)
Silvana Ayala	-	(247,14)
Marco Gómez	(6.808,75)	(5.629,94)
Marco Guanotoa	(1.162,61)	(1.516,60)
Leonel Burgos	(732,58)	(1.552,58)
Ángel Nieves	(229,64)	(229,64)
Aporte Individual IESS x P	(1.388,67)	(710,40)
Aporte Patronal IESS x P	(1.651,56)	(851,21)
	\$ (24.259,96)	\$ (19.990,35)

- El 15% de la distribución utilidades del periodo 2019 corresponde a 787,56

NOTA 14 - OBLIGACIONES SOCIOS RELACIONADOS

Corresponde a las cuentas por pagar a los socios por préstamos efectuados a la compañía

	dic-19	dic-18
Alberto Ayala	(2.564,19)	(2.794,19)
Luis Ayala	(739,05)	(2.217,88)
Silvana Ayala	(3.764,95)	(4.014,95)
	\$ (7.068,19)	\$ (9.027,02)

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

**NOTA 15 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES
FINANCIERAS CORRIENTES**

Corresponde a las obligaciones que la compañía mantiene con las instituciones financieras corrientes que se detalla a continuación:

	dic-19	dic-18
American Express Corporativa	(7.511,24)	(7.500,00)
Pacificard	-	(3.609,46)
Visa Bco. Pichincha	-	(675,75)
Diners Club	-	(1.123,83)
Varias Tarjetas de Credito	-	(1.776,63)
Diners Club Corporativa	(9.981,25)	(9.546,73)
	\$ (17.492,49)	\$ (24.232,40)

- (1) Para el periodo 2019 en comparación con el periodo 2018 se adquieren nuevas obligaciones que por los montos ya no corresponden a deudas corrientes

NOTA 16 - IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde a los impuestos generados en el mes de diciembre que se cancelaron en el mes siguiente, se detalla:

	dic-19	dic-18
12% IVA Facturas Ventas	-	(1.639,37)
Provisión IVA por Pagar	(830,63)	(597,96)
1 % Ret. Fte. Bienes	-	(17,37)
2% Retención Servicios	-	(1,20)
8% Arrendamientos	-	(128,00)
Ret. 1% Transporte de Carga sin IVA	-	(3,57)
Impuesto por Pagar Mensual	(487,94)	-
	\$ (1.318,57)	\$ (2.387,47)

**NOTA 17 - IMPUESTO A LA RENTA DE LA
COMPAÑIA**

Corresponde al impuesto a la renta a pagar que se detalla en la conciliación tributaria siguiente:

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-19	dic-18
UTILIDAD CONTABLE	5.250,38	3.185,97
(-) 15% PARTICIPACION	(787,56)	(477,90)
(-) DEDUCCION EMPLEADOS	-	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	1.970,97	-
BASE IMPONIBLE GRAVADA	6.433,79	3.185,97
22% IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑÍA	\$ 1.415,43	\$ 700,91

NOTA 18 - OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES

Corresponde a valores pendientes de pago de la compañía según el siguiente detalle:

	dic-19	dic-18
Ctas. y Docs. x Pagar Comerciales No Corrientes	-	(842,74)
Banco Pichincha	-	(695,62)
Banco Capital	(6.968,19)	(16.827,94)
Banco de Guayaquil	(40.687,09)	(20.000,00)
Pacificard	(14.425,29)	-
Visa Bco. Pichincha	(19.267,37)	-
Intereses por Pagar Prestamos Tarjetas	(7.117,24)	-
American Express	(17.772,53)	-
	\$ (106.237,71)	\$ (38.366,30)

- (1) A finales del 2019, la situación política y económica del país, cruza por momentos difíciles, ocasionando una paralización de actividades por más de un mes, esto motiva la adquisición de préstamos por un valor de 40.687,09 con el Banco de Guayaquil para cubrir la compra de mercadería a nuestros proveedores del exterior.
- (2) Por la crisis del país se realiza refinanciamientos de las cuentas por pagar de las tarjetas de la compañía, este movimiento financiero ocasiona que las deudas mantenidas con Pacificard por 14.425,29 y Visa Pichincha por 19.267,37 se transfieran a cuentas por pagar no corrientes.
- (3) Los intereses registrados corresponden a los préstamos adquiridos en este periodo
- (4) Se realiza pagos con la tarjeta de la Compañía American Express de las obligaciones mantenidas con los proveedores Jason Industrial Inc. y Bando USA inc.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas TELF: 2251-404 CEL: 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

NOTA 19 - INGRESOS OPERACIONALES

	dic-19	dic-18
INGRESOS OPERACIONALES	219.878,22	214.435,66
Venta Correas Industriales	268.682,22	253.613,85
Devolución en Ventas	(23.612,29)	(12.000,07)
Descuento en Ventas	(25.191,71)	(27.178,12)

Observaciones:

Venta de Correas Industriales: Refleja las ventas por concepto de correas automotrices y para maquinarias industriales comprende el 72% de los Ingresos Operacionales.

Devolución en Ventas: Refleja las devoluciones efectuadas por los clientes comprende el 11% de los Ingresos Operacionales.

Descuento en Ventas: Refleja los descuentos que se realizan a los clientes por la fidelidad con la compañía comprende el 11% de los Ingresos no Operacionales.

NOTA 20 - COSTO DE VENTAS

En el periodo 2019 corresponde al costo de ventas de las correas automotrices e industriales por un valor de 9.5791,35.

NOTA 21 - OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Para el periodo 2019 los ingresos no operacionales por el valor de 2.073,21 corresponden, a los ingresos originados por el transporte de la mercadería desde la matriz en Quito hacia las diferentes provincias del país

NOTA 22 - GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y SALARIOS

Los Sueldos y Salarios constituyen el 41% del total del gasto a la fecha de revisión, es decir los valores desembolsados a empleados por un trabajo realizado para generar un resultado a la empresa.

Un detalle de los gastos administrativos fue como sigue:

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

	dic-19	dic-18
Marco Gómez	-	1.123,77
Marco Guanotoa	6.384,00	6.142,00
Marco Gómez	-	200,00
Bono por Ventas	690,00	853,30
Luis Ayala O.	23.400,00	16.800,00
Silvana Ayala	4.728,00	6.618,57
Leonel Burgos	5.040,00	5.040,00
Margarita Serrano	-	1.140,00
Aporte Patronal	4.410,07	4.159,69
Décimo Tercer Sueldo	952,00	1.915,46
Décimo Cuarto Sueldo	788,00	1036,88
Fondos de Reserva	3.533,50	2810,41
Indemnizaciones a Empleados	-	5626,03
Horas Extras	-	13,3
Vacaciones	-	139,29
Jubilación Patronal	-	7617,19
	\$ 49.925,57	\$ 61.235,89

NOTA 23 - GASTOS GENERALES

El valor de \$ 70.984,13 agrupa los desembolsos efectuados registrados en las siguientes cuentas de balance:

	dic-19	dic-18
Combustible	1.870,82	1.882,56
Mantenimiento Vehículo	109,90	-
Serv. Luz	538,63	525,52
Teléfono	1.186,43	1.211,96
Impuesto Fiscal	61,80	-
Contribuciones Super. Cías.	141,16	152,92
Patente Municipal	3.433,04	-
Depreciación Equipos de Ofic.	1.308,02	681,71
Amortizacion Fenix	560,00	-
Provisión cuentas incobrables	81,34	-
Intereses Pagados por Anticipado	2.692,52	-
Seguros	4.309,75	2.076,47
Anuncios y Publicidad	485,60	90,00
Suministros en General	580,41	708,12
Movilización y Transporte	182,53	914,48

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com



CONSULTORES CONTABLES

Mantenimiento y Reparación	994,94	2.112,28
Gastos Generales	38,29	658,59
Transporte de Mercadería	697,01	931,12
Guardia	45,00	165,00
Alojamiento, estadía a ejecutivos	8,31	-
Viáticos	284,91	-
Gastos y Comisiones Bancarias	4.420,06	4.196,34
Honorarios Profesionales	4.200,00	200,00
Honorarios Contador	1.200,00	-
Impresiones Imprenta	-	17,00
Gastos no deducibles	1.970,97	743,66
Gastos Periódicos (prensa)	20,00	258,20
Agasajos al Personal	163,51	43,21
Alimentación Ejecutivos	166,68	155,24
Plan Internet	370,68	549,63
Plan Movistar	345,00	626,64
Gastos por Otros Servicios	9.473,27	14.510,02
Arriendo Almacén Principal	19.200,00	19.200,00
Bco. del Pacífico	179,11	-
Inmobiliaria Pichincha	-	2.136,00
Interés por Mora	-	13,26
Intereses	9.236,78	4.698,26
IECE	162,73	153,90
Secap	175,26	169,25
Multas	16,95	337,82
Notarias	72,72	-
	\$ 70.984,13	\$ 60.119,16

Patente Municipal

La cuenta registra todos los gastos por concepto de los impuestos municipales del periodo 2019

Intereses pagados por anticipado

Intereses

Corresponde a gastos financiero de los intereses generados por la adquisición de créditos con instituciones financieras.

Gastos y Comisiones Bancarias

Se registran los valores cobrados por concepto de comisiones de las empresas emisoras de tarjetas de crédito, así como los valores generados por la mantención de las diferentes cuentas bancarias de la compañía.

Ing. Mauricio Raza A.

DIRECCION: AV. Palmeras Casa 78-A y Orquídeas **TELF:** 2251-404 **CEL:** 0995472844

EMAIL: mauricio.raza.1009@gmail.com

Arriendo Almacén Principal

La cuenta registra el pago del canon de arriendo mensual por el uso del almacén, para la ejecución de las operaciones de la compañía por un valor mensual de 1.600,00.

Gastos no deducibles

Registran valores pequeños no respaldados con facturas, intereses y multas por pagos atrasados de impuestos y planillas de IESS.

NOTA 24 - PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre del 2019 el capital social está representado por el aporte de capital de 34.000,00 dólares de los Estados Unidos de América.

	dic-19	dic-18
Alberto Ayala	27.200,00	27.200,00
Luis Ayala	3.400,00	3.400,00
Silvana Ayala	3.400,00	3.400,00
	<u>\$ 34.000,00</u>	<u>\$ 34.000,00</u>

Reserva Legal

Al 31 de diciembre de 2019 se revela la reserva legal que equivale al 29% del capital social la ley de compañías estipula lo siguiente en su artículo 297:

ART. 297 Ley de Compañías.- De acuerdo con la ley, la reserva legal para las compañías de responsabilidad limitada, en cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, el 5% para este objeto, la cual formará un fondo de reserva hasta que este alcance por lo menos el 20% del capital social.

Por lo expuesto en la ley de compañías para el periodo 2019, no se generó el cálculo de la Reserva Legal.

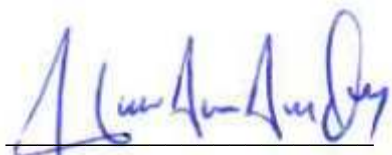
Resultados del Periodo

Un resumen es como sigue:

	dic-19	dic-18
Utilidad del Ejercicio 2019	3.047,39	2.442,31
Resultado Ejercicio 2019	<u>\$ 3.047,39</u>	<u>\$ 2.442,31</u>

NOTA 25 - APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 01 de marzo de 2020 y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los socios sin modificaciones.



Gerente General



Contador