

PROECONCRETO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CON EL INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

A la Junta General de Accionistas:
PROECONCRETO S.A.
Guayaquil-Ecuador

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de **PROECONCRETO S.A.** que comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del año 2019, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PROECONCRETO S.A.** al 31 de diciembre del 2019, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamento de la opinión

2. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad de las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección de *Responsabilidades del auditor* en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Sociedad de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética IESBA), y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética de IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración con relación a los estados financieros:

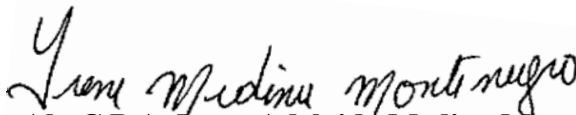
3. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.
4. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con la Compañía en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.
5. La Administración es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Empresa.

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros (Ver Anexo 1)

6. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza de que una auditoría realizada con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y requerimientos

7. Nuestro informe, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **PROECONCRETO S.A.** al 31 de diciembre del 2019, se emitirá por separado.


Ab. C.P.A. Irene Adelaida Medina Montenegro
RUC # 0915660757001
REG.NAC No SC-RNAE-No 1331

30 de abril del 2020

Anexo 1

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Como parte de una auditoría a los estados financieros de **PROECONCRETO S.A.** de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Concluimos sobre la adecuación de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada.
- Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la sociedad deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo razonable.
- Comunicamos a la Administración de la compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría según la planificación y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- También proporcionamos a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración que hemos cumplido con los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia, y comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas. Entre las cuestiones que han sido objeto de

comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones, clave de la auditoría.

- Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinamos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma.

PROECONCRETO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares)

<u>ACTIVOS</u>	2019	2018
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	10,108.40	41,104.09
Cuentas y documentos por cobrar	51,374.65	105,742.18
Otras Cuentas y documentos por cobrar	1,129.00	1,129.00
(-) Deterioro Acumulado de cuentas por cobrar	-	(741.10)
Activos por impuestos corrientes	7,415.97	9,310.54
Inventarios	144,982.95	209,807.23
Gastos pagados por anticipado	1,500.00	13,940.98
Total de activos corrientes	216,510.97	380,292.92
Activos no corrientes		
Propiedad, Planta y Equipo	157,782.52	155,421.81
(-) Depreciación Acumulada PPE	(38,826.56)	(9,959.19)
Total Activos no corrientes	118,955.96	145,462.62
Total activos	335,466.93	525,755.54
<u>PASIVOS</u>		
Pasivos Corrientes		
Cuentas y documentos por pagar	40,566.04	263,909.27
Obligaciones con Int. Financieras C/P	11,971.88	-
Impuesto a la Renta por pagar	8,155.14	6,788.22
Pasivos por beneficios a los empleados	30,149.06	21,981.24
Anticipos de clientes	18,771.36	76,602.63
Otros pasivos corrientes	17,761.71	1,919.19
Total de Pasivos corrientes	127,375.19	371,200.55
Pasivos no corrientes		
Obligaciones con Int. Financieras L/P	1,625.00	-
Total de pasivos no corrientes	1,625.00	-
Total pasivos	129,000.19	371,200.55
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital social	800.00	800.00
Aporte de socios para futuras capitalización	39,400.00	39,400.00
Reservas	3,258.35	3,258.35
Resultados acumulados	134,094.71	61,651.71
Utilidad / Perdida del ejercicio	28,913.68	63,052.64
Otros Resultados Integrales acumulados	-	(13,607.71)
Total patrimonio	206,466.74	154,554.99
Total pasivos y patrimonio	335,466.93	525,755.54

SRA. CAROLINA ISABEL CASTRO
Representante Legal

CPA. FABIÁN DOMÍNGUEZ CABRERA
Contador General

PROECONCRETO S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares)

	2019	2018
(+) Ingresos operacionales	404,932.66	890,213.77
(-) Costos operacionales	(145,443.64)	(576,178.66)
(=) Utilidad bruta	259,489.02	314,035.11
(-) Gastos operacionales	(208,945.78)	(216,811.63)
(=) Utilidad operacional	50,543.24	97,223.48
(+) Ingresos no operacionales	1,000.00	-
(-) Gastos financieros y otros gastos no operacionales	(7,932.86)	(1,185.92)
(=) Utilidad antes de participación a trabajadores	43,610.38	96,037.56
(-) Participación a trabajadores	(6,541.56)	(14,405.63)
(=) Utilidad antes de Impuesto a la Renta	37,068.82	81,631.93
(-) Impuesto a la Renta causado	(8,155.14)	(18,579.29)
(=) Utilidad después de Impuesto a la Renta	28,913.68	63,052.64

SRA. CAROLINA ISABEL CASTRO

Representante Legal

CPA. FABIÁN DOMÍNGUEZ CABRERA

Contador General

PROECONCRETO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares)

	<u>Capital social</u>	<u>Aporte futura capitalización</u>	<u>Reservas</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Utilidad del Ejercicio</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2018	800.00	39,400.00	3,258.35	61,651.71	63,052.64	(13,607.71)	154,554.99
Transacciones del año:	-	-	-	-	-	-	-
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes al patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	63,052.64	(63,052.64)	-	-
Otros cambios	-	-	-	9,390.36	-	13,607.71	22,998.07
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	-	28,913.68	-	28,913.68
Saldos al 31 de diciembre del 2019	800.00	39,400.00	3,258.35	134,094.71	28,913.68	-	206,466.74

SRA. CAROLINA ISABEL CASTRO
Representante Legal

CPA. FABIÁN DOMÍNGUEZ CABRERA
Contador General

PROECONCRETO S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en dólares)

2019

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Efectivo recibido de clientes	458,559.09
Pago a proveedores y empleados	(478,035.78)
Intereses pagado	(7,932.86)
Impuesto a las ganancias pagados	1,366.92

Efectivo neto (utilizado) en actividades de operación	(26,042.63)
---	--------------------

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(2,360.71)
---	------------

Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	(2,360.71)
---	-------------------

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Financiación por préstamos a largo plazo	1,625.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	(4,217.35)

Efectivo neto (utilizado) en actividades de financiamiento	(2,592.35)
--	-------------------

(Disminución) neta en efectivo	(30,995.69)
--------------------------------	-------------

Efectivo en caja y banco al inicio del año	41,104.09
--	-----------

Efectivo en caja y banco al final del año	<u>10,108.40</u>
--	-------------------------

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL
EJERCICIO DEL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

GANANCIA O PERDIDA DEL EJERCICIO **28,913.68**

MAS:

**AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA DEL
EJERCICIO AL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Ajustes por depreciación	28,867.37
Ajustes por gastos en provisiones	-
Ajustes de Gastos de Impuesto a la Renta	8,155.14
Ajustes de Participación de trabajadores	6,541.56
	72,477.75

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:

Activos financieros	53,626.43
Inventarios	64,824.28
Activos por impuestos corrientes	1,894.57
Gastos pagados por anticipado	12,440.98
Cuentas y documentos por pagar	(223,343.23)
Otras obligaciones corrientes	15,842.52
Anticipos de clientes	(57,831.27)
Otros pasivos corrientes	5,111.66
	(127,434.06)

**FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN**

(26,042.63)

SRA. CAROLINA ISABEL CASTRO

Representante Legal

CPA. FABIÁN DOMÍNGUEZ CABRERA

Contador General

PROECONCRETO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA:

PROECONCRETO S.A. es una sociedad anónima constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas el 23 de Abril del 2009, según Resolución No.09.G.IJ.0002126. La compañía desarrolla sus actividades en la parroquia Chongon, Km. 13 Vía a la Costa, Urb. Portofino Mz 221 Edificio Blue Coast Business Center, Oficina 38. Mantiene asignado por el Servicio Rentas Internas, el Registro Único de Contribuyentes No 0992618396001.

Su objeto social es la compañía tendrá por objeto dedicarse a la actividades de la exportación, importación, representación, distribución, instalación y asesoría de productos especializados para el mercado de la construcción y el concreto.

La empresa cuenta con cuatro ejecutivos en la parte directiva y dos en la parte administrativa.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, han sido aprobados por la Administración de la Compañía y luego serán puestos en consideración a la Junta General Ordinaria de Accionistas que se realizará dentro del plazo de la ley.

2. BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

a) Base de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

b) Moneda

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

c) Instrumentos financieros

Un instrumento financiera es cualquier contrato que dé lugar a un activo financiero en una Compañía y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

El efectivo y las cuentas por cobrar comerciales representan los activos financieros de la Compañía.

La mayoría de los servicios que brinda la Compañía, se realizan con condiciones de créditos normales, y los valores de los deudores comerciales no tienen intereses. Al final de cada periodo, la Compañía revisa las cuentas por cobrar comerciales para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Las cuentas por pagar comerciales representan los pasivos financieros de la Compañía. Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

d) Activo por impuestos corrientes

Los activos por impuestos corrientes representan créditos que van hacer compensados mensualmente, o utilizados anualmente para liquidar el impuesto a la renta a pagar de la Compañía.

e) Propiedades, plantas y equipos

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Las depreciaciones se registran en los estados de resultados del año, aplican el método de línea recta considerando como la base útil estimada de estos activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

Activos

Maquinaria	10 años
Vehículos	5 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación	3 años

f) Reserva legal

La Ley de Compañías establece para las sociedades anónimas, destinar un porcentaje no menor al 10% de las utilidades líquidas que resulten en cada ejercicio, para formar un fondo de reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social.

g) Impuestos a renta

La Ley Orgánica de Régimen Interno y su reglamento establece como, tarifa de impuesto a la renta para sociedades, el 25%. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más tres puntos porcentuales cuando la sociedad tenga accionistas extranjeros que estén establecidos o amparados en paraísos fiscales, jurisdicciones de menor imposición o regímenes fiscales preferentes igual o mayor al 50% del capital social, si la mencionada participación fuera inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más tres puntos porcentuales aplicara sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación.

El impuesto a la renta causado o anticipo determinado, cual fuese mayor, es cargado en los resultados del año en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

h) Participación de trabajadores

De acuerdo con lo establecido en el Código de Trabajo, las sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de las utilidades líquidas. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que es devengado.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el efectivo corresponde principalmente a Caja - Bancos por \$ 10,108.40 y \$ 41,104.09 respectivamente.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Cientes Comerciales	-	8,960.83
Cta. Por Cobrar Jorge Gomez	-	77,781.35
Andres Gomez Cano	-	13,200.00
Carolina Castro	-	3,000.00
Préstamos a empleados	110.01	-
Sevialco S.A.	1,400.00	1,400.00
Serprovincial S.A.	49,702.80	1,400.00
Aso. Vec. "El Porton de las lomas"	103.46	-
Emerguam Obras Civiles S.A.	58.38	-
Otras Cuentas Por Cobrar	1,129.00	1,129.00
(-)Provision Para Cuentas Incobrables	-	(741.10)
Total	52,503.65	106,130.08

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de activos por impuestos corriente representa totalmente, el crédito tributario por el Impuesto al Valor Agregado (IVA) que es compensado mensualmente con el IVA cobrado en ventas y las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta (IR).

	2019	2018
Iva Crédito tributario y retenciones recibidas	482.74	9,310.54
Ret. Fte. Impuesto a la Renta	6,933.23	
Total	7,415.97	9,310.54

6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo los inventarios está compuesto de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Materia Prima	-	188,600.00
Productos Terminados y Mercadería	144,982.95	21,207.23
Total	144,982.95	209,807.23

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de los gastos pagados por anticipados está compuesto de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Arriendos	1,500.00	1,500.00
Anticipo a Proveedores	-	3,110.60
Personal Eventual	-	9,330.38
Total	1,500.00	13,940.98

8. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS NETO

Al 31 de diciembre del 2019 Y 2018, el movimiento de las propiedades, planta y equipo neto es el siguiente:

	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2018</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2019</u>
Costos			
Muebles y enseres	5,984.85	-	5,984.85
Maquinarias y Equipos	-	441.96	441.96
Equipos de computo	-	1,918.75	1,918.75
Vehículos	149,436.96	-	149,436.96
Total costos:	155,421.81	2,360.71	157,782.52
Depreciación acumulada	(9,959.19)	-	(38,826.56)
Total de Propiedades, planta y equipo neto	145,462.62		118,955.96

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de las cuentas y documentos por pagar está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Proveedores	-	232,953.86
CxP Jorge Gomez	11,873.17	26,056.65
TDM Importaciones Cia Ltda.	6,113.61	-
Industria St Innova SA	18,569.45	-
CNEL EP	142.54	-
Wong Arevalo Atilio Eduardo	2,203.35	-
Stormcorp S.A.	1,078.92	-
Medina Montenegro Irene Adelaida	585.00	-
Saldo Bancos Girados y No Cobrados	-	4,898.76
Total	40,566.04	263,909.27

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de las obligaciones bancarias a corto plazo por pagar está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
T/C Pacificard Visa	11,971.88	-
Total	11,971.88	-

11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

De acuerdo a la normativa vigente, la tarifa para las sociedades por impuesto a la renta corriente es 25% pero, al tener la condición de pequeña empresa, la Compañía, tendrá la reducción de tres puntos porcentuales en la tarifa determinada de impuesto a la renta.

	2019	2018
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuestos	43,610.38	96,037.56
(-)Participación a trabajadores	6,541.56	14,405.63
(+/-) Conciliación Tributaria	-	2,819.41
(=)Utilidad gravable	37,068.82	84,451.34
Impuesto a la renta causado 22%	8,155.14	18,579.29

A pesar de esto, la Compañía, al registrar un impuesto causado, atribuible al ejercicio fiscal 2019 y 2018, mayor al anticipo determinado, tendrá que considerar el impuesto causado como pago definitivo del Impuesto a la renta.

El impuesto a la renta de los años 2019 y 2018 fueron establecidos y liquidados de la siguiente manera:

	2019	2018
Impuesto a la renta causado	8,155.14	18,579.29
Menos: Crédito Tributario	(6,933.23)	(11,791.07)
Impuesto a Pagar	1,221.91	6,788.22

12. PASIVO CORRIENTE POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo por pagar en beneficios a empleados está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Participación de trabajadores	6,541.56	14,405.63
Obligaciones con el IESS	2,773.93	6,303.55
Multas de empleados	7,470.46	-
Sueldos y beneficios por pagar	13,363.11	1,272.06
Total	30,149.06	21,981.24

13. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 el saldo de la cuenta Anticipos Recibidos De Clientes está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Anticipos de clientes	18,771.36	76,602.63
Total	18,771.36	76,602.63

14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 el saldo de la cuenta otros pasivos corrientes está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Iva Cobrado	16,694.92	-
Retenciones en la fte. IVA & IR	1,066.79	1,919.19
Total	17,761.71	1,919.19

15. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de las obligaciones bancarias a largo plazo por pagar está compuesto de la siguiente manera:

	2019	2018
Pacifico Operación #P40211542	1,625.00	-
Total	1,625.00	-

16. PATRIMONIO

Capital social

El capital suscrito y pagado de la Compañía, es de \$ 800.00 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1.00 cada una distribuidos de la siguiente manera:

<u>Accionistas</u>		<u>US\$</u>	<u>%</u>
Castro Carolina Isabel	US\$	638.00	79.75%
Gómez Castro Amanda	US\$	54.00	6.75%
Gómez Castro Samanta	US\$	54.00	6.75%
Gómez Castro Victoria Isabel	US\$	54.00	6.75%
	US\$	800.00	100.00%

Aporte para futuras capitalizaciones

En el 2018 se registró mediante acta de la Junta General de Accionista el aporte para futuras capitalizaciones de \$ 39,400.00 fondos entregados por la accionista Castro Carolina Isabel.

Reserva legal

La Ley de Compañías establece para las sociedades anónimas, destinar un porcentaje no menor al 10% de las utilidades líquidas que resulten en cada ejercicio, para formar un fondo de reserva legal, hasta que este alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

Resultados acumulados

Al 31 de diciembre del 2019, la utilidad neta del ejercicio es \$ 28,913.68.

17. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2019, los ingresos por ventas registran \$ 405,932.66.

18. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2019, los costos y gastos registran \$ 362,322.28.

19. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se produjeron eventos que la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se ha revelado en los mismos y ameriten mayor exposición.