

TOLKIEN S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Caja	734	
Banco Pichincha Cta.Cte. 2100155731	9,684	2,052
Banco Pichincha Cta.Aho. 2201723622	1	98
Saldo Final	10,419	2,150

2. Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Clientes (a)	252,995	176,498
Empleados	300	0
Otras Cuentas por Cobrar	1,324	6,270
Provisión Cuentas Incobrables	-2,546	0
Saldo Final	252,073	182,768

a) El detalle del saldo de clientes es el siguiente detalle:

Paredes Paredes Kevin Mauricio [1722077300001]	117,114
Pallo Padilla Jeanneth Del Pilar [0604093880001]	28,645
Villalva Ronquillo David Rafael [1204577702001]	17,352
Destileria Aceites Del Sur Destilsursa S.A. [0992990961001]	11,462
Anrango Martinez Lady Alison [0402037352001]	10,060
Gomez Veintimilla Nancy Margarita [0908090939001]	7,997
Herrera Fernandez Luis Antonio [1206139568001]	7,470
Jaramillo Galvan Richard Eduardo [1103924658001]	6,146
Reyes Lopez Edie Pablo [0702636325001]	5,491
Bustos Caiza Ivonne Sunilda [1802960656001]	4,884
Redimatsa Cia Ltda [0791740258001]	3,996
Industrial Y Comercial Castro Ojeda Icco Sa [1890089239001]	3,895
Renovapaper [1792704987001]	3,888
Andagoya Estela Cruz [1707054134001]	3,360
Avainsa S.A. [0991334416001]	3,144
Garcia Olvera Enriqueta Maria [0904616745001]	3,037
Ruiz Robledo Ana Maria [0911735207001]	2,076
Alava Solano Marlene Rosario [0901321943001]	2,050
Kapacomsa S.A. [0992937327001]	1,809
Montano Franklin	1,654
Convertidora De Papeles Ecuador Javier & Paulina Cia. Ltda. [179	1,576
Cepeda Guacho Fausto Rodrigo [1715598015001]	1,300
Vintimilla Borja Juan Manuel [1710531961001]	1,167
Plasticnaranjo S.A. [0993141291001]	999
Risco Mora Maria Magdalena [1307287886001]	811
Piedra Trujillo Maria Cecilia [1704647898001]	622
Rojas Celi Luis Antonio [1717455339001]	537
Molina Sanchez Karyna Aracely [0908901911001]	452
Total Clientes	252,995

3. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Anticipo de Impuesto a la Renta	5270	0
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	3383	1148
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	71515	37768
Crédito Tributario a favor de la empresa (ISD)	17005	17005
Saldo Final	97,173	55,921

4. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Materia Prima	195,146	440,115
Suministros para Producción	39,000	17,268
Producto Terminado	28,849	871
Saldo Final	262,995	458,254

5. Otros Activos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Pagos Anticipados	6,600	0
Otros Activos (a)	40,652	0
Saldo Final	47,252	0

a) Principalmente valor corresponde a los ajustes autorizados por la administración, por motivo de las diferencias en la toma física de inventario.

6. Propiedades, Planta y Equipos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Construcciones en Proceso	28,770	0
Maquinaria y Equipos	290,998	229,974
Instalaciones	86,707	9,467
Repuestos y Herramientas	13,935	0
Costos Pre-Operativos	12,825	0
Equipos de Computación	11,263	3,829
Muebles y Enseres	11,012	1,107
Total	455,510	244,377
(-) Depreciación	-46,539	-34,138
Saldo Final	408,971	210,239

El movimiento de Propiedades, Planta y Equipos es el siguiente:

Saldo Inicial al 1 de Enero del 2019	210239
Adiciones, Ventas y/o Retiros (netos)	211133
Ajustes y/o Reclasificaciones en Depreciación	26559
Depreciación del año s/gasto	-38960
Saldo Final	408,971

7. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Locales (a)	264,259	268,842
Exterior (b)	369,102	0
Otras Cuentas por Pagar	18,683	68,297
Saldo Final	652,044	337,139

(a) Sus principales proveedores locales son:

ABSORPELSA PAPELES ABSORBENTES S.A. [1791353455001]	98,886
PAPELES ABSORBENTES LA REFORMA [0993109134001]	50,961
TRANSPORTES COELLO S.A. [1792006287001]	23,761
REPAPERS RECICLAJE DEL ECUADOR S.A. [0992800623001]	14,374
EMPAQUES PLASTIMUNDO CIA. LTDA. [1792321328001]	12,282
OPEN MOBILIARIO OPENMOBLE S.A. [0993134074001]	7,682
WU CHEN ALEJANDRO WEIWEN [1714694443001]	7,513
SUNCHODESA REPRESENTACIONES C. LTDA. [099122935300]	6,188
TAPIA CEVALLOS VICTOR JULIO [0502178569001]	5,534
POLIGRAFICA C.A. [0990158436001]	4,994
ECUAROLLERS ECUATORIANA DE RODILLOS CIA. LTDA. [179	4,510
PRODUCTORA CARTONERA S.A. [0990012202001]	4,342
INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS [176	4,236
INDUSTRIAL GEMINIS INDUGEM S.A. [0992207892001]	4,048
OTROS MENORES A \$4.000,00	14,948
Total Proveedores Locales	264,259

(b) El saldo corresponde al proveedor del exterior Barnett Corporation Pulp & Paper

8. Cuentas por pagar L/P

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Illingworth Guerrero Oscar Antonio	62,568	210,000
Huerta Barros Pedro Antonio	83,166	280,900
Pazmiño Campos Carlos Jacinto	1,739	222,000
Kevlar S.A.	18,000	18,000
Saldo Final	165,473	730,900

9. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

El Capital Suscrito y Pagado de la compañía es de 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1,00 cada una.

	Acciones	US\$
Huerta Barros Pedro Antonio	266	266
Illingworth Guerrero Oscar Antonio	267	267
Pazmiño Simmonds Karla María	267	267
Saldo Final	800	800

Aporte para Futura Capitalización

	2019
Huerta Barros Pedro Antonio	259,734
Illingworth Guerrero Oscar Antonio	259,733
Pazmiño Campos Carlos Jacinto	259,733
Saldo Final	779,200

Resultados Acumulados

Los resultados acumulados a libre disposición corresponden a los obtenidos hasta la fecha del periodo que se informan utilizando las disposiciones contenidas en las NIIF.

La Junta General de Accionista puede distribuir o disponer el destino de estos resultados.

10. Ingresos

Corresponden principalmente a la facturación por los ingresos de actividades ordinarias por:

VENTA PAPEL HIGIENICO IMPORTADO	340,845
VENTA PAPEL HIGIENICO NACIONAL	90,572
VENTA TOALLA Z	75,199
VENTA TOALLA DE COCINA	13,262
VENTA SERVILLETAS	19,202
VENTA MATERIA PRIMA, INSUMOS	15,180
Saldo Final	554,259

11. Costos y Gastos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, se constituía con los siguientes saldos:

	2019	2018
Costo de Venta	842,037	129,492
Gastos de Ventas	42,471	109,045
Gastos de Administración	71,032	546,455
Gastos Financieros	373	840
Saldo Final	955,913	785,832

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	842,037
SUELDOS, SALARIOS ADMINISTRACION	21,574
SUELDOS, SALARIOS VENTAS	21,540
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	16,081
TRANSPORTE VENTAS	12,058
ARRENDAMIENTO OPERATIVO ADMINISTRACION	8,000
HONORARIOS, COMISIONES ADMINISTRACION	6,533
BENEFICIOS SOCIALES ADMINISTRACION	3,529
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL ADMINISTRACION	3,510
SERVICIOS PUBLICOS ADMINISTRACION	3,484
GASTOS DE VIAJE VENTAS	2,559
GASTOS PROVISION CUENTAS POR COBRAR	2,546
OTROS GASTOS VENTAS	1,800
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES ADMINISTRACION	1,732
BENEFICIOS A EMPLEADOS VENTAS	1,500
DEPRECIACIONES ADMINISTRACION	1,298
SEGUROS Y REASEGUROS VENTAS	1,282
OTROS MENORES A USDS\$1.000	4,850
Total Costos y Gastos	955,913

12. Situación Fiscal

Determinación del anticipo del Impuesto a la Renta

Se determina en la declaración correspondiente al ejercicio económico corriente, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal siguiente, equivalente a la sumatoria de los resultados que se obtengan de la aplicación de la siguiente fórmula:

i) 0.2% del patrimonio, ii) 0,2% de los costos y gastos deducibles, iii) 0.4% de los activos; y, iv) 0.4% de los ingresos gravables.

En cada rubro se deberán descontar o adicionar ciertas partidas establecidas mediante resoluciones de la autoridad tributaria.

El anticipo de impuesto a la renta, luego de restar las retenciones en la fuente del año corriente, se paga en dos cuotas, de acuerdo al noveno dígito del RUC según le corresponda, en julio y septiembre del siguiente año.

El anticipo es crédito tributario cuando el impuesto causado es superior; caso contrario, cuando el impuesto causado sea menor al anticipo, éste último se fija como impuesto mínimo definitivo, (hasta el 2019).

Para el 2019 se elimina el anticipo de impuesto a la renta para sociedades como impuesto mínimo y se establece su devolución, en el caso en que éste supere o no exista impuesto a la renta causado.

La conciliación del resultado contable tributario es como sigue:

	2019	2018
Resultado antes de participación a trabajadores e impuestos a la renta	-378,943	-164,494
<hr/>		
Participación Trabajadores		
<hr/>		
Pérdida sujeta a amortizaciones en períodos siguientes	-378,943	-164,494


Peralta Molina Isabel
Contador General