

TROPICAL PALLETS S.A. TROPISUD
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2019
en dólares de Estados Unidos (US\$)

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

La empresa TROPICAL PALLETS S.A. TROPISUD es una sociedad anónima, fue constituido por escritura el tres de seis de abril del dos mil once otorgada ante el notaría trigésima del cantón Guayaquil. Su objeto social consiste en la fabricación y comercialización de paletas de madera. La dirección registrada de la compañía es en la vía el empalme km 1.5 diagonal a la distribuidora de materiales DISENSA en la ciudad de Quevedo.

En lo que respecta al desarrollo las actividades de la compañía durante el periodo 2019, estas se han llevado con normalidad.

Los estados financieros de la compañía para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General de TROPICAL PALLETS S.A. TROPISUD y fueron aprobados para su emisión por los accionistas en la sesión realizada el 20 de marzo del dos mil dieciocho.

NOTA 2 – BASE DE ELABORACIÓN Y POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas por la compañía en la preparación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2019:

a. Preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la compañía están presentados en dólares de los estados unidos de américa (US\$), se han preparado de acuerdo las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitidas por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) que ha sido adoptada en Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida norma internacional y aplicada de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la base de acumulación o devengo.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF PYMES requiere el uso de estimaciones contables. Debido a la subjetividad inherente del proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la administración.

b. Reconocimiento y medición de los elementos de los Estados Financieros

i. Reconocimiento y medición de Activos y Pasivos

Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando se determina que es probable que se obtengan beneficios económicos futuros para la compañía, y además el activo tiene un valor que puede ser medido con fiabilidad.

Se reconoce un pasivo en el Estado de Situación Financiera cuando la entidad tiene una obligación como resultado de un evento pasado y se determina que el pago de esa obligación presente derivó en la salida de recursos que llevaron incorporados beneficios económicos.

Los activos y pasivos son medidos inicialmente al costo histórico.

Posterior a su reconocimiento inicial, los activos y pasivos se miden a su valor razonable con cambios reconocidos en los resultados.

Los activos se clasifican en Corrientes y No Corrientes. Un activo se clasifica como corriente cuando:

- espera realizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación;
- mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa; o
- se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un periodo mínimo de doce meses desde de la fecha sobre la que se informa.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes.

Los pasivos se clasifican en Corrientes y No Corrientes. Un pasivo se clasifica como corriente cuando:

- espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad;
- mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa; o
- la entidad no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes.

ii. Reconocimiento y medición de Activos y Pasivos Financieros

La medición inicial de los activos y pasivos financieros se realiza al precio de la transacción incluyendo los costos asociados a dicha transacción, excepto cuando constituye una transacción de financiamiento.

Se considera una transacción de financiamiento cuando el cobro o pago se aplaza en plazos mayores a los comerciales normales o se financia a una tasa de interés, en cuyo caso, se mide el activo o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a la tasa de interés pactada.

Posterior a su reconocimiento inicial los activos y pasivos financieros se miden al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, caso contrario se clasifican como activos no corrientes.

La compañía presenta las siguientes cuentas dentro de la categoría de Activos Corrientes:

i. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo reconocido en los estados financieros comprende las inversiones a corto plazo de gran liquidez que tienen

vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Esos incluyen los depósitos a la vista mantenidos en cuentas bancarias y depósitos a plazo menor a tres meses.

ii. Activos Financieros

Corresponden a los montos adeudados por los clientes relacionados y no relacionadas por las ventas de servicios en el curso normal de las operaciones. Se registran al valor nominal que es equivalente al costo histórico que no devenga intereses.

iii. Servicios y otros pagos anticipados

Corresponden a los montos pagados de forma anticipada a proveedores, de los cuales se espera que se devengue el servicio en el corto plazo. Se registran al valor nominal que es equivalente al costo histórico que no devengan intereses.

iv. Activos por impuestos corrientes

Corresponden a los importes que los clientes han retenido conforme las tasas de retención establecidas por la administración tributaria del país. El activo por impuestos corrientes se compensa con el pasivo por impuestos por pagar cuando existe el derecho legalmente exigible de compensar dichos impuestos.

La compañía presenta las siguientes cuentas dentro de la categoría de Pasivos Corrientes:

i. Cuentas y documentos por pagar

Corresponden a obligaciones de pago por los bienes o servicios adquiridos a los proveedores locales y del exterior en el curso normal de las operaciones. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo histórico pues no generan intereses y son pagadas en el corto plazo.

ii. Otras obligaciones corrientes

Corresponden a las obligaciones con la administración tributaria por impuestos retenidos por pagar, a las obligaciones corrientes mantenidas con el Instituto de Seguridad Social y la participación de los trabajadores en las utilidades. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo histórico pues no generan intereses y son pagadas en el corto plazo.

iii. Otros pasivos corrientes

Corresponden a otras obligaciones de corto plazo mantenidas con trabajadores y otros proveedores. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo histórico pues no generan intereses y son pagadas en el corto plazo.

La compañía presenta las siguientes cuentas dentro de la categoría de Activos No Corrientes:

i. Propiedades Planta y Equipos (PPE)

Las partidas de propiedades plantas y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada en caso

de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición son capitalizados solo cuando es probable que se generen beneficios económicos futuros asociados a la inversión, caso contrario, son registrados en las cuentas de resultados cuando son incurridos.

La depreciación de las propiedades, plantas y equipos se registra con cargo a los resultados del año cuando no toman parte de algún otro activo, para distribuir el costo de los activos utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada siguiendo el método de la línea recta, siendo así el tiempo de vida para edificios de veinte años, para muebles y enseres diez años y para equipos de computación tres años.

La administración no considera valores residuales, debido a que se estima que el valor de realización al término de la vida útil no será significativo.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades, plantas y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultado integral.

Si existieren indicios de un posible deterioro del valor de las propiedades plantas y equipos, se estima y compara el valor importe recuperable de cualquier activo afectado con su valor neto en libros neto. Al 31 de diciembre del 2018 no se han presentado indicios ni de fuentes externas o internas de que se haya producido un deterioro de las propiedades plantas y equipos.

La compañía presenta las siguientes cuentas dentro de la categoría de Pasivos No Corrientes:

i. Cuentas por pagar diversas relacionadas

Corresponden a préstamos realizado por los accionistas hacia la compañía a más de un año de plazo. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo histórico pues no generan intereses.

iii. Reconocimiento y medición de ingresos ordinarios

Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados cuando este surge de un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado directamente con un incremento en los activos o con una disminución de los pasivos, y pudo determinarse su importe con fiabilidad. Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar de las ventas realizadas, teniendo en cuenta las condiciones de pago acordadas con los clientes, sin incluir impuestos.

iv. Reconocimiento y medición de gastos

Se reconoce un Costo o Gasto en el Estado de Resultados cuando este surge de un decremento en los beneficios económicos futuros relacionado directamente con una disminución en los activos o un aumento en los pasivos y pudo determinarse su importe con fiabilidad. Los gastos en general se reconocen cuando se incurren por el

método del devengado, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

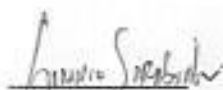
v. Impuesto a la renta

El impuesto a la renta se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto a la renta del 25% de las utilidades gravables para el periodo fiscal del año 2019.

TROPICAL PALLETS S.A. TROPISUO
Estado de Situación Financiera (INTERNO)
31 de diciembre de 2019
Expresado en dólares de los estados unidos

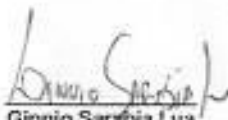
	dic-18 US\$	dic-19 US\$	NOTAS
ACTIVO	463,960.52	263,596.95	
ACTIVO CORRIENTE	222,569.48	41,224.09	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	26,618.17	6,975.23 ^F	3
ACTIVOS FINANCIEROS	60,609.19	0.00 ^F	4
INVENTARIOS	54,890.44	-	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	22,329.27	34,248.86	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	49,122.41	-	
ACTIVOS NO CORRIENTES	241,391.04	222,372.86	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	241,391.04	222,372.86 ^F	5
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-	
PASIVO	263,884.33	175,203.49	
PASIVO CORRIENTE	74,704.43	158.18	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	6,638.00	- ^F	6
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	19,519.43	(0.00) ^F	7
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	46,546.00	158.18 ^F	8
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-	-	
PORCION CORRIENTE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	-	
PASIVO NO CORRIENTE	189,179.90	175,045.31	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	189,179.90	136,967.74 ^F	9
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	0.00	38,077.57	
PATRIMONIO NETO	200,076.20	88,393.46	
CAPITAL	72,374.00	72,374.00	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	72,374.00	72,374.00 ^F	10
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES	-	-	
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	121,392.88	-	
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	121,392.88	-	
RESERVAS	2,400.00	123,792.88	
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	2,400.00	123,792.88	
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	3,909.32	
GANANCIAS ACUMULADAS	0.00	3,909.32	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,909.32	(111,682.74)	
GANANCIA NETA DEL PERIODO	3,909.32	(111,682.74)	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	463,960.52	263,596.95	


Ghinio Sarabia Luz
Gerente General
CI: 1204433344


Byron Sarmiento M.
Contador
CI: 0919744359

TROPICAL PALLETS S.A, TROPISUD
 Estado de Resultados
 31 de diciembre de 2019
 Expresado en dólares de los estados unidos

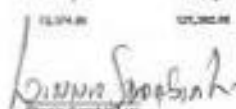
	dic-18 US\$	dic-19 US\$	NOTAS
INGRESOS	925,218.79	716,257.68	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	925,218.79	716,257.68	11
VENTAS DE BIENES	900,218.79	716,257.68	
OTRAS RENTAS	16,000.00	-	
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	688,735.66	665,081.88	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	266,806.69	379,879.04	12
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	202,995.90	138,440.79	13
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	218,933.07	146,762.05	14
UTILIDAD BRUTA	236,483.13	51,175.80	
OTROS INGRESOS	24.73	-	
INTERESES FINANCIEROS	24.73	-	
GASTOS	222,010.55	162,858.56	
GASTOS DE VENTAS	17,983.41	31,405.26	15
GASTOS ADMINISTRATIVOS	62,403.14	46,846.56	16
GASTOS FINANCIEROS	54,308.59	34,973.21	17
OTROS GASTOS	87,315.41	49,633.53	18
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION	14,497.31	(111,682.76)	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(2,174.60)	-	
IMPUESTO A LA RENTA	(8,413.39)	-	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	3,909.32	(111,682.76)	


 Ginnio Sarabia Lua
 Gerente General
 CI: 1204433344


 Byron Sarmiento M.
 Contador
 CI: 0919744359

TRUFINA, PA. LETA S.A. TRUFINA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
31 de diciembre de 2019
en dólares de los Estados Unidos (202)

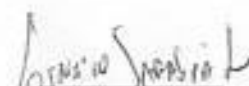
CAPITAL MEDIAL	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS MUCHAS (202)	OTROS EFECTOS FINANCIEROS		RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO	
			OTROS SUPLEMENTOS POR REVALUACIÓN	OTROS SUPLEMENTOS POR REVALUACIÓN	RESERVAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS
2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$
SALDO REIMPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	70,000.00	121,362.00	2,438.00	-	0.00	-	0.00	290,000.00
SALDO DEL PERIODO ANTERIOR	70,000.00	121,362.00	2,438.00	-	0.00	-	0.00	290,000.00
CAMBIO DEL VALOR EN EL PATRIMONIO	-	-	-	-	0.00	-	0.00	0.00
Transferencia de Ganancias a otros resultados acumulados	-	-	-	-	0.00	-	0.00	0.00
Resultado integral Total del Año (Cambio en el patrimonio)	-	-	-	-	0.00	-	0.00	0.00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	70,000.00	121,362.00	2,438.00	-	0.00	-	0.00	290,000.00


Gerardo Gonzalez
CI 120433314


Gerardo Gonzalez M.
CI 120433314

TROPICAL PALLETS S.A. TROPISUD
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 31 de diciembre de 2019
 Expresado en dólares de los estados unidos

	SALDO US\$
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	14,011.08
Clases de cobros por actividades de operación	823,060.69
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	823,060.69
Clases de pagos por actividades de operación	(774,085.48)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(494,125.80)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(171,991.49)
Otros pagos por actividades de operación	(107,968.11)
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	(34,973.21)
Intereses recibidos	-
Impuestos a las ganancias pagados	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(33,654.02)
Aporte en efectivo por aumento de capital	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-
Financiación por préstamos a largo plazo	38,077.57
Pagos de préstamos	(71,731.59)
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-
Impuestos procedentes de subvenciones del gobierno	-
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(19,642.94)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	26,018.17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6,975.23
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	(0)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(111,682.76)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	19,018.20
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	19,018.20
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	106,675.63
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	60,609.19
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	49,122.41
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	54,890.44
(Incremento) disminución en otros activos	(11,919.59)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(8,639.00)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(28,974.37)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(16,413.45)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	14,011.07
	14,011.08


 Ginnio Sarabia Lua
 Gerente General
 CI: 1204433344


 Byron Sarmiento M.
 Contador
 CI: 0919744359

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	26,618.17	6,975.23
CAJA	318.18	0.00
BANCOS	7,181.48	6,975.23
BANCOS CUENTAS CONJUNTAS	19,118.51	(0.00)

NOTA 4 – ACTIVOS FINANCIEROS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
ACTIVOS FINANCIEROS	69,609.19	0.00
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	-	-
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	54,157.59	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	922.43	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14,529.17	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	-	-

NOTA 5 – PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	241,391.04	222,372.66
TERRENOS	143,042.00	143,042.00
EDIFICIOS 5%	70,441.28	70,441.28
MUEBLES Y ENSERES 10%	12,300.70	12,300.70
MAQUINARIA Y EQUIPO 10%	178,752.99	178,752.99
EQUIPO DE COMPUTACION 33%	7,304.56	7,304.56
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 20%	44,584.70	-
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	9,424.18	3,870.04
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(233,459.37)	(202,338.71)

NOTA 6 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8,633.00	-
PROVEEDORES LOCALES	8,633.00	-

NOTA 7 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS (CORTO PLAZO)

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	19,519.43	(0.00)
PORCIÓN CORRIENTE DEUDA INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	19,519.43	(0.00)

NOTA 8 – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	46,546.00	158.16
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	20,309.34	71.42
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	-
OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS	16,500.21	86.76
OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0.00	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,174.60	-
DIVIDENDOS POR PAGAR	7,561.85	(0.00)

NOTA 9 – OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	189,179.90	136,957.74
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	189,179.90	136,957.74
Deuda L/P Corporación Financiera Nacional 0020478976	26,320.25	19,397.16
Deuda L/P Banco Bolivariano	41,631.89	-
Deuda L/P Banco Pichincha	17,381.47	9,651.07
Deuda L/P Banco Amazonas	-	-
Deuda L/P Banco Capital	0.00	-
Deuda L/P Banco de Machala	5,041.51	-
Deuda L/P Banco de Guayaquil	15,017.73	25,211.33
Deuda L/P Banco Bolivariano Op.0850004310	-	-
Deuda L/P Corporación Financiera Nacional 0020579885	81,666.63	73,333.28
Cuentas por pagar acumuladas con IFIS locales	1,220.41	9,374.90

NOTA 10 – PATRIMONIO

PATRIMONIO NETO	200,076.20	88,393.46
CAPITAL	72,374.00	72,374.00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	72,374.00	72,374.00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES	-	-
APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	121,392.88	-
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	121,392.88	-
RESERVAS	2,400.00	123,792.88
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	2,400.00	123,792.88
RESULTADOS ACUMULADOS	0.00	3,909.32
GANANCIAS ACUMULADAS	0.00	3,909.32
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,909.32	(111,682.74)
GANANCIA NETA DEL PERIODO	3,909.32	(111,682.74)

NOTA 11 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	925,218.79	716,257.68
VENTAS DE BIENES	909,218.79	716,257.68
VENTA DE BIENES IVA 0%	-	-
VENTA DE BIENES IVA 12%	909,218.79	716,257.68
OTRAS RENTAS	16,000.00	-
GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS	16,000.00	-

NOTA 12 – COSTOS DE MATERIALES PRODUCIDOS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	266,806.69	379,879.04
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-	-
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	-	-
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-	27,698.60
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	321,697.13	324,988.60
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	(27,698.60)	-
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	-	27,191.84
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	(27,191.84)	-

NOTA 13 – MANO DE OBRA DIRECTA

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	202,995.90	138,440.79
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	202,995.90	138,440.79
KM26 MOD Sueldos	41,896.32	24,727.40
KM26 MOD Salarios	30,944.85	26,263.79
KM26 MOD Aporte patronal seguridad social	5,090.16	2,843.65
KM26 MOD Aporte personal seguridad social asumido	-	-
KM26 MOD Decimo tercero	3,713.68	-
KM26 MOD Decimo cuarto	4,125.91	-
KM26 MOD Vacaciones	-	-
KM26 MOD Fondo de Reserva	-	-
KM26 MOD Remuneracion variable	-	-
KM26 MOD Bonificaciones por horas extraordinarias	-	-
KM26 MOD 0.5% IECE	-	-
KM26 MOD 0.5% SECAP	-	-
QDO MOD Sueldos	41,972.64	24,136.71
QDO MOD Salarios	64,654.38	57,595.16
QDO MOD Aporte patronal seguridad social	5,099.64	2,854.08
QDO MOD Aporte personal seguridad social asumido	-	-
QDO MOD Decimo tercero	2,558.06	-
QDO MOD Decimo cuarto	2,926.09	-
QDO MOD Vacaciones	-	-
QDO MOD Fondo de Reserva	14.17	-
QDO MOD Remuneracion variable	-	-
QDO MOD Bonificaciones por horas extraordinarias	-	-
QDO MOD 0.5% IECE	-	-
QDO MOD 0.5% SECAP	-	-

NOTA 14 – OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	218,933.97	146,762.96
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	27,294.60	18,377.64
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	54,307.85 ₺	20,250.18
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	58,837.13 ₺	37,604.59
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	78,493.50 ₺	70,529.64

NOTA 15 – GASTOS DE VENTAS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
GASTOS DE VENTAS	17,983.41	31,405.26
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	- ₺	-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	- ₺	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,065.34 ₺	14,529.17
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	- ₺	-
GASTOS DE GESTIÓN	14,779.44 ₺	16,002.35 ₺
GASTOS DE VIAJE	324.13 ₺	96.85
OTROS GASTOS	814.50 ₺	776.89

NOTA 16 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
GASTOS ADMINISTRATIVOS	62,403.14	46,846.56
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	19,768.38	17,153.53
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	2,296.08	1,868.00
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	6,177.80	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	15,782.16	8,912.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4,216.47	8,454.94
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	-	-
COMBUSTIBLES	767.48	1,032.04
LUBRICANTES	-	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	2,676.12	-
TRANSPORTE	285.12	731.13
GASTOS DE VIAJE	3,004.63	516.05
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	4,005.60	2,849.83
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-	-
DEPRECIACIONES	640.56	640.56
AMORTIZACIONES	-	-
GASTO DETERIORO	-	-
GASTO POR REESTRUCTURACION	-	3,851.55
OTRAS PROVISIONES	-	-
OTROS GASTOS	2,782.74	836.93

NOTA 17 – GASTOS FINANCIEROS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
GASTOS FINANCIEROS	54,308.59	34,973.21
INTERESES	18,490.32	6,902.40
FACTORING	30,241.45	28,032.34
OTROS GASTOS FINANCIEROS	5,576.83	38.47

NOTA 18 – OTROS GASTOS

	dic-18 US\$	dic-19 US\$
OTROS GASTOS	87,315.41	49,633.53
OTROS	87,315.41	49,633.53
Otros gastos generales	11,172.96	18,979.57
Reembolsos de gastos	22,018.74	30,653.96

NOTA 17 – EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (30 de mayo del 2020) se produjo la pandemia COVID 19 que provocó la cuarentena total decretada por el Estado y lo cual impidió que se realizaran las sesiones de accionistas de manera regular. La empresa se encuentra en proceso de cierre por la pérdida presentada este año.