

FALCOS S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

FALCOS, con RUC 17024-1941001, ubicada en Cumbaya Manuel Samaniego 51-124 y Juan León Mora, Al frente Del Conjunto Mora.

Descripción de la Compañía:

La Compañía fue constituida el 7 de Julio del 2011, ante el Notario Trogésimo Séptimo del cantón Quito, doctor Roberto Dueñas Mora, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón de Quito el 1 de Septiembre del 2011, Notario Décimo Primero e inscrita en el Registro Mercantil No 194 el 6 de Marzo de 1979, en cumplimiento de la Ley para la Transformación Económica del Ecuador, promulgada en el Registro Oficial No. 34 de 13 de marzo de 2000.

El cuadro distributivo del Capital Social de **FALCOS** quedó conformado de la siguiente manera:

ACCIÓNISTA		CAPITAL (en US Dólares)
JOAN FERNANDO PALACIOS		20000
JOAN GABRIEL REYES		100
TOTAL		20100

Con fecha dos de mayo del año dos mil diecinueve se realiza la cesión de acciones del Sr. Joan Gabriel Reyes al Sr. Joan Fernando Palacios de la siguiente manera:

ACCIÓNISTA		CAPITAL (en US Dólares)
JOAN FERNANDO PALACIOS		20100
TOTAL		20100

El objeto social y las finalidades a las que se dedica la compañía son:

Compra, Venta, Distribución, Importación de Automóviles y Toda Clase de Vehículos; sus repuestos, accesorios y piezas.

NOTA 1 - POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Todas políticas han sido aplicadas uniformemente en el presente año, a menos que se indique lo contrario.

1.1. Declaración de Impuestos

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Empresas y Medidas Endógenas - NIIF para PyMES.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Los estados financieros de INACOP Cia. el 31 de diciembre del 2018, fueron aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, con fecha 14 de marzo del año 2019.

A continuación se describen los principios contables utilizados adoptados en la preparación de los presentes estados financieros. Estos principios han sido aplicados en función a las NIIF para PyMES vigentes el 31 de diciembre del 2018, aplicados de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2. Base de Preparación

Los estados financieros de INACOP, comprenden los estados de situación financiera, de resultados del período y otro resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequenas y Medianas Empresas (NIIF para PyMES).

2.3. Moneda funcional y moneda de presentación

Los hechos en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

Los saldos incluidos en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, corrientes desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.5. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye los recursos de alta liquidez de los cuales depende la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido en tal, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas tales como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otros instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo para significativos de cambios en su valor. La categoría para reconocer sus inversiones a corto plazo como efectivo y equivalentes de efectivo son aquellas inversiones que tienen un plazo menor a tres (3) meses.

2.6. Documentos y cuentas por cobrar a compañías relacionadas y no relacionadas

Los valores corrientes por cobrar se reconocen inicialmente por su valor justo y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva, menos la provisión de exámenes periódicos por deterioro del valor.

Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas corrientes a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la totalidad de esta tasa de cobrar todos los tipos de que se le atribuyen de acuerdo con las normas originadas de las cuentas a cobrar. La evidencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el fondo entre en

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

cuenta o reorganización financiera y la fecha a mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta a cobrar se ha deteriorado. El importe de la provisión es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos futuros de efectivo estimados, descontados a la tasa de interés efectivo original. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la cuenta de provisión y la pérdida se reconoce en el estado de resultados integral. Cuando una cuenta a cobrar es castigada, se regulariza contra la cuenta de provisión para las cuentas a cobrar.

3.7 Activos financieros

3.7.1. Clasificación

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: "cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar". Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: "cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar". La clasificación depende del propósito para el cual se adquieren los activos o contrastan los pasivos.

La Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la Compañía mantuvo activos financieros en las categorías de cuentas por cobrar comerciales a clientes, empleados y otras cuentas por cobrar". De igual forma, la Compañía son mantuvo pasivos financieros en la categoría de "cuentas por pagar a proveedores, otras cuentas por pagar" cuyas características se explican a continuación:

Cuentas por cobrar: Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por cobrar comerciales a clientes, relacionados, arrendados y otras cuentas por cobrar; los activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente.

Cuentas por pagar: Representados en el estado de situación financiera por las cuentas por pagar (proveedores, relacionados, y otras cuentas por pagar). Se incluyen en el pasivo corriente.

3.8.3 Reconocimiento y medición inicial y posterior

Reconocimiento

La compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medición inicial

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo. Con posterioridad al reconocimiento inicial la Compañía valoriza los mismos como se describe a continuación:

Medición posterior

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

a) **Cuentas por cobrar:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

(i) **Cuentas contabilizadas por cobrar a clientes:** Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por clientes por el giro normal del negocio. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes.

Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no se cobran intereses, considerando que el cobro de las mismas es hasta 60 días promedio.

(ii) **Otras Cuentas por Cobrar:** Corresponde a envíos de mercancías por la compañía a sus empleados. El plazo de cobro es menor a un año.

b) **Pasivos Financieros:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

(i) **Cuentas contabilizadas por pagar a otros bancos por pagar:** Son obligaciones de pago por líneas o servicios adquiridos de proveedores locales o del exterior en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son pagaderas hasta 180 días promedio.

3.6.3. Deterioro de activos financieros

La Compañía establece una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran como indicadores de que la cuenta por cobrar se ha deteriorado. En este caso el deterioro se calculará a la tasa promedio pasiva publicada el 31 de diciembre de cada año por el Banco Central del Ecuador.

3.6.4 Baja de activos y pasivos financieros

Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la Compañía transfiere el activo a un tercero sin tener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la Compañía especificadas en el contrato se han liquidado.

3.7. Inventario

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulta menor. El costo de los inventarios comprende todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actual. El costo del inventario se determina utilizando el método promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de mercaderización y distribución actuales, al final del período que se informa.

Por las reducciones del valor en libros de los inventarios a su valor neto realizable, se constituye una provisión por valor neto realizable con cargo a resultados del ejercicio en el que ocurren tales reducciones.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

2.8. Propiedad, planta y equipo

2.8.1 Medición en el momento del reconocimiento

Se reconocerá el costo de un elemento de Propiedad, Planta y Equipo como un activo solo si:

- Es probable que se obtengan beneficios económicos futuros asociados al elemento.
- Se tiene control.
- El costo del elemento pueda medirse con fiabilidad.

Las pérdidas de equipos se miden inicialmente por su costo. El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

2.8.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial los bienes de propiedad, planta y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los deterioros posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando se probare que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

Los deterioros ocurridos, después de que la Propiedad, Planta y Equipo se hayan puesto en operación, tales como reparaciones y costo de mantenimiento y de reemplazamiento, se cargan a resultados del período en que se ocurren. En el caso en que se demuestre claramente que los deterioros resultarán en beneficios futuros por el uso del edificio, maquinaria y equipo, más allá de su estándar de funcionamiento original, estos son capitalizados como un costo adicional del edificio, maquinaria y equipo.

2.8.3. Método de depreciación y vidas útiles

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la gerencia.

La depreciación se distribuirá en forma sistemática a lo largo de su vida útil y comenzará cuando el activo se encuentre disponible para su uso. Se calcula siguiendo el método línea a través de la Aritmética (Costo - Valor residual)/Nº años vida útil. Las vidas útiles estimadas para los diferentes grupos de Propiedad Planta y Equipo son las siguientes:

	Costo	VIDA ÚTIL (en años)
Vehículos		5
Maquinaria y equipo		10
Muebles y enseres		10
Equipo de cómputo		3

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

3.1.4. Retiro o venta de equipos

Un elemento de propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surja de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo) se incluye en el estado de resultados en el periodo en el cual el activo es dado de baja.

3.2. Cuentas por préstamos

Son reconocidos en resultados durante el periodo en que se incurren.

3.10. Documentos y cuentas por pagar a compañías relacionadas y no relacionadas

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se registran inicialmente a su valor justo y posteriormente se valoran al costo amortizado de acuerdo al método de la tasa de interés efectiva.

3.1.1 Debitare de valor de los activos no financieros

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existe evidencia que un activo podría estar deteriorado. Si la evidencia existe, o el deterioro se identifica producto de los pruebas anuales de deterioro, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor. Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

3.1.3 Aspecto tributario

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

3.1.2.1. Impuesto corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributable) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos gravables, exentos y gastos deducibles y no deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas a final de cada periodo.

3.1.2.2. Impuestos diferidos

El impuesto diferido se presenta usando el método del pasivo sobre diferencias temporales a la fecha del estado de situación financiera entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores en libros para propósitos del informe financiero. Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, excluidas las pérdidas tributarias, en la medida que es probable que existan utilidades imponibles contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el exceso de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas puedan ser recuperados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos es reducido a la fecha del estado de situación financiera y es reducido en la medida que se no es probable que habrá suficientes utilidades imponibles disponibles para permitir que sea todo o parte del activo por impuesto diferido.

Los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se presentan en forma neta en el estado de situación financiera si existe un derecho legítimo exigible de compañías' activos tributarios contra pasivos tributarios y el impuesto diferido está relacionado con la misma autoridad tributaria.

3.12.3 Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deben 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, se sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

3.13. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- La Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado.
- Es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y.
- Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.14 Beneficios a empleados

3.14.1 Beneficios de corto plazo Se registran en el rubro de obligaciones acumuladas del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

- (i) La participación de los trabajadores en las utilidades (calculada en función al 15% de la utilidad corriente anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente).
- (ii) Aportes al IESS. Se registran los aportes personal y patronal por pagar calculados de acuerdo a los porcentajes establecidos por el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS.

3.15 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor justo de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad. Los ingresos ordinarios se presentan netos de depreciaciones, rebajas y descuentos.

3.15.1 Venta de bienes

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Los ingresos son reconocidos cuando todos los riesgos y beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido transferidos al comprador.

- (e) Actividades de Comercialización de Aprendizajes

3.16. 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 incurren.

También corresponden a remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos relacionados a las actividades operativas, administrativas y de ventas de la Compañía.

3.18. Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros, no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea relevante o permitida por alguna norma y ésta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, conllevan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proveer el pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

NOTA 3 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para PyMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valoración y presentación de algunos partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos económicos basados en la mejor información de la información disponible al momento, los cuales podría llegar a diferir de los efectos reales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y percibida futura si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subyacentes.

A continuación, se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables.

3.1. Provisiones por beneficios a empleados: Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de Jubilación Previdual y Desembolso, para lo cual utiliza estudios actuariales practicados por profesionales independientes.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

4.3. Propiedad, Planta y Equipo: La determinación de las vidas útiles que se evalúan al cierre de cada año y se realiza un análisis del deterioro de equipos. (Nota 7)

4.3. Impuesto a la renta diferido: La Compañía ha revisado la estimación de sus impuestos diferidos considerando todas las diferencias entre el valor en libro y la base tributaria de los activos y pasivos.

NOTA 5 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

5.1 Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía están expuestas a diversos riesgos financieros: (a) riesgo de mercado, (b) riesgo de crédito y (c) riesgo de liquidez. El programa de gestión del riesgo prioriza de la Compañía se centra en la identificación de los riesgos financieros y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre el margen neto.

(a) Riesgo de mercado

Debido a la naturaleza de sus operaciones, la Compañía no está expuesta a riesgos de mercado, tales como el riesgo de tasa de interés o riesgo de tipo de cambio.

(b) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se produce cuando la contraparte no cumple sus obligaciones con la Compañía bajo un instrumento contrato o instrumento financiero, derivando a una pérdida en el valor de mercado de un instrumento financiero (solo activos financieros, no pasivos).

La Compañía no está expuesta a riesgo de crédito, debido a sus actividades operacionales y a sus relaciones financieras, las cuales no incluyen inversiones en ningún tipo de instrumentos.

(c) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez representa el riesgo de que la Compañía no pueda cumplir para pagar sus obligaciones.

Debido al carácter cíclico de su negocio y la operación, la Compañía requiere de fondos líquidos para cumplir con el pago de sus obligaciones.

5.3 Gestión del riesgo del capital

Los objetivos de la Compañía, en relación con la gestión del capital, son (i) asegurarse para continuar como empresa en funcionamiento, (ii) producir un rendimiento para los accionistas y (iii) mantener una estructura óptima de capital reduciendo el costo del mismo.

Para poder mantener e ajustar la estructura de capital, la Compañía podría ajustar el importe de los dividendos a pagar a los accionistas, reestructurar capital a las acciones, emitir nuevas acciones o vender activos para reducir la deuda.

PALCOB S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 9 - OBLIGACIONES LABORALES

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2019:

- Corresponden:

Concepto y Detalle	Al 31 de diciembre 2019 (USD.)	Al 31 de diciembre 2018 (USD.)
Aportes al IESS Fondo de Reserva	1.283.31	241.11
Total (USD.)	1.283.31	241.11

• Las obligaciones con el IESS corresponden al pago de Aportes, Fondos de Reserva y Prestamos Quirógrafarios de diciembre.

NOTA 10 - PASIVOS CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Este rubro integra los saldos por concepto de retenciones del I.V.A. y retenciones del Impuesto a la Renta, el saldo es el siguiente:

Concepto y Detalle	31 de diciembre 2019 (USD.)	31 de diciembre 2018 (USD.)
Saldo anterior		1.079
Saldo inicial IVA	1.179	(1.243)
CRDO-TRIB-RET DE IVA	(1.243)	(243)
IVA IVA VENTAS	997	997
IVA IVA GASTOS	(243)	97
IVA FACTURA DE PROYECTOS/RENTAS	97	97
IVA AJUSTES SALDOS	97	1.619
IMPUESTO A LA RENTA IVA PAGAR	-	(119)
Total (USD.)	1.079.17	7.997

NOTA 11 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro integra los saldos por concepto de la siguiente manera:

Concepto y Detalle	31 de diciembre 2019 (USD.)	31 de diciembre 2018 (USD.)
ANTICUPO DE CLIENTES	1.079.17	-
Total (USD.)	1.079.17	-

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 1.1 PATRIMONIO

1.2. Capital social: Está constituido por USD\$ 400.00, dividido en cuarentas participaciones (400,000) participaciones de un dólar (USD\$1) cada una.

El detalle de los resultados acumulados de la Compañía es como sigue:

Concepto o Detalle	31 de diciembre	
	2019 USD \$	2018 USD \$
Capital	400	400
Reservas	12.148	12.148
Otros Resultados		
Pérdidas Acumuladas	(9.002)	(9.002)
(Gastos retenidos)		
Excedente del ejercicio	(3.204)	-
Saldo Final	USD \$	USD \$
	<u>(978)</u>	<u>3.546</u>

NOTA 1.3 - VENTAS

Corresponde principalmente a la actividad de comercialización de Alimentos, cuyos montos registrados al 31 de diciembre del 2019 se detalla a continuación:

1.3.1 VENTAS

Detalle o Concepto	31 de diciembre	
	2019 USD \$	2018 USD \$
Ventas Tercer 9%		
Ventas Tercer 17%		
Total Ingresos Operacionales USD \$	<u> </u>	<u> </u>

1.3.2 OTRAS VENTAS

Detalle o Concepto	31 de diciembre	
	2019 USD \$	2018 USD \$
Otras Ventas	4.000	2.000
Total Ingresos Operacionales USD \$	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 14- GASTOS DE OPERACIÓN

Estos gastos se ocasionaron en el pago de sueldos siendo al 31 de diciembre de 2019 los que se detalla a continuación:

Concepto e Detalle	31 de diciembre 2019 USD \$	31 de diciembre 2018 USD \$
Gastos de Administración	5.548	1.803
Gastos de ventas	1.013	-
Gastos de Promoción	-	-
Gastos Por Desembolsos	93	89
Otros ítemes	-	-
Total USD \$	7.664	1.892

14.1 Gastos de Administración

Concepto e Detalle	31 de diciembre 2019 USD \$	31 de diciembre 2018 USD \$
Gastos de Administración	4.941	4.438
STAD Sueldos y Salarios	-	-
STAD MODIFICACION	551	843
STAD IMPORTE PATRONAL, IESS	49	48
STAD IESS Y SICOP	412	400
STAD FONDO DE RESERVA	-	-
STAD ATENCIONES Y CONTINGIAS	-	-
STAD LUNDA	-	-
STAD SUAVIZANTES DE OFICINA	-	-
STAD MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	803	-
STAD COMBUSTIBLES	11	-
STAD LUBRICANTES	-	-
STAD GASTOS DE ENTREGA (DEPOSITOS A STAD TELECOMUNICACIONES)	-	-
STAD PREVIOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	-	-
STAD IVA FACTOR PROFORMALIDAD	-	-
STAD GASTOS DE VIAJE	7	-
STAD OTROS GASTOS	53	11
STAD PREVIOS MUNICIPALES	-	-
STAD GASTOS SACARILES	-	11
IVA AL GASTO	-	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

14.2 GASTOS DE VENTAS

Concepto o Detalle	31 de diciembre 2019		31 de diciembre 2018	
	USD \$		USD \$	
Gastos de Administración		53		-
OTRO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		33		-
OTRO COMBUSTIBLES		1.036		-
OTRO OTROS GASTOS				-
DEL AL GASTO				-
Total USD	1.123			

14.3 Gastos No Dedicados

Concepto o Detalle	31 de diciembre 2019		31 de diciembre 2018	
	USD \$		USD \$	
INTERESSES Y MULTAS	83		99	
AFILIACIONES DE LA FUENTE ALIMENTA	-		-	
FACTURAS NO PAGADAS	-		-	
COMISIONES DE TRANSACCIONES	-		-	
Total USD	83		99	

14.3 Otros Gastos

Concepto o Detalle	31 de diciembre 2019		31 de diciembre 2018	
	USD \$		USD \$	
	-		-	
	-		-	
Total USD	-		-	

NOTA 15 - GASTOS FINANCIEROS

Concepto o Detalle	31 de diciembre 2019		31 de diciembre 2018	
	USD \$		USD \$	
COMISIONES	8		8	
INTERESSES	-		-	
TOTAL USD	8		8	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

NOTA 16- EVENTOS SUSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto material importante sobre los Estados Financieros.

NOTA 17- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la autorización del Representante Legal de la Compañía el 14 de marzo 2020 y serán presentados a consideración de la Junta General de Socios para su aprobación definitiva.
