

INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de la compañía **TAPITEX M & B CÍA. LTDA.**

I. DICTAMEN:

Informe sobre los estados financieros

- a) Hemos auditado los estados financieros anuales de la Compañía **TAPITEX M & B CÍA. LTDA.**, que comprenden el Balance General al 31 de diciembre del año 2017 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios y de Flujos de Efectivo para los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

- b) La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no contiene distorsiones importantes causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas, y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Todas las normas aplicables que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre las bases y revelaciones en los estados financieros.

- d) Los procedimientos de auditoría que aplicamos dependen del juicio del auditor, incluyen:

la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno de la Compañía que le es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de

- expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía
2. Una auditoría también incluye la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), normas de carácter tributario utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables.
 3. Así, como una evaluación de la presentación general en los Estados Financieros

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de la auditoría.

Opinión

- a) En nuestra opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de LAPIFEN, M de B CIA, LTDA. al 31 de diciembre de 2019 y el Estado de Resultados Integral de sus operaciones, Evolución de Patrimonio y Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Econ. Magdalena Molina M., MBA
Registro Nacional de Firmas Auditoras
Inventos RNAF No. 61



Econ. Magdalena Molina M. MBA

Registro Nacional de
Firmas Auditoras
RNAF 631

Quince, 12 de mayo de 2020

I. ESTADOS FINANCIEROS

1. BALANCE GENERAL

TAPITECMIS S.A. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018	Nota #
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Bancos	306,100.02	352,652.97	Nota # 3
Plazas comerciales y valores por cobrar	2,962,485.26	1,332,603.20	Nota # 4
Existencias	2,251,050.64	2,472,113.96	Nota # 5
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	5,519,635.92	5,257,370.13	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	1,573,566.65	1,308,003.66	Nota # 6
Financiamiento	71,302.02	71,354.01	Nota # 7
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,644,868.67	1,379,357.67	
TOTAL ACTIVOS	7,164,504.59	6,636,727.80	
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores y Suministros Bancarios		122,207.04	Nota # 8
Impuestos y Documentos por pagar	1,134,052.32	967,051.76	Nota # 9
Deudas financieras	36,112.31	31,402.70	Nota # 10
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,170,164.63	1,120,661.50	
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones a Largo Plazo	4,260,127.67	4,523,014.73	Nota # 11
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	4,260,127.67	4,523,356.73	
TOTAL PASIVOS	5,430,292.30	5,644,018.23	
PATRIMONIO			Nota # 12
Capital Social	69,150.01	69,150.00	
Reservas	16,469.25	11,363.95	
Reservados Acumulados	715,932.00	676,084.85	
Reservados del ejercicio	267,116.33	265,056.17	Nota # 13
TOTAL PATRIMONIO	1,058,667.59	951,654.97	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,164,504.59	6,636,727.80	

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

TAPETA MEXICANA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EN DÓLARES AMERICANOS

	Saldo libro 31/12/2019	Saldo libro 31/12/2018
INGRESOS		
Ventas	10,987,004.80	13,655,000.00
OPERACIONALES	10,987,004.80	13,655,000.00
TOTAL INGRESOS	10,987,004.80	13,655,000.00
COSTOS		
Costo de Ventas	7,754,429.66	7,672,561.55
TOTAL COSTOS	7,754,429.66	7,672,561.55
UTILIDAD BRUTA	2,732,575.14	2,982,438.45
CASTOS		
Gastos de administración	1,075,437.93	1,579,367.04
Gastos de Ventas	1,267,292.60	1,376,355.44
Gastos Financieros	21,572.93	26,911.30
Gastos no Deducibles	161,102.19	272,103.00
TOTAL GASTOS	2,495,395.65	2,984,736.78
UTILIDAD ANTES DE EL IMPORTE	257,179.49	245,351.17
(-) 15% Participación Indagadores	40,075.45	36,798.17
(-) 2% Retención a la Fuente	51,157.57	105,119.28
(-) 30% Reserva Legal	7,252.47	
UTILIDAD NETA	137,796.65	92,176.26

3. ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 TRUJILLO M & B CIA LTDA
 RESUMEN DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 MONEDA: BOLÍVARES

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultados Presente Ejercicio	Patrimonio
			Exercicios Acumulados	Impuesto de las Ganancias Acumulados	
				Ganancia Neta del Ejercicio	
				1) Retorno a Reserva Legal	
SALDO AL 31-12-17	40,400.00	2,131.95	207,876.87	259,439.68	679,869.50
Incremento de Capital	18,735.25			188,359.68	18,735.25
Transferencia			195,729.68		
Transferencia		9,427.00	4,320.00		
Resultados del que corresponde antes de I.T.B.I.F.				245,054.17	245,054.17
SALDO AL 31-12-18	59,135.25	11,558.95	628,386.55	245,054.17	974,205.87
Incremento de Capital				36,758.13	36,758.13
Transferencia				-110,000.00	-110,000.00
Transferencia		9,508.91		-9,508.91	
Transferencia			71,207.45	-71,207.45	
Transferencia			4,500.00		4,500.00
Resultados del que corresponde antes de I.T.B.I.F.				267,126.24	267,126.24
SALDO AL 31-12-19	59,135.25	16,067.86	715,453.87	267,126.24	1,058,287.10

4. FLUJO DE EFECTIVO

TAPITEK M&B CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

METODO DIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recechos de clientes	9,963,896.12	
Pagados a proveedores y entidades	-9,471,776.44	
Intereses recibidos	-	
Intereses pagados	-	
15% participación trabajadores	-85,758.00	
Ajuste por depreciaciones mal efectuadas	-	
Impuestos a la venta	-133,254.30	
Impuestos corrientes (IVA y Retenciones en la Fuente)	-	
Otros Activos	9,564.00	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		321,131.38

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	-95,142.00	
Procedimiento de venta de propiedades planta y equipo	-	
Compra de intangibles	-300.00	
Prorrateo por compra de la utilidad en vta. de activos	-	
Documentos por cobrar largo plazo	-	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		-95,442.00

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones financieras	-	
Porción corriente de cupo largo plazo	-	
Financiación Préstamos a largo plazo	-271,757.78	
Aportes en efectivo de los accionistas	-	
Dividendos pagados	-	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		-271,757.78

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes **45,731.60**

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año **354,361.77**

Efectivo y sus equivalentes al final del año **400,093.37**

SEMI-FINANCIAL 110
ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

TABLA FINANCIERA 110
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
AÑO DE DICIEMBRE DE 2010
EXPRESADO EN DOLÁRES AMERICANOS

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

EN DOLAR (PARA DOLARES)	2010	2009
Activos por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo menos	101,179.09	
Provisión para cuentas incobrables		
Provisión para utilidades fiscales	1,497.49	
Provisión devaluación	2,521.57	
Gaja de activos		
Provisiones varias	-	
Incremento a la renta	-	
Subtotal	105,198.15	
Chetivos provenientes de las variaciones de las cuentas de cambio de		
en el costo de trabajo		
Incremento disminuciones en cuentas por cobrar netas	25,315.09	
(Incremento) disminución en documentos por cobrar	(1,251,072.55)	
Incremento disminución en intereses por cobrar		
Incremento disminuciones en inventarios	122,000.57	
Incremento disminuciones en gastos anticipados y otros	97,375.00	
Incremento disminuciones en otros activos		
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	1,556,229.97	
Aumento (disminución) en deudas por pagar	-	
Aumento (disminución) en otras pasivas (Provisiones)	-	
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otros	(66,896.92)	
Aumento y disminución en otros activos (Transferidos)	97,068.30	
Aumento (disminución) en otros pasivos (Impuestos)	-	
Aumento (disminución) de la utilidad antes de impuestos	21,158.15	
Aumento (disminución) 25% impuestos a la renta	(12,869.24)	
Aumento (disminución) otros ingresos	4,424.21	
Subtotal	(56,711.17)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	48,486.98	
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compra de propiedades, planta y equipo	(25,121.71)	
Procedimientos de venta de propiedades, planta y equipo		
Compras de otros activos	(690.00)	
Procedimientos de venta de otros activos	-	
Procedimientos de venta de otros activos		
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	(25,811.71)	
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:		
Presupuesto a largo plazo	(271,757.78)	
Aportación efectuada de los accionistas		
Dividendos pagados	3.00	
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	(271,754.78)	
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	41,624.49	
Inicio y sus equivalentes al 1 de septiembre	97,651.27	
Resultado sus equivalentes al 31 de diciembre	596,106.52	

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO

a) Identificación de la Compañía:

TAFITEK M & E CIA. LTDA., Fue constituida el 2 de marzo de 2012, en la Ciudad de Cuenca en la Notaría Pública Quinta. En expediente N° 144674 de fecha 16 de abril de 2012, fue autorizada por Superintendencia de Compañías, e identificada ante el SERCOTEC con RUC 4 0190383279001. El plazo de duración es de 30 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, el que podrá restringirse o prolongarse de acuerdo a las disposiciones de leyes vigentes. El domicilio tributario es en la calle Av. Unificado de Mendoza 2-17 y José Joaquín de Almoda, En la provincia del Azuay del Cantón Cuenca.

b) Actividad Económica

El objetivo social principal es importación de telas de todo tipo, para muebles y tapices como chenilles microfibras piel de elefante, microfibras, brocadas telas para cortinas, cordeles para tapices de artes, corinas; damascos así como la importación de maquinaria para la industria textil, productos de tapicería, plásticos, etc.

c) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son concebidos y aprobados por la Junta General de Socios, su máximo organismo. La opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros adjuntos serán aprobados sin modificaciones en la sesión de Directores y en la Junta General de Socios.

NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.

Esquema de políticas contables: La empresa prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), este de conformidad a lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno, ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio, Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Se presentan anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente

MARCO CONCEPTUAL:

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF): Son Normas e Interpretaciones adaptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (CNC), estas normas incluyen entre las siguientes:

- a. Normas Internacionales de Información Financiera
- b. Normas Internacionales de Contabilidad; y
- c. Las interpretaciones originadas por el Comité de Interpretaciones Internacionales de Información Financiera (IFRIC) a las antiguas interpretaciones (SIC).

OBJETIVO: En la actualidad existen cinco aspectos fundamentales que los mercados de capital, la globalización de información financiera y la integración

de la presentación de los estados financieros, están solicitando a los responsables de toma de decisiones en las Compañías, con respecto a las NIIF.

El objetivo principal de las NIIF es la obtención de una similitud en la Información Financiera por la globalización de la economía mundial, asegurar que los Estados Financieros elaborados con NIIF contengan información de alta calidad que:

- a. Sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten.
- b. Que los estados financieros reflejen fielmente la situación, e rendimiento financiero, los flujos de efectivo, así como el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos y gastos proporcionen una presentación razonable, y

Suministren información adicional en las Notas explicativas incluidas las políticas contables, información que debe ser relevante, fiable, comparable y comprensible.

ACTIVO.- Es un recurso neto que la empresa mantiene control y que del mismo se obtienen beneficios económicos futuros, son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor puede determinarse con fiabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Son los activos tangibles que:

- a. Posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios para atenderlos a terceros o para propósitos administrativos, y
- b. Se espera usar durante más de un ejercicio económico.

VIDA ÚTIL.- Es el período durante el cual se espera utilizar el activo tangible por parte de la entidad.

- a. El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

RECONOCIMIENTO.- Un elemento de innovación material se reconocerá como activo cuando:

- a. Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo, y

b) Que el costo del activo para la entidad pueda ser valuado con fiabilidad.

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

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Edificios, naves, aeronaues, barcos y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo de terreno móvil	25%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

PASIVO.- Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera disponer de recursos que incorporen beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y en segundo lugar de su importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

PATRIMONIO NETO.- El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos. El importe de patrimonio o neta se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Norma mente el importe acumulado de patrimonio neto no se corresponde con el valor del mercado acumulado de las participaciones de la entidad, ni con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad, o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

INGRESOS.- Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumento del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.-* surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Los Extraordinarios.-* comprenden cifras partidas que cumplen con la definición de ingresos y, además, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de resultados integrales cuando se producen un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

GASTOS.- Son los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentran el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos con un fondo de una salida o disminución de activos tales como provisiones y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos netos o un nacimiento o aumento de los pasivos, cuyo importe puede estimarse fiabilidadmente.

POLÍTICA CONTABLE.- Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan los NIIF, NIIF, IFRS, IFRIC, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniforme para todos los periodos contables, es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que se establece, aprobar y aplicar las políticas contables.

a. Empresa tiene políticas verticales para:

- Auditorías de Contratos
- Cálculo Actuarial
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración
- y Control de Propiedad, Planta y Equipo

JUEGOS, ESTIMADOS Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los presentes estados financieros en observancia a las NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valoración y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En conjunto la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

NOTA 3: CAJA BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Caja	8,570.45	58,080.78
Bancos	328,638.17	190,276.90
TOTAL	337,208.62	248,357.68

Caja.- son dinero en efectivo que se maneja en caja.

Bancos.- Son depósitos de efectivo en cuentas corrientes de bancos locales, los cuales no generan interés.

NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Cuentas por cobrar	1,052,193.65	1,152,466.62
Tarjetas de Crédito	12,823.12	2,462.15
Cuentas por cobrar		20,988.68
Anticipos Procedimientos	330,427.90	407,368.12
Proveedores Anticipos de pago	15,166.78	11,910.08
Servicios Recibidos Provisionales		89.07
Anticipos Procedimientos	12,135.05	
Requisitos Cuantías	55,537.76	155,110.56
TOTALES	1,465,285.26	1,749,405.28

Cuentas por cobrar.- son valores generados por las ventas a crédito, los cuales no generan interés.

Tarjetas de Crédito.- Corresponde a valores por electronearse con las tarjetas de crédito.

Cuentas por Cobrar.- Corresponde a valores por cobrar a diferentes personas.

Anticipo a Proveedores. Corresponde a valores entregados por anticipado a proveedores e incluye proveedores nacionales e internacionales (importaciones).

Préstamo y anticipo a empleados. Corresponde a valores entregados a los empleados.

Anticipo Proveedores Varios.- Corresponde a valores entregados por garantía de arrendo de la bodega de Quito

Impuestos Corrientes.- Corresponde al IVA por Crédito Tributario y Anticipo Impuesto a la Renta.

NOTA 5: INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2018	Saldo 31/12/2017
Inventario de Mercaderías	2.217,103.02	2.084,064.01
Inventario en tránsito anterior	-	2,467.75
Importaciones en tránsito por cobrar	2.852.51	2,972.12
TOTALES	2,217,103.144	2,087,215.94

Inventario para la Venta.- Corresponde al inventario de mercadería para la venta, sin embargo la compañía no realiza controles físicos para cotejarlos con los saldos de libros.

NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Saldo libro 31/12/2018	ADICIONES	BAJAS	Saldo libro 31/12/2019
COSTO				
Maquinaria y equipo	1,577.97	19,840.85		21,418.82
Muebles de Oficina	62,005.60	-		62,005.60
Equipo de Oficina	8,310.86	-		8,310.86
Edificio	981,846.15	-		981,846.15
Construcción nueva	97,453.86	9,541.05		106,994.91
Vehículos	54,440.41	28,572.19		83,012.60
Equipo de Computación	75,883.95	2,307.86		78,191.81
Tanques	140,003.00	-		140,003.00
TOTAL COSTOS	1,902,567.34	90,342.05		1,992,909.39
DEPRECIACION				
(1) Dep. Acum. Maquinaria y equipo	312.89	1,245.15		1,558.04
(2) Dep. Acum. Muebles y Enseres	18,645.82	5,640.15		24,285.97
(3) Dep. Acum. Equipo de Oficina	2,972.82	325.27		3,298.09
(4) Dep. Acum. Edificios	98,425.87	9,147.46		107,573.33
(5) Dep. Acum. Vehículos	62,435.41	15,217.79		77,653.20
(6) Dep. Acum. Equipo de Computación	31,895.33	12,125.83		44,021.16
TOTAL DEPRECIACION	214,682.34	44,271.44		258,953.78
ACTIVOS INTANGIBLES				
Licencia Software empresarial	35,353.73	300.00		35,653.73
Programa de Licencia de Software	-11,317.53	7,956.17		-3,361.36
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	24,036.20	3,256.17		27,292.37
ACTIVO FIJO NETO	1,508,903.00	-5,227.09		1,503,675.91

Propiedad, Planta y Equipo: Son Activos Fijos que posee la compañía y a los que le corresponde depreciación de forma lineal y de acuerdo a la norma vigente estable como tratante.

NOTA 7: OTROS ACTIVOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Retenciones Renta Fuente	54,149.85	50,514.64
Seguros Garantías de Vida	-	500.00
Seguros Pagados	165,15.00	50,159.37
TOTAL	71,314.85	71,174.01

Retenciones Renta Fuente: Corresponde a las retenciones en la Fuente por Ingresos a la Renta. Cuenta que debería ser recaudada al Activo Corriente.
Seguros Pagados: Corresponde a seguros pagados por anticipado.

NOTA 8: PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Banco del Austro	-	19,470,000.00
Intereses	-	17,402.04
TOTAL	-	19,487,402.04

Banco del Austro: Corresponde a dos créditos obtenidos con el Banco de Austria, los cuales fueron pagados en enero de 2019, en una sola cuota respectivamente.

NOTA 9: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2015	31/12/2018
Proveedores	1,010,552.10	798,323.06
Impuestos por pagar	11,323.63	6,731.63
IESS por Pagar	11,594.37	13,094.01
Acreedores Varías	33,326.91	36,428.12
Anticipo Clientes	10,346.91	41,771.05
TOTALES	1,134,056.12	917,354.78

Proveedores. Estas cuentas corresponden a los recibos adeudados por la Compañía por la compra de bienes y servicios en el curso normal de sus operaciones Proveedores nacionales. El periodo de crédito promedio sobre la prestación de servicios tiene vencimiento corriente y no generan interés.

Impuestos por pagar. Son todos los movimientos del pasivo corriente que tiene la Compañía con el Servicio de Rentas Internas.

IESS por pagar. Son valores que se adeuda al Instituto de Seguridad Social (IESS), por concepto de aportes.

Acreedores Varías.- Son valores que corresponden a varios acreedores.

Anticipo Clientes.- Corresponde a anticipos entregados por los clientes.

NOTA 10: GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Salarios por pagar	35,142.00	33,766.92
Indemnidades por pagar	-	701.37
TOTALES	35,142.00	33,457.99

Salarios por pagar.- Corresponde a remuneraciones por pagar al personal.

NOTA 11: OBLIGACIONES LARGO PLAZO

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Provisiones Patronales	1,329,533	1,017,701.39
Acreedores Varios	4,116,828.14	4,118,376.12
TOTALES	4,260,127.67	4,121,376.73

Provisiones Patronales Largo Plazo: Corresponde a provisiones por concepto de jubilación patronal y de ahorro de los trabajadores.

Acreedores Varios Largo Plazo: Corresponde a préstamos entregados a la empresa por parte de los accionistas.

NOTA 12: PATRIMONIO

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo al 31 de 2019	Saldo al 31 de 2018	REPRESENTACIÓN DEL PATRIMONIO PATRIMONIO ACUMULADO	REPRESENTACIÓN DEL PATRIMONIO ACUMULADO	ANÁLISIS DEL PATRIMONIO PATRIMONIO PATRIMONIO		TOTAL PATRIMONIO
					PATRIMONIO PATRIMONIO	PATRIMONIO PATRIMONIO	
SALDO AL 31 DE 2018	48,713.00	48,713.00	48,713.00		48,713.00		48,713.00
Excedente de capital	48,713.00				48,713.00		48,713.00
TRAPIX MEXICANA			48,713.00		48,713.00		48,713.00
Excedente de capital		48,713.00	48,713.00				
Excedente de ganancias por el ejercicio de 2018					48,713.00		48,713.00
SALDO AL 31 DE 2019	48,713.00	48,713.00	48,713.00		48,713.00		48,713.00
TRAPIX MEXICANA S. DE CV					48,713.00		48,713.00
Impuesto a la Renta ISR					48,713.00		48,713.00
TRAPIX MEXICANA S. DE CV			48,713.00		48,713.00		48,713.00
Excedente de capital			48,713.00				
Excedente de ganancias por el ejercicio de 2019					48,713.00		48,713.00
SALDO AL 31 DE 2019	48,713.00	48,713.00	48,713.00		48,713.00		48,713.00

El Capital Social al 31 de diciembre del 2019, de TRAPIX MEXICANA S. DE CV, está integrado por 48,150 participaciones de un dólar de valor nominal, cada una.

CUADRO DE PARTICIPACIONES

NOMBRES SOCIO	Capital al 30-12-19	Capital al 31-12-17
Segundo Manuel Calcazar Campoverde	68,740	53,596
David Alejandro Calcazar Guerra	404	404
TOTALES	69,150	54,000

NOTA 13: RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Saldo libros 31/12/2019	Saldo libros 31/12/2018
INGRESOS		
Ventas	10,467,004.80	10,652,490.36
OPERACIONALES	10,467,004.80	10,652,490.36
TOTAL INGRESOS	10,467,004.80	10,652,490.36
COSTOS		
Costo de Ventas	7,754,424.61	7,672,661.25
TOTAL COSTOS	7,754,424.61	7,672,661.25
UTILIDAD BRUTA	2,712,580.19	2,979,829.11
GASTOS		
Gastos de Administración	1,075,430.23	1,204,364.42
Gastos Ventas	1,262,102.60	1,175,346.34
Gastos Financieros	31,572.53	25,600.25
Gastos no Deducibles	131,102.79	132,103.70
TOTAL GASTOS	2,499,393.05	2,741,774.54
UTILIDAD ANTES DE P.T. & I.R.	257,175.34	238,054.57

Para la determinación de los Ingresos:-

La Compañía adoptó el método del cálculo al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

Costos y Gastos -

El tratamiento de los costos y gastos antes de las deducciones legales, incluyendo la depreciación de activos fijos se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Utilidad Antes de P & L.R.	257,176.34	245,054.17
15% PT	40,076.45	36,758.13
Impuesto a la Renta	30,050.57	110,110.73
5% Reserva Legal	7,252.47	
Utilidad Después de P & L.R.	137,796.85	98,176.26

15% Participación a Trabajadores.-

Corresponde a 15% que debe entregarse según leyes laborales, como participación de utilidades brutas; que corresponde a 10% al trabajador y a 5 % a las cargas del trabajador.

Impuesto a la Renta:

Corresponde al porcentaje de impuesto a la renta según leyes tributarias, que debe ser calculado luego de la deducción de 15% participación a trabajadores, en base a la normativa tributaria.

NOTA 14: RESERVA LEGAL.

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el periodo subsecuente.

NOTA 15: SITUACIÓN TRIBUTARIA.-

La Compañía no ha sido requerida por la autoridad tributaria (SRI).

NOTA 16: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.-

A. 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 17: INFORME DE COMISARIO.-

La Compañía según los estatutos no requiere del informe del comisario.

NOTA 18: OTRAS REVELACIONES.-

En cumplimiento con el xous-guenez legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmaterialles y/o implicadas para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 19: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT) .-

Concluyendo disposiciones legales emitidas por el SRI, la orden sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias las sociedades obligadas a tener auditoría externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

NOTA 20: DERECHO DE AUTOR .-

Concluyendo disposiciones legales emitidas en el Registro Oficial No. 289 del 12 de marzo de año 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de diciembre del 2019, utiliza en el proceso informático.

NOTA 21: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAPE)

En cumplimiento a la Resolución 54-DSC-G.13-010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 58 informo que: la Compañía no está obligada a reportar a la UAPE.

NOTA 22: REPORTE DINADAREP.-

La compañía si está obligada a reportar.

NOTA 23: EVENTOS SUBSECUENTES.-

A la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados. Sin embargo debido a la situación de la pandemia mundial de COVID-19, que está extendiéndose a la totalidad, se desconoce el impacto económico que pudiera tener en el futuro.

Tabla de contenido

I. DICTAMEN:	1
II. ESTADOS FINANCIEROS	3
1. BALANCE GENERAL	4
2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	5
3. ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO	6
4. FLUJO DE EFECTIVO	6
III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010:	8
NOTA 1: CONSIDERANTES DEL NETOCT	8
NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA	9
NOTA 3: CAJAS BANCARIAS	14
NOTA 4: DOCUMENTOS Y CREDITOS POR COBRAR	14
NOTA 5: INVENTARIOS	15
NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16
NOTA 7: OTROS ACTIVOS	17
NOTA 8: PRÉSTAMOS Y SUBSUEJOS BANCARIOS	17
NOTA 9: CHEQUES Y DOCUMENTOS POR PAGAR	18
NOTA 10: GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	18
NOTA 11: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	19
NOTA 12: PATRIMONIO	19
NOTA 13: RESULTADOS	20
NOTA 14: RESERVA FISCAL	21
NOTA 15: SITUACIÓN TRIBUTARIA	22
NOTA 16: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	22
NOTA 17: INFORME DE COMISARIO	22
NOTA 18: OTRAS REVELACIONES	22
NOTA 19: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (COT)	22
NOTA 20: DEREGISTRO DE AUTOS	22
NOTA 21: UNIDAD DE ANÁLISIS FINANCIERO Y ECONOMICO (UAFE)	23
NOTA 22: REPORTE OMA DA 41	23
NOTA 23: EVENTOS SUBSECUENTES	24