

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	7.033,30	3.520,06
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (I.V.A)	37.421,07	35.888,17
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	1709,12
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>44.454,37</b>	<b>41.117,35</b>

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-18	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	8.039,99	0,00	8.039,99
1020106	Máquinas y Equipos	2.159,82	0,00	2.953,57
1020108	Equipo de Computación	2.825,00	1.595,50	4.420,50
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	49.200,00	0,00	49.200,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>62.224,81</b>	<b>1.595,50</b>	<b>64.614,06</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-30.499,57	-9.462,12	-39.961,69
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00
<b>10201</b>	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	<b>-30.499,57</b>	<b>-9.462,12</b>	<b>-39.961,69</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>31.725,24</b>	<b>-7.866,62</b>	<b>24.652,37</b>

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010301	Proveedores Locales	8.441,30	4.627,12
2010302	Proveedores del Exterior	444.321,56	348.017,95
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>452.762,86</b>	<b>352.645,07</b>

**14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010701	Con la Administración Tributaria	349,56	3491,79
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar		
2010703	Obligaciones con el IESS	1512,16	618,2
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	620,27	228,14
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2353,00	0,00
2010706	Dividendos por pagar		
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>4.834,99</b>	<b>4.338,13</b>

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**23. ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20110	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

2020302

		dic-17	dic-18
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2011201	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Provisión Desahucio	0,00	0,00
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010501	Provisiones locales	-	-
2010502	Provisiones del exterior	-	-
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010701	Con la Administración Tributaria	349,56	3.491,79
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	4.451,99	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	1.512,43	618,20
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.792,00	228,14
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2330,36	0,00
2010706	Dividendos por pagar	-	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>9.105,98</b>	<b>4.338,13</b>

**21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle :

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	-	665,06
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0,00	0,00
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>665,06</b>

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle :

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**23. ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20110	Anticipo de Clientes	0,00	47.042,96
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>47.042,96</b>

**24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

Locales

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2011201	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Provisión Desahucio	0,00	0,00
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

31. CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	ORIELE ISABEL ZAMORANO GUTIERREZ	3.000,00	3.000,00
3010102	JESSICA ESTHER ZAMORANO GUTIERREZ	1.500,00	1.500,00
3010103	OMAR ANDRES RIOSECO ZAMORANO	500,00	500,00
<b>301</b>	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 5,000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
<b>302</b>	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	3.092,95	3.092,95
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva de Capital	0,00	0,00
30404	Otras Reserva	0,00	0,00
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>3.092,95</b>	<b>3.092,95</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
8103	30501 Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
	30502 Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00
	30503 Superávit por revaluación de activos intangibles		
	30504 Otros Superávit por revaluación		
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-17	dic-18
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	177.907,62	8.753,38
	Menos Dividendos		
	Menos transferencias a Reserva Legal	3.092,95	3.092,95
30602	(-)Perdidas Acumuladas	-	
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>	-	
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	-	
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	-	
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	-	
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	-	
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>181.000,57</b>	<b>11.846,33</b>

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**

**Notas a los Estados Financieros**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**36. INGRESOS**

*Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4101	Ventas	473.491,13	486.489,04
4109	Descuento en ventas	0,00	-240,31
4110	Devolucion en Ventas	0,00	-3.500,00
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>473.491,13</b>	<b>482.748,73</b>

**36. OTROS INGRESOS**

*Es el siguiente detalle*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4301			
4302			
4305	Otras Rentas	0,00	524,66
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0,00</b>	<b>524,66</b>

**37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

*Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-17</i>	<i>dic-18</i>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	142.980,82	180.383,24
510102	(-) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	65.379,29	33.011,81
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	257.247,87	201.801,14
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-180.383,24	-133.688,13
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0,00	0,00
<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	0,00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
<b>5103</b>	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	0,00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
<b>5104</b>	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	0,00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0,00	0,00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	0,00
510408	Otros Costos de producción	0,00	4.943,46
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>285.224,74</b>	<b>286.451,52</b>

REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	Detalle	dic-17	dic-18
		VALOR US\$	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	0,00	0,00
5202	Gasto de Administracion	171707,55	202133,5
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>171.707,55</b>	<b>202.133,50</b>
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520305	Otros Gastos Financieros	2505,31	2971,12
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>2.505,31</b>	<b>2.971,12</b>
		0,00	0,00
520402	Otros Gastos	0,00	2.792,57
5204	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0,00</b>	<b>2.792,57</b>
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>459.437,60</b>	<b>494.348,71</b>

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Castillero Sup.	Castillero SBI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto a la Renta	15.535,73	-11.075,29
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-2.330,36	0,00
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	7.030,96	2.792,57
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(-) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>	<b>20.236,33</b>	<b>-8.282,72</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)(22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-4.451,99	0,00
64		<b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>8.753,38</b>	<b>0,00</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	4.451,99	0,00
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta (879)	0,00	5.310,88
	800	Saldo del anticipo pendiente de pago		3.617,77
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	3.617,77	3.520,06
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR/CREDITO TRIBUTARIO</b>	<b>834,22</b>	<b>97,71</b>

Oriele Isabel Zamorano Gutierrez  
GERENTE GENERAL

Monica J. Estrella Flores  
CONTADOR