

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

| | Notas | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|----------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <u>ACTIVO</u> | | | |
| ACTIVO CORRIENTE: | | | |
| Efectivo | 3 | 23.221,62 | 31.444,97 |
| Cuentas por cobrar | 4 | 433.686,42 | 300.827,83 |
| Inventarios | 5 | 582.325,58 | 403.324,90 |
| Activos por impuestos corrientes | | 41.872,79 | 19.254,59 |
| Total activo corriente | | <u>1.081.106,41</u> | <u>754.852,29</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Propiedad, planta y equipos | 6 | 1.144.069,24 | 1.301.980,19 |
| Impuestos diferidos | | 5.245,04 | 5.245,04 |
| Total activo no corriente | | <u>1.149.314,28</u> | <u>1.307.225,23</u> |
| TOTAL ACTIVO | | <u>2.230.420,69</u> | <u>2.062.077,52</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros


Ing. Federico Almeida
Gerente General


Valeria Almeida Naranjo
Contadora General

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

| | Notas | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <u>PASIVO Y PATRIMONIO</u> | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Proveedores | | 106.142,85 | 67.988,13 |
| Obligaciones bancarias | 7 | 73.443,38 | 43.393,11 |
| Cuentas por pagar | | 52.963,01 | 85.375,49 |
| Provisiones Sociales | 9 | 102.549,34 | 70.826,04 |
| Total pasivo corriente | | <u>335.098,58</u> | <u>267.582,77</u> |
| PASIVO A LARGO PLAZO | 10 | 972.518,23 | 901.704,22 |
| PATRIMONIO | 11 | 922.803,88 | 892.790,53 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | <u>2.230.420,69</u> | <u>2.062.077,52</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Ing. Federico Almeida
Gerente General



Valeria Almeida Naranjo
Contadora General

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018**

(Expresado en dólares norteamericanos)

| | Notas | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|------------------------------------|-------|--------------------|--------------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | | 2.315.929,03 | 2.450.874,37 |
| Costo de ventas | | (1.634.133,01) | (1.668.939,16) |
| Ganancia bruta | | <u>681.796,02</u> | <u>781.935,21</u> |
| Gastos de administración | | (646.485,22) | (695.513,38) |
| UTILIDAD EN OPERACIONES | | <u>35.310,80</u> | <u>86.421,83</u> |
| OTROS INGRESOS Y GASTOS | | | |
| Total otros ingresos | | <u>-</u> | <u>-</u> |
| GANANCIA | | <u>35.310,80</u> | <u>86.421,83</u> |
| Participación de los trabajadores | | (5.296,62) | (12.963,27) |
| Impuesto a la renta | 8 | <u>(21.145,71)</u> | <u>(28.849,39)</u> |
| GANANCIA DEL PERÍODO | | <u>8.868,47</u> | <u>44.609,16</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros


Ing. Federico Almeida
Gerente General


Valeria Almeida Naranjo
Contadora General

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

| | <u>Capital Social</u> | <u>Reserva Legal</u> | <u>Reserva NIIF</u> | <u>Resultados Acumulados</u> | <u>Total</u> |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|--------------|
| Saldos al 31 de diciembre del 2017 | 400.400,00 | 7.516,09 | 373.422,82 | 75.068,35 | 856.407,26 |
| Ganancia del período | - | - | - | 44.609,16 | 44.609,16 |
| Ajuste contable | | | | (13.470,93) | (13.470,93) |
| Ganancia actuarial | - | - | - | 5.245,04 | 5.245,04 |
| Apropiación de la reserva legal | - | 3.585,68 | - | (3.585,68) | - |
| Saldos al 31 de diciembre del 2018 | 400.400,00 | 11.101,77 | 373.422,82 | 107.865,94 | 892.790,53 |
| Ganancia del período | - | - | - | 29.303,18 | 29.303,18 |
| | | 710,17 | 5.245,04 | (5.245,04) | 710,17 |
| Saldos al 31 de diciembre del 2019 | 400.400,00 | 11.811,94 | 378.667,86 | 131.924,08 | 922.803,88 |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Ing. Federico Almeida
Gerente General



Valeria Almeida Naranjo
Contadora General

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| Ajustes que concilian la utilidad con el efectivo neto provisto por actividades de operación | | |
| Utilidad antes de impuestos | <u>35.310,80</u> | <u>86.421,83</u> |
| Depreciación del mobiliario y equipo | <u>170.911,16</u> | <u>168.290,29</u> |
| Cambios en activos y pasivos de operaciones: | | |
| Cuentas por Cobrar | (155.476,79) | (16.429,93) |
| Inventarios | (179.000,68) | (90.177,42) |
| Cuentas por pagar | 5.742,24 | 58.980,39 |
| Otras cuentas por pagar | <u>31.723,31</u> | <u>(87.560,74)</u> |
| Total de Ajustes a la utilidad neta | <u>(126.100,76)</u> | <u>33.102,60</u> |
| Efectivo neto proveniente de actividades de operación | <u>(90.789,96)</u> | <u>119.524,43</u> |
| Flujo de efectivo por actividades de inversión: | | |
| Adiciones a Propiedades, mobiliario y equipos | <u>(13.000,22)</u> | <u>(221.666,07)</u> |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | <u>(13.000,22)</u> | <u>(226.911,11)</u> |
| Flujo de efectivo por actividades de financiamiento: | | |
| Aportes (dividendos) | - | (8.225,89) |
| Obligaciones bancarias | 30.050,27 | (54.272,51) |
| Pasivo a largo plazo | 70.814,01 | 155.993,73 |
| Impuestos y participación | <u>(5.297,45)</u> | <u>(41.812,67)</u> |
| Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento | <u>95.566,83</u> | <u>51.682,66</u> |
| Incremento neto del efectivo | <u>(8.223,35)</u> | <u>(55.704,02)</u> |
| Efectivo al inicio del año | <u>31.444,97</u> | <u>87.148,99</u> |
| Efectivo al final del año | <u>23.221,62</u> | <u>31.444,97</u> |

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Ing. Federico Almeida
Gerente General



Valeria Almeida Naranjo
Contadora General

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y DEL 2018

(Expresadas en dólares norteamericanos)

NOTA1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

ALEXA TEJIDOS CÍA. LTDA., fue constituida en el Distrito Metropolitano de Quito mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Vigésimo Octavo del Cantón Quito, el 13 de Octubre del 2003 y aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 03.Q.IJ.4422 del 4 de Diciembre del año 2003. Fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 238, Tomo 135 el 30 de Enero del año 2004.

La compañía tiene por objeto social lo siguiente:

- Se dedicará a la fabricación, comercialización y distribución de todo tipo de ropa
- Se dedicará a agenciar y representar a firmas nacionales y extranjeras
- Adicionalmente podrá realizar la comercialización de bienes muebles e inmuebles, podrá intervenir en licitaciones y concursos de ofertas.

Para el cumplimiento de su objeto social, la sociedad podrá efectuar toda clase de actos y contratos permitidos por las Leyes ecuatorianas y que estén relacionados con su objeto social, o que le permitan lograr el cumplimiento de este, siempre que estén permitidos por las normas legales y reglamentarias pertinentes.

ENTORNO ECONÓMICO

La crisis fiscal causada por el elevado gasto corriente estatal y el servicio de la deuda externa contraída para mantener a una inmensa burocracia y para financiar obras con sobreprecio y mal hechas, se agravó con el desplome del precio del petróleo. El Fondo Monetario Internacional pospuso el primer desembolso trimestral del 2020, hasta que las autoridades absuelvan algunas observaciones. Se cerró el mercado de bonos ecuatorianos: el riesgo país se disparó sobre los 2000 puntos.

El Gobierno informó, en cadena nacional, las acciones para enfrentar la crisis fiscal. Anunció medidas pasajeras, que servirían para paliar el agravamiento de la crisis por el coronavirus, pero nada aportan para corregir el desequilibrio fiscal.

Era de esperar que se redujera el número de servidores públicos: el Gobierno heredó un alto número de empleados con contrato de plazo fijo, y bastaba dejar expirar los contratos de aquellos empleados innecesarios. Pero no, más bien ratificó su compromiso con que los contribuyentes mantengamos a la burocracia improductiva. En su lugar, anunció una reducción de un año de los sueldos; solución pasajera, y de la que hay dudas de que sea viable.

Se esperaba que aprovecharía los precios bajos del petróleo, en el mercado internacional, para poner fin al subsidio de la gasolina extra y quizá también del diésel. Pero evitó tomar una decisión sobre los combustibles.

Finalmente, había la posibilidad de que proponga el alza del IVA, como hizo el anterior Gobierno con el terremoto de Manabí, que fue una grave tragedia humana, pero de relativo menor impacto económico. Pudo haber propuesto el alza por año y medio y disponer que el próximo gobernante tenga la opción de dejar el alza indefinidamente. Pero tampoco se hizo.

En su lugar propuso una nueva contribución a los automóviles (por una sola vez) de USD \$ 20,000 o más de avalúo, contribución que luce más impopular para los dueños de vehículos que el alza de la gasolina.

También un aumento de la tasa de retención de impuesto a la renta de las empresas. Lo que logra es recaudar más temprano el impuesto, porque lo que adicional que retengan y paguen ahora las empresas, se resta de la suma que acompaña a la declaración anual de impuestos.

La propuesta central fue una fuerte reducción del gasto público: 800 millones en gasto corriente. Pero en su mayor parte, si no todo, sería el menor costo de la importación de combustibles, consecuencia de la baja de precio del petróleo.

Se promete bajar aún más la inversión pública, medida muy lamentable aunque necesaria. La buena inversión pública mejora la vida de los ecuatorianos y estimula la producción. Las medidas no convencieron a los tenedores de bonos, cuyo horizonte es 2022, cuando vencen bonos por \$2000 millones. El riesgo país subió más a 2792 puntos. Aunque lo que más pesó fueron las perspectivas de la economía mundial: se insinúa una muy profunda recesión como consecuencia de las políticas para contener el coronavirus.

En esas circunstancias, la frágil economía ecuatoriana no podrá recuperarse, aunque el Gobierno hiciera extraordinarios esfuerzos.

NOTA2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades, la cual 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 valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento. Las políticas más importantes son las siguientes:

a) Declaración de cumplimiento

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas

Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) están implícitas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), también conocidas por sus siglas en inglés como IFRS, International Financial Reporting Standard, son unas normas contables adoptadas por el IASB, institución privada con sede en Londres. Constituyen aquellos Estándares Internacionales o normas internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un Manual Contable, ya que en ellas se establecen los lineamientos para llevar la Contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo.

b) Base de Preparación

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros presentan cifras en dólares (USD), la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador dejó de emitir papel moneda propio y en su lugar, el dólar (USD) de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos, con vencimientos originales de doce meses o menos.

d) Cuentas por cobrar y Reserva para Cuentas Incobrables

Las ventas se realizan en condiciones de facturación a la vista, y los saldos de las cuentas por cobrar carecen de intereses, en el caso de que el lapso se ampliara más allá de las condiciones de cobro normales, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

La administración de la Compañía evalúa a cada fecha del estado de situación financiera, si hay alguna evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro en una cuenta por cobrar. Si existe evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro, el valor del activo es rebajado mediante el uso de una cuenta de reserva y la cantidad de la pérdida es reconocida en el estado del resultado integral como una provisión para pérdida por deterioro del valor (Provisión para incobrables).

e) Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo de fabricación y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado.

f) Propiedad, planta y equipos

Los activos que satisfacen los siguientes requerimientos son incluidos como propiedad, planta y equipos:

1. Uso en servicios industriales o para necesidades de administración de la Compañía;
2. Uso durante un lapso (vida económica) que exceda de doce meses;
3. Los activos mencionados no deben estar sujetos a futuras ventas;
4. Capacidad de obtención de ingresos en el futuro

Los ítems de propiedad, planta y equipos se registran a su costo histórico, menos la depreciación acumulada. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoran el respectivo activo, son cargados directamente a gastos cuando se incurren.

La depreciación se carga a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos.

g) Deterioro de Activos

Los valores en libros de los activos de la Compañía son revisados a la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe un deterioro en su valor. Si dicho deterioro existe, el valor recuperable del activo es estimado y se reconoce una pérdida por deterioro igual a la diferencia entre el valor en libros del activo y su valor estimado de recuperación. La pérdida por deterioro en el valor de un activo se reconoce como gasto en el estado del resultado integral.

h) Ingresos de actividades ordinarias

Los Ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de prendas de vestir fabricadas o comercializadas, se reconocen cuando se entregan las prendas y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos.

i) Gastos

Los Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales de fabricación y de administración, así como en la adquisición, y utilización, de materias primas, accesorios, repuestos, suministros y materiales.

j) Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

k) Impuesto a la Renta

El impuesto sobre la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando las tasas vigentes a la fecha y cualquier otro ajuste del impuesto sobre la renta.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del período.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables para el año 2019 y para el 2018.

l) Jubilación patronal

La jubilación patronal es una obligación que tiene todo empleador en el Ecuador y se encuentra normada por el Código del Trabajo. Todo trabajador que ha laborado veinte y cinco años o más con el mismo empleador tiene derecho a recibir por parte la empresa una pensión en forma vitalicia, calculada en base a las reglas determinadas en el Código Laboral, y al fallecimiento del jubilado, una anualidad para sus derechohabientes.

Para que las empresas puedan cubrir estas contingencias es necesario calcular la reserva matemática que representa el monto, en valor actuarial presente, que garantiza el pago esperado de las pensiones mensuales y complementarias así como la anualidad para los deudos.

En la contabilización correspondiente a cada período fiscal, el valor en que se incrementa esta reserva para jubilación, se registra en "gastos generales" del ejercicio económico correspondiente y los créditos en la cuenta "reserva para jubilación patronal".

Del incremento del gasto por el período fiscal 2019, solamente la parte correspondiente a los trabajadores con diez o más años de servicio podía ser cargados como gasto deducible de impuestos a dicho período, según la Ley de Régimen Tributario; mientras que la parte restante debe seguir acumulándose de acuerdo a las normas contables que establecen la necesidad de cargar gastos en forma progresiva.

La valoración de estas reservas requiere de un estudio actuarial que puede ser elaborado de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC 19).

m) Uniformidad en la Presentación de Estados Financieros

Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en el período presentado en los estados financieros.

n) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio que rige a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos denominados en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio vigente a la fecha del estado de situación financiera. Las ganancias y pérdidas resultantes en transacciones con moneda extranjera son presentadas en otros ingresos en el estado del resultado integral.

o) Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas

A la fecha del estado de situación financiera existen nuevas normas, modificaciones e interpretaciones a normas, las cuales no son efectivas para el año terminado al 31 de diciembre del 2019, por lo tanto, han sido omitidas en la preparación de estos estados financieros.

NOTA3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre el detalle es como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|----------------|------------------|------------------|
| Caja chica | 300,00 | 300,00 |
| Bancos locales | 22.921,62 | 31.144,97 |
| Total | <u>23.221,62</u> | <u>31.444,97</u> |

NOTA4. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, el detalle es así:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Clientes | 448.705,03 | 313.257,68 |
| (-) Provisión para cuentas incobrables | (15.018,61) | (12.429,85) |
| Total | <u>433.686,42</u> | <u>300.827,83</u> |

NOTA5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, el detalle es así:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Materias primas | 236.457,06 | 233.235,02 |
| Productos en proceso | 57.017,30 | 33.507,27 |
| Productos terminados | 236.863,60 | 96.973,21 |
| Accesorios | 51.987,62 | 39.609,40 |
| Total | <u>582.325,58</u> | <u>403.324,90</u> |

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre, la Propiedad, Planta y Equipos pertenecientes a la Compañía, se detallan como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Nave industrial | 734.209,35 | 734.209,35 |
| Maquinaria, Equipos e Instalaciones | 1.406.485,73 | 1.394.360,52 |
| Muebles y Enseres | 51.605,79 | 51.605,79 |
| Equipos de cómputo | 56.396,18 | 55.521,18 |
| Vehículos | 12.076,90 | 12.076,90 |
| Depreciación acumulada | (1.116.704,71) | (945.793,55) |
| | <u>1.144.069,24</u> | <u>1.301.980,19</u> |

El movimiento es como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Costo histórico al inicio del año | 1.301.980,18 | 1.248.604,41 |
| (+) Adiciones | 13.000,22 | 251.290,70 |
| (-) Retiros | - | (29.624,64) |
| Costo al cierre del año | <u>1.314.980,40</u> | <u>1.470.270,47</u> |
| (-) Depreciación al gasto | <u>(170.911,16)</u> | <u>(168.290,29)</u> |
| | <u>1.144.069,24</u> | <u>1.301.980,18</u> |

NOTA 7. OBLIGACIONES BANCARIAS

El detalle al 31 de diciembre, es así:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|----------------------|------------------|------------------|
| Banco de Guayaquil | 73.443,38 | 43.393,11 |
| Microfactoring S. A. | - | - |
| Total | <u>73.443,38</u> | <u>43.393,11</u> |

NOTA 8. IMPUESTO A LA RENTA

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---|--------------------|-------------------|
| Utilidad según estados financieros neta de participación a trabajadores | 30.014,18 | 73.458,56 |
| Amortización de pérdidas tributarias | - | - |
| Gastos no deducibles | 54.568,65 | 41.901,28 |
| Deducciones especiales | - | (20.942,43) |
| Ingresos exentos | - | 20.980,17 |
| Utilidad gravable | <u>84.582,83</u> | <u>115.397,58</u> |
| Reinvertir o capitalizar | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Impuesto a la renta causado (cargado a resultados) | 21.145,71 | 28.849,39 |
| Crédito tributario de años anteriores | 23.637,92 | 14.835,90 |
| Retenciones efectuadas en el período | <u>22.618,20</u> | <u>23.202,62</u> |
| Crédito tributario | <u>(25.110,41)</u> | <u>(9.189,13)</u> |

Las declaraciones de impuesto sobre la renta de las compañías constituidas en la República del Ecuador están sujetas a revisión por parte de las autoridades fiscales por los últimos cinco años, incluyendo el año terminado el 31 de diciembre del 2019. Hasta la presente fecha, la Compañía nunca ha sido fiscalizada.

NOTA 9. PROVISIONES SOCIALES

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| Participación de los trabajadores | 5.296,62 | 18.287,70 |
| Beneficios sociales | 73.672,08 | 32.797,84 |
| Aportes al seguro social | 23.580,64 | 19.740,50 |
| Total | <u>102.549,34</u> | <u>70.826,04</u> |

NOTA 10. PASIVO A LARGO PLAZO

El detalle al 31 de diciembre, es como sigue:

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Provisión para jubilación patronal | 109.803,24 | 92.369,18 |
| Provisión para desahucio | 38.307,74 | 38.307,72 |
| Banco de Guayaquil | 720.667,44 | 554.634,30 |
| Otras cuentas por pagar | 37.712,13 | 64.132,84 |
| Maquinaria TEXTECNICA | 66.027,68 | 152.260,18 |
| Total | <u>972.518,23</u> | <u>901.704,22</u> |

Las obligaciones a largo plazo tienen vencimientos hasta el año 2021, a tasas de hasta el 9,55% reajutable. Las obligaciones con Banco Guayaquil S. A., están garantizadas por la hipoteca abierta sobre la propiedad inmueble de la Compañía.

NOTA 11. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital social autorizado y suscrito de la Compañía es de 400,400 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en cuatrocientas mil cuatrocientas participaciones sociales de un dólar de los Estados Unidos de América (USD \$ 1,00) cada una.

Aporte Futuras Capitalizaciones - Esta cuenta se incrementa debido a aportes voluntarios de cada socio.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

Reserva de Capital - Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada. El saldo de esta cuenta no está disponible para el pago de dividendos en efectivo.

Resultados Acumulados - Corresponde a resultados netos retenidos de ejercicios anteriores. De ser positivos, pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras.

NOTA 12. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 13. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE SE INFORMA

Entre la fecha de cierre del ejercicio el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 29 de abril del 2020, no han ocurrido eventos significativos de carácter financiero o de otra índole que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran afectar sobre la situación patrimonial y el resultado integral, al 31 de diciembre del 2019, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

NOTA14. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros están pendientes de ser aprobados por la Junta General de Socios y autorizados para su emisión.

ESTADO DE EXCEPCIÓN

Desde el martes 17 de marzo del 2020, el Ecuador extremará medidas como una manera para evitar la propagación masiva del coronavirus COVID-19. El Gobierno decidió establecer Estado de excepción, toque de queda y restricción vehicular y de vuelos, tanto nacionales como internacionales, como parte de las medidas tomadas.

Desconocemos el grado del impacto económico y social de esta situación, en el contexto de trabajo empresarial y del mercado.

Estas decisiones podrían ocasionar recesión económica a escala nacional, afectando a los clientes, a las instituciones financieras y los proveedores, de las cuales depende, en gran medida, el negocio de la Compañía.



Ing. Federico Almeida
Gerente General



Valeria Almeida Naranjo
Contadora General