

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE. -**

**NOTA 6.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

**10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO** **dic-18 dic-19**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<i>Subtotal Caja</i>	-	-
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Banco Produbanco</i>	5.519,05	4.123,27
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>5.519,05</b>	<b>4.123,27</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>5.519,05</b>	<b>4.123,27</b>

**NOTA 7- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

En este grupo se encuentran registradas las cuentas por impuestos a favor de la empresa por conceptos de IVA, Retenciones y anticipos de impuesto a la Renta, de acuerdo al siguiente detalle:

**10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** **dic-18 dic-19**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010502	<i>Crédito Tributario a favor(Casillero 969)</i>	126,53	15,19
1010503	<i>Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario</i>	-	55,67
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>126,53</b>	<b>70,86</b>

**NOTA 8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los rubros que conforman los Activos Fijos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico, concepto que se mantiene y de conformidad con lo dispuesto en las Normas de Información Financiera para PYMES; siguiendo las normas establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, para la Depreciación correspondiente los saldos y conceptos al 31 de diciembre son los siguientes:

**10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** **dic-18 dic-19**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	<i>Muebles y Enseres</i>	52.551,40	-	52.551,40
1020108	<i>Equipo de Computación</i>	299,00	-	299,00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>52.850,40</b>	<b>-</b>	<b>52.850,40</b>
1020112	<i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo</i>	(52.010,95)	(597,85)	(52.608,80)
	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(52.010,95)</b>	<b>(597,85)</b>	<b>(52.608,80)</b>
<b>10201</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>839,45</b>	<b>(597,85)</b>	<b>241,60</b>

#### NOTA 9.- PROPIEDADES DE INVERSION

En este grupo se encuentra registradas las propiedades de inversión que mantiene la compañía, de acuerdo al siguiente detalle:

<u>PROPIEDAD DE INVERSION</u>		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>ADICIONES (RETIROS)</b>
1020202	Edificios	1.280.428,60	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		(53.871,35)
<b>10202</b>	<b>Total Propiedad de Inversión</b>	<b>1.280.428,60</b>	<b>-</b>

#### PASIVO

#### NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este grupo de cuentas se encuentran registrados los pagos pendientes a proveedores locales, el saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

<u>20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010301	Proveedores Locales	364.739,58	319.736,19
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>364.739,58</b>	<b>319.736,19</b>

#### NOTA 11.- OTROS OBLIGACIONES CORRIENTES

En este grupo se encuentran registradas cuentas pendientes con la Administración Tributaria, IESS y beneficios de ley a empleados pendiente de pago, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

<u>20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	111,34	55,67
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>111,34</b>	<b>55,67</b>

#### NOTA 12.- ANTICIPO CLIENTES

El detalle y valores de anticipo clientes son como sigue:

<u>20110 ANTICIPO DE CLIENTES</u>		<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
20110	Anticipo de Clientes	47.750,00	750,00
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>47.750,00</b>	<b>750,00</b>

#### NOTA 13.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle y valores de otros pasivos corrientes es como sigue:

20113 <u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	1.659,54	26,77
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1.659,54</b>	<b>26,77</b>

#### NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Detalle y valores de cuentas por pagar diversas relacionadas es como sigue:

20204 <u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>		dic-18	dic-19
LOCALES			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	78.898,38	-
2020401	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	<b>78.898,38</b>	<b>-</b>

#### NOTA 15.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Detalle y valores de otros pasivos corrientes es como sigue:

20210 <u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	67.636,00
20210	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>67.636,00</b>

#### PATRIMONIO.-

#### NOTA 16.- PATRIMONIO

**Capital Social.** - El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2019 asciende a diecinueve mil doscientos dólares de los estados Unidos de Norteamérica, (\$ 19,200.00) conformado por las aportaciones de Cipress International Corp. Diez y nueve mil ciento noventa y nueve con 00/100dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$19,199.00) y el Señor Mortesen Lund Alfred uno con 00/100 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 1.00).

**Reserva Legal.** - De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 10% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

**Resultados acumulados.** - Se registra la acumulación de los resultados que ha obtenido la empresa de años anteriores

**Resultados Adopción NIIF's.**- Este valor corresponde por la Adopción a las Normas Internacionales de Información Financiera, Adoptadas en el año 2012.

**Resultados del ejercicio.** - Se registra el resultado que ha obtenido la empresa en el año corriente.

### 301 CAPITAL SOCIAL

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

301 CAPITAL SOCIAL		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	19.200,00	19.200,00
301	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>19.200,00</b>	<b>19.200,00</b>

### NOTA 17.- RESERVAS

Detalle y valores las reservas es como sigue:

RESERVAS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	8.202,55	8.233,60
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	437.960,19	438.239,64
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>446.162,74</b>	<b>446.473,24</b>

### NOTA 18.- RESULTADOS ACUMULADOS

Detalle y valores los resultados acumulados es como sigue:

RESULTADOS ACUMULADOS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	328.081,55	328.081,55
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>328.081,55</b>	<b>328.081,55</b>

### NOTA 19.- RESULTADOS DEL EJERCICIO

Detalle y valores del resultado del ejercicio es como sigue:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	310,50	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(5.601,06)
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>310,50</b>	<b>(5.601,06)</b>

#### NOTA 20.- INGRESOS

Los siguientes son los valores y conceptos corresponden a ingresos:

41 <u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	-	107.000,00
4102	Prestación de Servicios	3.000,00	9.000,00
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>116.000,00</b>

#### NOTA 21.- COSTOS DE PRODUCCION

Los siguientes son los valores y conceptos corresponden a costos de producción:

51 <u>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		54.234,54
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>-</b>	<b>54.234,54</b>

#### NOTA 22.- OTROS INGRESOS

Los siguientes son los valores y conceptos corresponden a ingresos:

43 <u>OTROS INGRESOS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas	19.422,42	1.624,45
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>19.422,42</b>	<b>1.624,45</b>

#### NOTA 24.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración que intervinieron en el periodo son los siguientes:

5202 <u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	4.280,00	2.526,17
520208	Mantenimiento y reparaciones	32,00	284,03
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	21,53	36,28
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	11.814,34	10.275,82
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	5.097,28	54.469,20
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	484,64
520228	Otros gastos	653,72	600,67
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>21.898,87</b>	<b>68.676,81</b>
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>21.898,87</b>	<b>68.676,81</b>

#### NOTA 25.- GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros del periodo son los que se detallan a continuación:

5203 <u>GASTOS FINANCIEROS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520302	Comisiones	17,45	13,29
<b>5203</b>	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>17,45</b>	<b>13,29</b>

#### NOTA 26. OTROS GASTOS

La cuenta otros gastos se detalla de la siguiente manera:

5204 <u>OTROS GASTOS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520402	Otros Gastos	84,26	300,87
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>84,26</b>	<b>300,87</b>

#### NOTA 27.- CONCILIACION TRIBUTARIA

Se detalla en el siguiente cuadro

<u>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</u>		dic-18	dic-19
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	421,84	(5.601,06)
	(+) Gastos no Deducibles Locales	84,26	-
	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>506,10</b>	<b>(5.601,06)</b>
	Impuesto a la Renta Causado	(111,34)	(55,67)
	<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>310,50</b>	<b>(5.656,73)</b>
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>310,50</b>	<b>(5.656,73)</b>



**NOTA 28.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.**

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

**NOTA 29.- EVENTOS SUBSECUENTES.**

Al 31 de diciembre de 2019 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.

**Sr. Alfred Mortensen**  
Representante Legal  
C.C: 1703690071

**Ing. Carlos Chicaiza**  
Contador (a)  
RUC: 1716284409001