

**INFORME DE AUDITORIA**

**GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**AUDIFINS CIA. LTDA.**

**COMPAÑIA GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**INDICE**

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo del Efectivo

Notas a los Estados Financieros

**Abreviaturas usadas:**

USD \$ - Dólares Estadounidenses

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES A LOS ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA.**

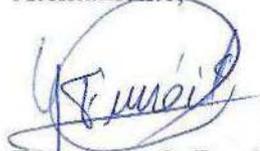
Hemos auditado el Estado de Situación Financiera adjunto de GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha.

La Administración de la Compañía GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en la Auditoría realizada. El trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de control interno y de la presentación general de los Estados Financieros. Consideramos que la auditoría realizada provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros mencionados en el párrafo primero presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA. y los resultados de sus operaciones, al 31 de diciembre del 2019, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Atentamente,



Ecón. Gonzalo Fernández B.  
AUDIFINS CIA. LTDA.  
RNAE No. 430

GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de Diciembre del 2019  
 (Expresado en dólares)

		2019	2018
<u>ACTIVOS</u>		US\$.	US\$.
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	(Nota 4)	112.783	174.293
DTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	(Nota 5)	581.005	469.030
DTOS Y CTAS POR COBRAR RELACIONADOS	(Nota 6)	13.407	3.606
INVENTARIOS	(Nota 7)	699.935	615.990
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(NOTA 8)	33.265	58.268
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(NOTA 9)	21.857	28.091
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.462.252</b>	<b>1.349.278</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(Nota 10)	334.046	241.124
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		13.683	13.683
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>254.807</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.809.981</b>	<b>1.604.085</b>

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de Diciembre del 2019  
 (Expresado en dólares)

<u>PASIVOS</u>		2019	2018
		US\$.	US\$.
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
PROVEEDORES	(Nota 11)	58.927	148.759
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	(Nota 12)	143.282	126.941
OBLIGACIONES LABORALES	(Nota 13)	66.723	50.655
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(Nota 14)	21.855	5.951
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>290.787</b>	<b>332.306</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
CUENTAS POR PAGAR LARGO P	(Nota 15)	889.836	786.743
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.180.623</b>	<b>1.119.049</b>
<b>PATRIMONIO</b>	(Nota 16)	<b>629.358</b>	<b>485.036</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.809.981</b>	<b>1.604.085</b>

GERENTE GENERAL

CONTADOR

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**GIAHAM ECUADOR CIA. LTDA.**  
**Estado de Resultados Integrales**  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019  
 (Expresado en dólares)

<u>INGRESOS</u>	2019	2018
	US\$.	US\$.
VENTAS	2.774.708	2.262.108
(-) COSTO DE VENTAS	<u>-1.995.251</u>	<u>-1.669.801</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	779.458	592.307
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>-565.682</u>	<u>-431.102</u>
<b>UTILIDAD BRUTA EN OPERACIONES</b>	<b>213.775</b>	<b>161.205</b>
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-2.233	-99
OTROS INGRESOS NO OPERACI	2.184	5.742
Utilidad del ejercicio antes trabajadores e impuesto renta	<u>213.726</u>	<u>166.848</u>

GERENTE GENERAL

CONTADOR

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



RAZÓN SOCIAL:	GHAN ECUADOR CIA. LTDA.	P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AMBATO/INGUAHURCO BAJO/NORUEGA SN E ITALIA	N	NEGATIVO
No. Expediente	156250	D	POSITIVO O NEGATIVO (D)
RUC:	1792048176001		
AÑO:	2019		

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL € EFECTIVO, ANTES DEL</b>	<b>95</b>	<b>(61,510.49)</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9,501</b>	<b>(174,212.50)</b>	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950,101</b>	<b>2,666,021.57</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2,666,021.57	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	-	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	-	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	-	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-	P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950,102</b>	<b>(2,767,898.37)</b>	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(2,742,871.23)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	-	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(25,027.14)	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-	N
Dividendos pagados	950103	-	N
Dividendos recibidos	950104	-	P
Intereses pagados	950105	-	N
Intereses recibidos	950106	2,184.16	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(53,963.30)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	(21,156.58)	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9,502</b>	<b>(79,946.04)</b>	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	-	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	-	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	-	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	-	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	-	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	-	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(86,725.34)	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-	P
Compras de activos intangibles	950211	-	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	-	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	-	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	-	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	-	P
Dividendos recibidos	950219	-	P
Intereses recibidos	950220	-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	6,770.30	D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9,503</b>	<b>192,648.05</b>	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	42,570.38	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	-	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	-	N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	150,077.67	P
Pagos de préstamos	950305	-	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-	P
Dividendos pagados	950308	-	N
Intereses recibidos	950309	-	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-	D
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL €:</b>	<b>9,504</b>	<b>-</b>	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-	D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9,505</b>	<b>(91,910.49)</b>	
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>174,202.40</b>	P
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9,507</b>	<b>112,783.00</b>	

### CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	123,272.69
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	(46,947.16)

Ajustes por gasto de depreciación y amortización  
 Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo  
 Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada  
 Pérdidas en cambio de moneda extranjera  
 Ajustes por gastos en provisiones  
 Ajuste por participaciones no controladoras  
 Ajuste por pagos basados en acciones  
 Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable  
 Ajustes por gasto por impuesto a la renta  
 Ajustes por gasto por participación trabajadores  
 Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

9701	(34,496.92)	D
9702	-	D
9703	-	D
9704	-	N
9705	(34,514.15)	D
9706	-	D
9707	-	D
9708	-	D
9709	5,032.10	D
9710	7,031.83	D
9711	-	D

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes  
 (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar  
 (Incremento) disminución en anticipos de proveedores  
 (Incremento) disminución en inventarios  
 (Incremento) disminución en otros activos  
 Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales  
 Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar  
 Incremento (disminución) en beneficios empleados  
 Incremento (disminución) en anticipos de clientes  
 Incremento (disminución) en otros pasivos

<b>98</b>	<b>(240,537.44)</b>	
9801	(114,407.52)	D
9802	80,678.27	D
9803	-	D
9804	(83,944.64)	D
9805	-	D
9806	(108,721.28)	D
9807	10,139.21	D
9808	-	D
9809	(4,279.15)	D
9810	-	D

**Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación**

**9,820 (174,212.50)**

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS  
 LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

REPRESENTANTE LEGAL  
 NOMBRE:  
 CI / RUC:

CONTADOR  
 NOMBRE: Johnny Alvarez  
 CI / RUC: 0201566114001

**GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2019**

**NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA.**

Compañía GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., es una Compañía Limitada, constituida en la ciudad de Quito el 27 de julio del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil el 15 de agosto de 2006.

El 5 de julio de 2017, en la notaria SEPTUAGESIMA del Cantón Quito, se celebra el aumento de capital de la compañía de 5.400,00 dólares, lo cual se inscribe en el Registro Mercantil el 6 de octubre del 2017. Por lo que el capital actual es de 6.000,00 dólares.

Su objeto social es:

La importación, exportación, comercialización y distribución de repuestos, partes y accesorios automotrices de toda clase. La compañía también puede dar servicios de instalación de piezas automotrices, soporte técnico, mantenimiento y/o reparación, y limpieza de toda clase de automotor. Igualmente puede adquirir bienes muebles e inmuebles, vehículos y maquinarias, y abrir sucursales, agencias, representaciones o talleres como medios para el cumplimiento de su objeto.

GIAHAN ECUADOR CIA. LTDA., cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas – funcionales interrelacionadas.

La oficina principal de la Compañía se halla ubicada en la Ciudad de Ambato, Parroquia La Merced, Calle Noruega sin numero con Intersección Italia, a tres cuadras de la fábrica ILA.

**NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.**

**a) Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador, y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañía.

Los estados financieros se han preparado bajo criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía.

### **NOTA 3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

#### **a. Efectivo y equivalentes de efectivo**

La Compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo los recursos en las cajas: chica, general y de cheques, y depósitos en bancos locales.

#### **b. Cuentas por cobrar comerciales**

Las cuentas por cobrar se registran al costo. Las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos, no se negocian en un mercado activo.

#### **c. Activos Fijos**

Los Edificios se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Muebles y Enseres se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

El Equipo de Oficina se muestra al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Equipos de Computación se muestran al costo histórico menos la depreciación acumulada.

Los Vehículos se muestran al costo histórico menos la reexpresión y menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

Los porcentajes de depreciación aplicados son: del 5% para edificios, 20 % para Vehículos, el 33.33% para equipos de computación, el 10 % para el resto de activos fijos.

La depreciación acumulada se mantiene en sus respectivas cuentas hasta el retiro de los activos.

#### NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La empresa mantiene efectivo y equivalentes al efectivo como se indica a continuación:

	2019	2018
CAJA CHICA	0,00	200,00
CAJA GENERAL	940,34	1.177,79
CAJA DIARIO PROVISIONAL	73,74	0,00
CAJA CHEQUES	74.647,97	44.116,18
BANCOS	<u>37.120,95</u>	<u>128.799,52</u>
<b>TOTAL</b>	<b>112.783,00</b>	<b>174.293,49</b>

En Caja Chica son valores que sirven para pagos pequeños que se cancelan en efectivo.  
La Caja General es el valor que se tenía al fin del año y fue depositado en enero del año siguiente.

En bancos los saldos de las cuentas corrientes que están debidamente conciliadas y son las siguientes:

	2019	2018
BANCO DEL AUSTRO	550,93	19.811,18
BANCO PICHINCHA	35.333,09	108.689,53
BANCO INTERNACIONAL	1.232,05	298,81
PRODUBANCO	4,88	0,00

#### NOTA 5.- DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta corresponde a las cuentas y documentos por cobrar a los clientes locales, así:

	2019	2018
CLIENTES	597.448,89	479.040,89
CHEQUES PROTESTADOS	2.029,23	6.029,61
PROVISION CREDITOS INCOBRABLES	<u>-18.473,30</u>	<u>-16.040,86</u>
<b>TOTAL</b>	<b>581.004,82</b>	<b>469.029,64</b>

#### NOTA 6.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

La empresa tiene documentos y cuentas por cobrar relacionados y otros como sigue:

	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR SOLBRIC	10.400,00	1.404,00
CUENTAS POR COBRAR FILTEC	1.702,02	1.702,02
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>1.304,80</u>	<u>500,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>13.406,82</b>	<b>3.606,02</b>

#### NOTA 7.- INVENTARIOS

Los inventarios que mantiene la empresa son como a continuación se detallan:

	2019	2018
INVENTARIOS DE PRODUCTOS	506.481,13	506.600,81
Importaciones en Tránsito Tai Jeou Polymer	0,00	53.997,27
Importaciones en Tránsito Hangzhou Rainbow	30.125,26	0,00
Importaciones en Tránsito Hebei Xue Yuan	0,00	32.420,05
Importaciones en Tránsito Hebei Sunton	121.188,91	0,00
Importaciones en Tránsito Zhejiang Hongrui	<u>42.139,44</u>	<u>22.971,77</u>
<b>TOTAL</b>	<b>699.934,74</b>	<b>615.989,90</b>

#### NOTA 8.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

La empresa tiene pagos anticipados de acuerdo al siguiente detalle:

	2019	2018
Anticipo a Proveedores	29.880,96	85,81
Anticipo de Sueldos	0,00	34.054,70
Garantías por Cobrar	0,00	1.000,00
Chevyplan # 5017044	0,00	3.937,50
Condelpi # 4703	3.094,41	0,00
Chevyplan # 5026196	290,00	0,00
Chevyplan # 5002973	<u>0,00</u>	<u>19.190,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>33.265,37</b>	<b>58.268,01</b>

#### NOTA 9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa tiene activos por impuestos de acuerdo al siguiente detalle:

	2019	2018
Saldo a Favor IVA	0,00	8.527,83
Anticipo Mínimo de Impuesto a la Renta	2.716,50	3.856,80
Retención Impuesto a la Renta por Parte de Clientes	<u>19.140,42</u>	<u>15.706,15</u>
<b>TOTAL</b>	<b>21.856,92</b>	<b>28.090,78</b>

#### NOTA 10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Incluye: edificios, muebles y enseres, equipos de computación, equipo de oficina y vehículos, para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene como se detalla a continuación:

#### ACTIVOS DEPRECIABLES

	... Diciembre 31, ...	
	2019	2018
	USD	USD
Costo o valuación	385.607,52	289.295,67
Depreciación acumulada	51.561,18	48.171,53
<b>Total</b>	<b>334.046,34</b>	<b>241.124,14</b>
<b>CLASIFICACIÓN</b>		
Edificios	140.000,00	140.000,00
Muebles y Enseres	7.923,22	7.268,76
Equipo de Computación	8.068,05	7.508,05
Equipo de Oficina	2.162,94	2.162,94
Vehículos	223.413,31	129.755,92
Software	4.040,00	2.600,00
<b>Total Depreciables</b>	<b>385.607,52</b>	<b>289.295,67</b>

#### NOTA 11.- PROVEEDORES

La Compañía tiene cuentas por pagar a Proveedores por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio, así:

	2019	2018
Proveedores de Inventarios	40.031,33	125.822,73
Proveedores de Bienes	858,23	2.624,54
Proveedores de Servicios	16.925,27	7.077,13
Proveedores de Activos Fijos	80,50	320,00
Cheques girados y no cobrados	0,00	12.908,21
Proveedores del Exterior	<u>1.031,32</u>	<u>6,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>58.926,65</b>	<b>148.758,61</b>

#### NOTA 12.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La Compañía tiene obligaciones tributarias de acuerdo al siguiente detalle:

	2019	2018
Retención de Impuesto a la Renta por Pagar	2.233,57	1.590,34
Retención de IVA por Pagar	1.575,04	2.290,02
IVA por Pagar	34.454,48	33.598,88
Impuesto a la Renta Empresa	58.395,40	51.069,33
Obligaciones con el SRI T/C	21.751,59	4.008,16
Obligaciones con el Sri	24.871,80	28.099,07
Obligaciones con la SENAE	<u>0,00</u>	<u>6.285,20</u>
<b>TOTAL</b>	<b>143.281,88</b>	<b>126.941,00</b>

#### NOTA 13.- OBLIGACIONES LABORALES

La Compañía tiene obligaciones de ley a empleados de acuerdo al siguiente detalle

	2019	2018
PARTICIPACION 15% TRABAJADORES	32.058,97	25.027,14
OBLIGACIONES CON EL IESS	4.147,28	3.242,84
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	<u>30.517,08</u>	<u>22.384,58</u>
<b>SUMAN</b>	<b>66.723,33</b>	<b>50.654,56</b>

#### NOTA 14.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La Compañía tiene Otras cuentas por pagar desglosados así:

	2019	2018
Acreedores Relacionados	0,00	1.672,26
Nilo Mora	21.394,00	0,00
Anticipo de Clientes	461,06	484,96
Depósitos por Confirmar	<u>0,00</u>	<u>3.974,22</u>
<b>TOTAL</b>	<b>21.855,06</b>	<b>5.951,44</b>

#### NOTA 15: CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

La Compañía tiene pasivos a largo plazo por diferentes conceptos, los que se detallan a continuación:

	2019	2018
Préstamos bancarios	155.155,17 a)	116.010,72 a)
Préstamo Uninova	0,00	16.000,00
Préstamo Juan Pío de Mora	20.083,40	20.617,31
Préstamos de Socios	142.813,44	129.540,44
Otras obligaciones no corrientes	<u>571.784,47 b)</u>	<u>504.575,00 b)</u>
<b>TOTAL</b>	<b>889.836,48</b>	<b>786.743,47</b>

- a) Corresponden a préstamos del Banco Internacional, del Banco del Austro, Produbanco, banco del Austro y a Juan Pío de Mora. En los casos el pago es mensual.
- b) Corresponden a préstamos de terceras personas a largo plazo y por contratos con Chevyplan por autos.

#### NOTA 16: PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado de la Compañía las reservas y sus resultados, es el siguiente:

	2019	2018
CAPITAL	6.000,00	6.000,00
RESERVAS	9.937,93	5.050,35
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	7.705,33	7.705,33
RESULTADOS ACUMULADOS	477.853,26	373.351,06
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	20.000,00	20.000,00
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>123.272,09</u>	<u>90.751,16</u>
<b>TOTAL</b>	<b>629.357,95</b>	<b>485.036,24</b>

## NOTA 17: INGRESOS Y GASTOS

La empresa tiene los ingresos y gastos de acuerdo al siguiente detalle:

### INGRESOS

	AÑO 2019	AÑO 2018
VENTAS NETAS	2.774.708,37	2.262.108
COSTO DE VENTAS	<u>-1.995.250,75</u>	<u>-1.669.801</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>779.457,62</b>	<b>592.307</b>
OTROS INGRESOS	<u>2.184,16</u>	<u>5.742</u>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>781.641,78</b>	<b>598.049</b>

### GASTOS

GASTOS DE VENTAS	204.187,58	162.796
GASTOS ADMINISTRATIVOS	240.277,42	175.313
GASTOS FINANCIEROS	121.217,20	92.993
OTROS GASTOS	<u>2.233,12</u>	<u>99</u>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>567.915,32</b>	<b>431.201</b>

### RESULTADOS

UTILIDAD ANTES DE EMPLEADOS E IMPTO RENTA	213.726,46	166.848
--	------------	---------