

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SUJOLI IMPORTACIÓN CIA. LTDA.

**BASE DE PRESENTACION, PRINCIPIOS,
NORMAS, POLITICAS CONTABLES BAJO
NIIF PARA PYMES VIGENTES 2019**

TABLA DE CONTENIDO
SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.

1. INFORMACIÓN GENERAL

- 1.1. Breve descripción de constitución de la empresa
- 1.2. Objeto Social
- 1.3. Plazo de Duración
- 1.4. Domicilio Principal de la Empresa
- 1.5. Domicilio Fiscal
- 1.6. Ruc
- 1.7. Expediente
- 1.8. Año de presentación
- 1.9. Datos del Representante Legal
- 1.10. Datos del Contador(a)
- 1.11. CIIU Operación Principal
- 1.12. Descripción del CIIU
- 1.13. Integración de Socios
- 1.14. Integración de Administradores Actuales 2019
- 1.15. Capital de Integración
- 1.16. Forma Legal
- 1.17. Teléfonos

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

- 2.1. Base de Presentación
- 2.2. Cualidades de los Estados Financieros 2019
- 2.3. Moneda
- 2.4. Responsabilidad de la información
- 2.5. Periodo Contable
- 2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

3. PRINCIPIOS CONTABLES CON RELACION A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

- 3.1.** Postulado o principio básico
- 3.2.** Principios generales
- 3.3.** Principios dados por los supuestos derivados del ambiente económico
- 3.4.** Principios que establecen la base para cuantificar las operaciones de la empresa y los eventos económicos que la afectan.

4. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA "NIIF PARA PYMES"

- 4.1.** Concepto General de Aplicación y Objetivo de las Normas NIIF para PYMES

5. POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

- 5.1.** Efectivo y Equivalentes al Efectivo
- 5.2.** Activos Financieros
- 5.3.** Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales
- 5.4.** Inventarios
- 5.5.** Propiedad, Planta y Equipo
- 5.6.** Depreciación de propiedades, planta y equipo
- 5.7.** Cuentas por Pagar
- 5.8.** Obligaciones Financieras
- 5.9.** Otras Obligaciones Corrientes
- 5.10.** Cuentas por pagar diversas relacionadas
- 5.11.** Provisiones por beneficios a empleados (Porción No Corriente)
- 5.12.** Patrimonio
- 5.13.** Reserva Legal
- 5.14.** Resultados Acumulados
- 5.15.** Resultado Del Ejercicio
- 5.16.** Ingresos de actividades ordinarias
- 5.17.** Costo de Ventas
- 5.18.** Reconocimiento de costos y gastos de administración y ventas
- 5.19.** Participación a trabajadores
- 5.20.** Conciliación Tributaria

6. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- 6.1.** Actividades Operativas
- 6.2.** Actividades de inversión
- 6.3.** Actividades de financiación
- 6.4.** Flujos de efectivo

7. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO Y PRINCIPIOS

- 7.1.** Riesgo de mercado
- 7.2.** Riesgo de tipo de interés
- 7.3.** Riesgo de cambio
- 7.4.** Riesgo de crédito
- 7.5.** Riesgo de Liquidez
- 7.6.** Riesgo Operativo

8. CONCLUSIONES

9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Detalle de información financiera (incluyen Estados Financieros 2019)

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.: (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 01 de Septiembre del 2008, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría novena del cantón Quito con fecha 01 de Septiembre del 2008 en el tomo 139 de los expedientes de la misma.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a las actividades de administración de expendio de comida.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 01 de Septiembre del 2008.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Galo Plaza Lasso N47-214, y Pablo Paredes. Referencia Una cuadra del canal RTS.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito – Ecuador

RUC: 1792154154001.

EXPEDIENTE: 160907

AÑO DE PRESENTACION: Año 2019

DATOS DEL REPRESENTANTE LEGAL:

- Ing. Abraham Baum Bluman
- RUC o Cédula: 1718701996


DATOS DEL CONTADOR(A):

- Ing. Marlene Daysi Pinzón Dávila
- RUC: 1719318477001

CIU OPERACIÓN PRINCIPAL: G4659.24

DESCRIPCIÓN DEL CIU: venta al por mayor de máquinas para la elaboración de alimentos, bebidas y tabaco (incluso para hoteles y restaurantes), máquinas para lavar, secar y sellar botellas, incluye la venta al por mayor de sus partes y piezas.

INTEGRACION DE SOCIOS:



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR
REGISTRO DE SOCIEDADES

SOCIOS O ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA

No. de Expediente:

No. de RUC de la Compañía:


Nombre de la Compañía:

Situación Legal:

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELARES
1	1718701996	SAUL BLUMEN ABRAHAM	COLOMBIA	NACIONAL	\$ 4.500.000	N
2	1718704263	PASTERNAQUE LUISA	COLOMBIA	SUBREGIONAL	\$ 500.000	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑÍA (USD)\$:

INTEGRACION DE ADMINISTRACION:



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR
REGISTRO DE SOCIEDADES

ADMINISTRADORES ACTUALES DE LA COMPAÑÍA

No. de Expediente:

No. de RUC de la Compañía:

Nombre de la Compañía:

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	CARGO	FECH. NOMB.	PERIODO	FECHA DE REG. MERCANTIL	No. DE REGISTRO MERCANTIL	ART.	RL/ADM.
1718704263	PASTERNAQUE LUISA	COLOMBIA	PRESIDENTE	26/08/2016	4	31/08/2016	12974	16	RL
1718701996	SAUL BLUMEN ABRAHAM	COLOMBIA	GERENTE GENERAL	26/08/2016	4	31/08/2016	12973	17	RL

CAPITAL SOCIAL: 5,000.00 Participaciones.

FORMA LEGAL: Empresa Limitada (Cía. Ltda.)

TELÉFONOS: 0995016603 / 02-2811-528.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresa es (**NIIF para la PYMES**).

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF para Pymes, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. Exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los estados financieros presentados por la empresa SUJOLI IMPORTACIONES Cía. Ltda., tienen cualidades que exigen las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresa es (**NIIF para la PYMES**), que se detallara a continuación:

- **Comprensibilidad:** Información razonable, y no permite que se emita información relevante.
- **Relevancia:** Nos permite evaluar los eventos pasados, presentes o futuros, o a confirmar o corregir sus evaluaciones pasadas.
- **Materialidad:** Las evaluaciones y decisiones necesarias para la preparación de nuestros estados financieros se basaron en lo relativamente importante, para determinar lo cual se necesita emplear el buen juicio profesional.
- **Confiabilidad:** Desempeño obtenido en el periodo determinado año 2019.
- **Sustancia sobre forma:** La transacción contable de la empresa, así como los eventos y condiciones determinadas por Gerencia presenta de acuerdo a las normas vigentes legales. Esto mejora la confiabilidad de nuestros estados financieros.
- **Prudencia:** Nuestros activos, pasivos, ingresos y gastos se controlan en una forma justa y adecuada mediante nuestros flujos de caja semanales como política de control establecida por Gerencia.

- **Compleitud:** La información contenida en los estados financieros es completa, dentro de los límites de la materialidad y del costo.
- **Comparabilidad:** Los estados financieros de la empresa. Incluye la información sobre las políticas de contabilidad empleadas.
- **Oportunidad:** La información financiera nos brinda apoyo para la toma de decisiones Gerenciales y Financieras.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General Ordinaria.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo en una forma directa, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado a la fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios. Estos estados financieros anuales, fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera, que es el dólar de los Estados Unidos de América.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, y Contador ratificada posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos
2. Se ha optado por mantener el criterio del costo, como costo atribuido para los activos de Propiedad, planta y equipo.

Periodo Contable

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
- Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.
- Estados de Flujo de Efectivo Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 01 de enero y 31 de diciembre del año 2019.

Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

Bases de la transición a las NIIF para PYMES

Un juego completo de estados financieros de la empresa, corresponde al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019 y fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes). La empresa aplicó la sección No. 35 "Transición a las NIIF para las PYMES" al preparar sus estados financieros en esta fecha.

Aplicación de la Sección 35

La fecha de transición de la empresa es el 01 de enero del 2019. La empresa ha preparado sus estados financieros de apertura bajo NIIF para PYMES a dicha fecha.

Para elaborar los presentes estados financieros, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y, algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF para las Pymes.

Excepciones a la aplicación retroactiva de otras NIIF

La empresa aplicará las siguientes excepciones:

- a. La baja en cuentas de activos financieros y pasivos financieros
Esta excepción no es aplicable.
- b. Contabilidad de coberturas
Esta excepción no es aplicable.
- c. Estimaciones contables
Esta excepción no es aplicable.
- d. Operaciones discontinuadas
Esta excepción no es aplicable.
- e. Medición de participaciones no controladoras
Esta excepción no es aplicable.

Exenciones a la aplicación retroactiva elegidas por la empresa

- a. Combinación de negocios
Esta exención no es aplicable.
- b. Transacciones con pagos basados en acciones
Esta exención no es aplicable.
- c. Valor razonable como costo atribuido
- d. Revaluación como costo atribuido
Esta exención no es aplicable.
- e. Diferencias de conversión acumuladas
Esta exención no es aplicable.
- f. Estados financieros separados
Esta exención no es aplicable.
- g. Instrumentos Financieros compuestos

Esta exención no es aplicable.

h. Impuestos diferidos

Esta exención no es aplicable.

i. Acuerdos de concesión de servicios

Esta exención no es aplicable.

j. Actividades de extracción

Esta exención no es aplicable.

k. Acuerdos que contienen un arrendamiento

Esta exención no es aplicable.

l. Pasivos por retiros de servicios

Esta exención no es aplicable.

3. PRINCIPIOS CONTABLES

En la presentación y elaboración de estados financieros de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado las siguientes clases de principios contables:

- **Postulado o principio básico:** Constituye la formulación de los principios generales donde se determina que la contabilidad no puede perjudicar a un patrimonio en beneficio de otro. El principio que lo forma es el de equidad y pertinencia.
- **Principios generales:** Están elaborados en base a los postulados, los cuales tienden a que la información de la contabilidad financiera logre el objetivo de ser útil para la toma de decisiones económicas.
- **Principios dados por los supuestos derivados del ambiente económico:** En esta parte entra todo lo que tenga que ver con la empresa, el medio y la sociedad. Los principios que lo forman son: empresa, énfasis en el aspecto económico, cuantificación y unidad de medida.
- **Principios que establecen la base para cuantificar las operaciones de la empresa y los eventos económicos que la afectan:** Valor histórico, dualidad económica, negocio en marcha, realización contable y periodo contable.

4. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA “NIIF PARA PYMES”

Concepto General de Aplicación y Objetivo de las Normas NIIF para PYMES

Las NIIF para las PYMES es una norma autónoma, diseñadas para satisfacer las necesidades y capacidades de las pequeñas y medianas empresas (PYMES), que se estima y representan más del 95 por ciento de todas las empresas de todo el mundo incluido nuestro país Ecuador.

Las NIIF para las PYMES establecen los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general.

También pueden establecer estos requerimientos para transacciones, sucesos y condiciones que surgen principalmente en sectores industriales específicos.

Las NIIF se basan en un Marco Conceptual, el cual se refiere a los conceptos presentados dentro de los estados financieros con propósito de información general. Para las Pymes es de gran importancia conocer sobre la aplicabilidad de las NIIF.

En comparación con las NIIF completas (y muchos PCGA nacionales), las NIIF para las PYME son menos complejas en una serie de formas para tratar ciertos eventos y transacciones en los Estados Financieros.

Algunos temas han sido considerados no relevantes para las PYME y por tal razón se han omitido. **Las siguientes acciones: las ganancias por acción, la información financiera intermedia, y la información por segmentos.**

Además SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA., no aplica ninguna de estas normas mencionadas.

Dónde las NIIF completas permiten opciones de políticas contables, las NIIF para PYME sólo permite la opción más fácil. No hay opción de revalorizar la propiedad, planta y equipo o intangibles, se acepta un modelo de costo de depreciación de las propiedades de inversión a menos que el valor razonable esté disponible sin costo o esfuerzo desproporcionado; no existe el enfoque de corredor "de ganancias y pérdidas actuariales.

Muchos de los principios de reconocimiento y valoración de los activos, pasivos, ingresos y gastos contemplados en las NIIF completas se han simplificado. Por ejemplo, la amortización del Goodwill, los costos de préstamos y los costos de Investigación y Desarrollo se consideran gastos; se considera el modelo de costo para los asociados y empresas controladas de forma conjunta.

Este concepto de normas NIIF para PYMES la empresa SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA., aplicado correctamente y estrictamente como dice las normas

5. POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION (NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS)

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

• Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, cheques posfechados, los depósitos a la vista en empresas del sistema financiero.

10101 <u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	200,00	200,00
	Caja General	1.000,00	1.000,00
	Subtotal Caja	1.200,00	1.200,00
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.200,00	1.200,00

• Activos Financieros

Los activos financieros dentro del alcance de las Secciones 11 y 12 "Instrumentos Financieros"- Presentación, Reconocimiento y medición, son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

- **Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Se clasifica como activos corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable, valor de la factura, se asume que no existe un componente de financiación porque las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de corto plazo, lo que está en línea con la práctica de mercado.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	29.748,46	57.668,31
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	29.748,46	57.668,31

- **Servicios y otros pagos anticipado**

Representan una erogación efectuada por servicios que se van a recibir o por bienes que se van a consumir en el uso exclusivo del negocio y cuyo propósito.

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010404	Otros anticipos entregados	100,00	
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	100,00	-

- **Activos Por Impuestos Corrientes**

Impuesto corriente. Activos y pasivos por impuesto corriente. ... «Es la cantidad que satisface la empresa como consecuencia de las liquidaciones fiscales del Impuesto sobre Beneficio relativas a un ejercicio.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	1.911,32	1.711,12
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		3.252,79
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.911,32	4.963,91

- **Inventarios**

Los inventarios son activos. Un activo es un recurso controlado por la empresa como resultado de sucesos pasados, del que la empresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Los inventarios de una empresa manufacturera se clasifican de la siguiente forma: (a) productos terminados: activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones; (b) trabajo en proceso: activos en proceso de producción con vistas a esa venta; (c) bienes fungibles: activos en forma de suministros que se consumirán en el proceso

productivo; y (d) materia prima: activos en forma de materiales que se consumirán en el proceso productivo. Se calcula que los bienes fungibles y las materias primas se consumirán en el ciclo de operación normal de la empresa. Los productos terminados se mantienen principalmente para negociar.

10103 INVENTARIOS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	Inv. De producto terminado y mercadería en almacén-comprados a terceros	25.191,87	22.992,26
10103	TOTAL INVENTARIOS	25.191,87	22.992,26

• Propiedad, Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, en el momento inicial es al costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras cuando apliquen se capitalizarán.

• Depreciación de propiedades, planta y equipo

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuará depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo el bien ha dejado de ser utilizado. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos.

Concepto	Vida útil
Maquinarias	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Vehículos	5 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		dic-18	dic-19	
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020105	Muebles y Enseres	23.354,72	-	23.354,72
1020106	Máquinas y Equipos	2.273,81	-	2.273,81
1020108	Equipo de Computación	-	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	35.705,36	-	35.705,36
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	61.333,89	-	61.333,89
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(30.868,21)	(9.703,92)	(40.572,13)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(30.868,21)	(9.703,92)	(40.572,13)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	30.465,68	(9.703,92)	20.761,76

- **Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar son las cantidades en deuda de una compañía a los acreedores por los servicios o bienes adquiridos.

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales		8.769,22
2010302	Proveedores del Exterior		-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	8.769,22

- **Obligaciones Financieras**

Las Obligaciones Financieras, están comprendidas dentro de los pasivos, por la factibilidad de obtener recursos ante las entidades financieras, para capital de trabajo bienes de capital, para desarrollar proyectos empresariales, entre otros, estos recursos provienen de un Banco.

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios	-	-
	Sobregiros Bancarios	11.380,38	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	11.380,38	-

LOCALES			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Guayaquil	12.484,51	37.188,20
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	12.484,51	37.188,20
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	23.864,89	37.188,20

- **Otras Obligaciones Corrientes**

Las otras obligaciones corrientes o pasivo circulante es la parte del pasivo que contiene las obligaciones a corto plazo de una empresa, es decir, las deudas y obligaciones que tienen una duración menor a un año. Por ello, también se asociadas a corto plazo.

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	198,62	
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	1.333,26	
2010703	Obligaciones con el IESS	325,50	
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	-	-
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	3.979,10	-
2010706	Dividendos por pagar	5.022,00	5.022,00
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	10.858,48	5.022,00

- **Cuentas por pagar diversas no relacionadas**

Las Cuentas por pagar diversas no relacionadas representan obligaciones a favor de empresas no relacionadas, que contrae la empresa por operaciones diferentes a las comerciales y a las obligaciones financieras.

20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras cuentas no relacionadas	-	2.349,64
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	2.349,64

- **Provisiones por beneficios a empleados (Porción Corrientes y No Corriente)**

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyen los beneficios post empleado, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo.

20112	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	324,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	324,00

20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	1.295,47	1.872,91
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	896,07	1.025,06
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.191,54	2.897,97

- **Patrimonio**

Es el interés residual en los activos de una empresa, luego de deducir todos sus pasivos. Incluye las inversiones realizadas por la propietarios de la empresa más los incrementos de dicha inversión, ganadas mediante las operaciones rentables y conservadas para el uso en las operaciones de la empresa, menos las reducciones a las inversiones de los propietarios como resultado de operaciones no rentables y las distribuciones a los socios o propietarios.

301	CAPITAL SOCIAL	dic-18	dic-19
<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública:</i>			
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Abraham Baum Bluman	4.500,00	4.500,00
	Liuba Paternac	500,00	500,00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	5.000,00	5.000,00

- **Reserva Legal**

Reserva de dotación obligatoria por ley. Puede ser ordinaria o especial según la deban de constituir todas las sociedades sin distinción o sólo determinados tipos de sociedades, respectivamente.

RESERVAS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	1.000,38	1.000,38
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria		
304	TOTAL RESERVAS	1.000,38	1.000,38

- **Resultados Acumulados**

Representan utilidades no distribuidas y las pérdidas acumuladas sobre las que los accionistas, no han tomado decisiones.

OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30504	Otros Superávit por revaluación	183,62	626,80
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	183,62	626,80

RESULTADOS ACUMULADOS		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	31.254,78	50.903,46
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(4.793,29)
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	31.254,78	46.110,17

- **Resultado Del Ejercicio**

Resultado del ejercicio: ingresos y gastos del ejercicio. Resulta conocido que el resultado contable es la diferencia entre ingresos y gastos registrados en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	14.263,65	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(1.802,14)
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	14.263,65	(1.802,14)

- **Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se

valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

41 <u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	266.146,02	191.949,37
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	266.146,02	191.949,37

43 <u>OTROS INGRESOS</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4305	Otras Rentas		1.333,26
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	1.333,26

- **Costo de Ventas**

El costo de ventas es el gasto o el costo de producir de todos los artículos vendidos durante un periodo contable. Cada unidad vendida tiene un costo de ventas o costo de los bienes vendidos. ... Costo de Ventas = Inventario al comienzo del periodo + Compras y gastos durante el periodo - Inventario al Final del Periodo.

51 <u>COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION</u>		dic-18	dic-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	15.076,21	25.191,86
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	164.949,47	132.033,98
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía		-
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(25.191,87)	(22.992,26)
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	154.833,81	134.233,58

- **Reconocimiento de costos y gastos de administración y ventas**

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad de la empresa.

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	13.306,86	18.000,00
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	2.600,85	1.125,00
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	1.977,41	4.877,67
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	268,34	389,50
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520208	Mantenimiento y reparaciones	342,85	682,95
520209	Arrendamiento operativo	9.000,00	9.000,00
520210	Comisiones	30.000,00	
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	2.618,12	2.122,25
520215	Transporte	29,64	59,50
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	6.431,18	5.629,31
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	35,64	
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2.949,74	3.660,35
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo	9.703,93	9.703,92
520228	Otros gastos	7.297,62	1.155,57
	Subtotal Gastos de Administración	86.562,18	56.406,02
	Total Gastos de Venta y Administrativos	86.562,18	56.406,02

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	1.837,36	3.824,17
520302	Comisiones	4,73	621,00
520305	Otros Gastos Financieros	325,49	
5203	Total Gastos Financieros	2.167,58	4.445,17

5204 OTROS GASTOS

dic-18

dic-19

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos	0,09	
	TOTAL OTROS GASTOS	0,09	-

- Conciliación Tributaria**

Conciliación tributaria deberá regirse por el ordenamiento jurídico tributario aplicable para el efecto. Referencia para aplicación de deducibilidad en conciliación tributaria se deberán considerar la Ley de Régimen Tributario Interno, correspondiente a el ejercicio 2019

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-18

dic-19

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	22.582,36	(1.802,14)
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(3.387,35)	-
804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles Locales	530,48	715,65
	(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
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		
812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
816	(-) Deducción por Discapacitados		
817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R	-	-
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	19.725,49	(1.086,49)
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(4.931,37)	-
	GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	14.263,65	(1.802,14)
	(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	14.263,65	(1.802,14)

6. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión y financiamiento.

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo.

- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

7. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO Y PRINCIPIOS

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

- **Riesgo de mercado:** Asociado a las fluctuaciones de los precios de determinadas variables financieras.
- **Riesgo de tipo de interés:** Es consecuencia de la volatilidad de los tipos de interés y que se aproxima con medidas de duración y sensibilidad.
- **Riesgo de cambio:** Consecuencia de la volatilidad del mercado de divisas.
- **Riesgo de crédito:** Es consecuencia de la posibilidad de que una de las partes de un contrato financiero no asuma sus obligaciones, y como consecuencia de posibles rebajas en las calificaciones crediticias por parte de las agencias de rating, lo que altera el diferencial de crédito en los mercados.
- **Riesgo de Liquidez:** Es el hecho de que una de las partes de un contrato financiero no pueda obtener la liquidez necesaria para asumir sus obligaciones, a pesar de disponer de activos valiosos y de tener la voluntad de vender.

Así la imposibilidad de vender con la suficiente rapidez y al precio adecuado impide el repago de sus deudas.
- **Riesgo Operativo:** Se refiere a la posibilidad de sufrir pérdidas debido a la inadecuación o a fallos de los procesos, el personal y los sistemas internos o bien a causa de acontecimientos externos.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por la empresa.
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las empresas de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.
- Aplicar la planificación, organización, dirección, coordinación, control, en todas las áreas que la empresa utilice.

8. CONCLUSIONES

- El estado financiero de resultados integrales es netamente económico que suministra toda la información de la empresa; es decir resume todo los ingresos y los gastos producidos en un determinado tiempo.
- Los gastos son las salidas de activos generados en un determinado tiempo, los ingresos son entradas de efectivo que percibe la empresa, los costos son todos los importes que son entregados a cambio de obtener un bien o servicio y los egresos es todo aquello que se gasta; es decir son salidas de dinero.
- A los ingresos se les reconoce por el incremento que ocurre en los activos; es decir son entradas de activos y a los gastos se les reconoce cuando el desembolso que realiza la empresa no obtiene beneficio propio. En el estado de ganancias y pérdidas se incluirán las partidas siempre y cuando correspondan al giro normal de la empresa, ósea a las operaciones realizadas dentro de ella.

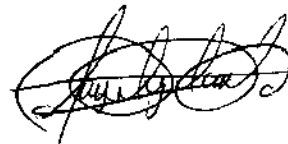
- La partida ordinaria se da cuando la empresa realiza operaciones correspondientes al giro nominal y en las partidas extraordinarias se da cuando realizan las operaciones de ingresos y gastos de dicha empresa.

9. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Ing. Abraham Baum Bluman
Representante Legal
Sujoli Importaciones Cía. Ltda.



Ing. Daysi Marlene Pinzón Dávila
Contadora General
1719318477001

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1	ACTIVO	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2018	2019
			US\$	US\$
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo		1.200,00	1.200,00
10102	Activos Financieros			
10102	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes		29.748,46	57.668,31
10102	Otras Cuentas por Cobrar		-	-
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables		-	-
10103	Inventarios		25.191,87	22.892,26
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros		-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados		100,00	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes		1.911,32	4.963,91
10108	Otros activos Corrientes		-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		58.151,65	86.724,48
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo		61.333,89	61.333,89
1020112	(-)Depreciación Acumulada		(30.868,21)	(40.572,13)
10202	Propiedad de Inversión (Neto)		-	-
10204	Activo Intangible		-	-
1020404	(-)Amortización Intangibles		-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos		-	-
10206	Activos Financieros no corrientes		-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		30.465,68	20.761,76
1	TOTAL ACTIVO		88.617,33	107.486,24
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar		-	8.769,22
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras		23.864,89	37.188,20
20105	Provisiones		-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes		10.858,48	5.022,00
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas		-	2.349,64
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		34.723,37	53.653,06
	Suman y pasan....		34.723,37	53.653,06

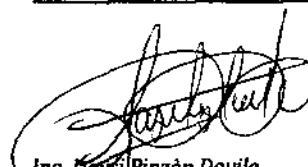
*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de Diciembre	
		NOTAS	
		2018	2019
	Suman y Vienen.....	34.723,37	53.653,06
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20201	Pasivos por contratos de arrendamiento financiero	-	-
20202	Cuentas por pagar	-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	-	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	-	-
20206	Anticipo de Clientes	-	-
20207	Provisiones por Beneficios a Empleados	2.191,54	2.897,97
20208	Otras Provisiones	-	-
20209	Pasivo Diferido	-	-
20210	Otros Pasivos No Corrientes	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.191,54	2.897,97
2	TOTAL PASIVO	36.914,91	56.551,03
301	PATRIMONIO NETO		
30101	Capital Suscrito o Asignado	5.000,00	5.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	-	-
30401	Reserva Legal	1.000,38	1.000,38
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
306	RESULTADOS ACUMULADOS		
30601	Ganancias acumuladas	31.254,78	50.903,46
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	(4.793,29)
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	183,62	626,80
30604	Reserva de capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	14.263,64	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	(1.802,14)
	TOTAL PATRIMONIO NETO	51.702,42	50.935,21
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	88.617,33	107.486,24
		0,00	-



 Ing. Abraham Baum
 1718701996
 Representante Legal



 Ing. Nayeli Pinzón Davila
 1719318477001
 Contadora

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2019
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre	
		2018	2019
INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
4101	Ventas Netas	266.146,02	191.949,37
41	VENTAS NETAS	266.146,02	191.949,37
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
	Costo de venta y producción	154.833,81	134.233,58
42	GANANCIA BRUTA	111.312,21	57.715,79
43	Otros Ingresos	-	1.333,26
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
5201	Gastos de ventas	-	-
5202	Gastos de Administración	86.562,18	56.406,02
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	86.562,18	56.406,02
5203	GASTOS FINANCIEROS		
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras	2.167,58	4.445,17
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	2.167,58	4.445,17
5204	OTROS GASTOS	0,09	-
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	22.582,36	(1.802,14)
61	15% Participación a Trabajadores	(3.387,35)	-
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos	19.195,01	(1.802,14)
63	Impuesto a la Renta	(4.931,37)	-
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	14.263,64	(1.802,14)
65	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
66	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
67	(=) GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	14.263,64	(1.802,14)
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	-	-
	Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro) de un Activo Revaluado	-	-
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	14.263,64	(1.802,14)


Ing. Abraham Baum
1718701996
Representante Legal


Ing. Daisy Pinzón Davila
1719318477001
Contadora

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

(Examinado en el Sur de los Estados Unidos de América)

[illegible]

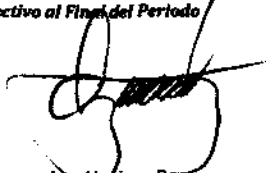
Ver políticas de cambio/los significativos y otros o los estados financieros


1718701996


 William J. Clinton
 President

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2019
(Expresado en Dólares)

		2018	2019
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(30.467,41)	(19.297,69)
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	259.085,66	164.029,52
95010105	P Otros cobros por actividades de operación	4.526,73	14.656,57
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	263.612,39	178.686,09
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(272.619,48)	(190.921,86)
95010203	N Pagos a y por cuenta de empleados	(7.642,36)	(3.387,35)
95010205	N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103	N Dividendos pagados	(4.793,28)	5.385,04
950104	P Dividendos recibidos	-	-
950105	N Intereses pagados	(2.167,58)	(4.445,17)
950106	P Intereses recibidos	-	-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	(7.258,65)	(4.931,37)
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	401,55	316,93
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(294.079,80)	(197.983,78)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
950219	P Dividendos recibidos	-	-
950220	P Intereses recibidos	-	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	(4.069,50)
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	(4.069,50)
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305	N Pago de Préstamos	-	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308	N Dividendos pagados	-	-
950309	P Intereses recibidos	-	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	23.367,19	23.367,19
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	23.367,19	23.367,19
9505	Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	(7.100,22)	0,00
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	8.380,22	1.200,00
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	1.200,00	1.200,00


Ing. Abraham Baum
1718701996
Representante Legal


Ing. David Pinzon Davila
1718318477001
Contadora

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2019
(Expresado en Dólares)

		2018	2019
9501	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	(30.467,41)	(19.297,69)
950101	Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101	P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	259.085,66	164.029,52
95010105	P Otras cobros por actividades de operación	4.526,73	14.656,57
	Total Clases de Cobros por actividades de operación	263.612,39	178.686,09
950102	Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201	N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(272.619,48)	(190.921,86)
95010203	N Pagos a y por cuenta de empleados	(7.642,36)	(3.387,35)
95010205	N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103	N Dividendos pagados	(4.793,28)	5.385,04
950104	P Dividendos recibidos	-	-
950105	N Intereses pagados	(2.167,58)	(4.445,17)
950106	P Intereses recibidos	-	-
950107	N Impuesto a las ganancias pagado	(7.258,65)	(4.931,37)
950108	D Otras entradas (salidas) de efectivo	401,55	316,93
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	(294.079,80)	(197.983,78)
9502	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208	P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209	N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-	-
950215	N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
950216	P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
950219	P Dividendos recibidos	-	-
950220	P Intereses recibidos	-	-
950221	D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	(4.069,50)
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	(4.069,50)
9503	Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301	P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
950304	P Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
950305	N Pago de Prestamos	-	-
950306	N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308	N Dividendos pagados	-	-
950309	P Intereses recibidos	-	-
950310	D Otras entradas (salidas) de efectivo	23.367,19	23.367,19
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	23.367,19	23.367,19
9505	Incremento (Disminución) neta de efectivo y equivalentes al efectivo	(7.100,22)	0,00
9506	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	8.300,22	1.200,00
9507	Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	1.200,00	1.200,00

Ing. Abraham Barón
1718701996
Representante Legal

Ing. Dayvi Pineda Davila
1718318477001
Contadora

*Ver políticas de contabilidad significativas y notas a los estados financieros.

SUJOLI IMPORTACIONES CIA. LTDA.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA(PERDIDA)NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2019
(Expresado en Dólares)

		<u>2018</u>	<u>2019</u>
96	CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	22.582,36	(1.802,14)
97	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701	D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9.703,93	9.703,92
9702	D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)		-
9705	D Ajustes por gastos en provisiones		-
9708	D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		-
9709	D Ajustes por gasto por impuesto a la renta		-
9710	D Ajustes por gasto por participación trabajadores		-
9711	D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	268,34	389,50
	TOTAL AJUSTES	<u>9.972,27</u>	<u>10.093,42</u>
		32.554,63	8.291,28
98	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801	D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(7.060,36)	(27.919,85)
9802	D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(1.335,57)	(2.952,59)
9803	D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores		-
9804	D (Incremento) disminución en inventarios	-	-
9805	D (Incremento) disminución en otros activos	73,62	73,62
9806	D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	4.526,73	13.323,31
9807	D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(15.919,32)	(3.162,84)
9808	D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809	D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	(5.078,33)	8.769,22
9810	D Incremento (disminución) en otros pasivos	(38.228,81)	(15.719,84)
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>(63.022,04)</u>	<u>(27.588,97)</u>
9820	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>(30.467,41)</u>	<u>(19.297,69)</u>


Ing. Abraham Baym
1718701996
Representante Legal


Ing. David Pinzón Davila
1719318477001
Contadora