

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1 Actividad**

La Compañía fue constituida el 22 de agosto del 2008, el mismo que expide la Superintendencia de Compañías según Resolución con vigencia de 50 años desde el 02 de septiembre del 2008 (según inscripción en el Registro Mercantil)

Su actividad principal es distribución, comercialización e instalación de productos destinados a brindar seguridad personal y otros relacionados, el asesoramiento Empresarial, económico y técnico a instituciones y sociedades privadas y públicas; y se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha, ciudad de Quito, en Avenida El Inca E4 407 e isla Seymour .

Su representante legal es el Sr. Roberto Aguilar Tejeda, como Gerente General, cuyo periodo de vigencia es de cuatro años.

**2. Políticas Contables significativas**

**Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera NIIF para pequeñas y medianas entidades, las cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

**Inventarios**

Reconocimiento.- Mercadería adquirida es para el curso normal de las operaciones y mantenida para la venta.

**Medición.-** estos son medidos a importe menor entre el costo y el precio de ventas estimado.

# **DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

---

### **Instrumentos Financieros**

Los activos y Pasivos Financieros se presentan a su valor razonable, designado como tales en su reconocimiento inicial, y clasificados de acuerdo a su negociación.

### **Beneficios a Empleados**

Los beneficios de los empleados son reconocidos desde su fecha de ingreso y estos a la vez cargados en resultados en el periodo que se informa.

### **Reserva Legal**

La ley de Compañías establece una apropiación del 5% de la utilidad anual para la reserva legal hasta que represente el 25% del capital pagado.

### **Reserva de Valuación**

Representa la diferencia neta entre el valor de la compra y el valor del avalúo de las propiedades y equipos que determinan por un perito.

El saldo acreedor de esta cuenta puede ser utilizado para capitalizar la compañía y compensar pérdidas, pero por ningún concepto podrá distribuirse como utilidades o cancelar la parte insoluble del capital suscrito.

### **Impuesto a la Renta**

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 25% sobre la base imponible. En caso de que se reinvierta sus utilidades en activos productivos tendrán una rebaja de 10 puntos porcentuales en el monto reinvertido, siempre y cuando efectúe el correspondiente aumento de capital hasta el 31 de diciembre del siguiente año.

### **Ingresos y gastos**

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

Los ingresos son reconocidos por las actividades ordinarias y el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, teniendo en cuenta descuentos que se puedan originar de cualquier índole.

Los gastos son registrados sobre la base del devengado.

**Efectivo y Equivalente de efectivo**

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera:

	<b>2019</b> <b>US DOLARES</b>
<b>Caja Bancos</b>	<b>50046.11</b>

**Otros Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados**

	<b>2019</b> <b>US DOLARES</b>
<b>Cuentas por cobrar clientes</b>	<b>41325.78</b>

1713931663	ALBAN MARTINEZ JUAN CARLOS (JC POLARIZADOS)	138,99
1803631298	ALLAS BONILLA BRAULIO ROLANDO	2,16
0925326464	AMAGUAYA COLCHA LUIS MARCELO	76,4
0915775647	ARMIJOS VILLEGAS JUAN CARLOS	12,5
1709855405	ARRIETA ERAZO FABIAN LENIN	156,4
1003693486	AULLA BETUN MARIA ANDREA	886,31
1803496577	BARROS BONILLA EMERITA INES	67,2
0903593234	CAMPUZANO BORBOR MANUEL LEONIDAS	307,2
0916927288	CAMPUZANO CATUTO GLENN BILL	659,39
1720442050	CARRASCO RODRIGUEZ ANGEL RODRIGO	229,32
1710376706	CASTELO TORRES JOSE LUIS	28
0993064289	COMERCIALIZADORA IOKORPSA S.A.	1337,55
9999999999	CONSUMIDOR FINAL	191,84
0201820909	DAVILA SECAIRA WILMAN JAVIER	97,44
1709556615	DEL ALCAZAR ACEVEDO REDNY ADRIAN	15
1792694006	DISTRIBUIDORA DISTRILLANTASCOM A Y A CIA.LTDA.	313,6
1713704854	ESCOBAR ENRIQUEZ MARIA JAZMIN	9889,4
1723038350	ESPIN MARTINEZ ANDRES ISRAEL	257,6
1712052206	ESTRELLA ROJAS SANDRA JACQUELINE	123,2
1804453346	FABICELA GUAMAN JOSE ENRIQUE	57
1891761119	FALCON OVERHAULIN ECUADOR	3567,48
1308567310	FRIAS RIVADENEIRA CARLOS ALBERTO	128
1792125820	GLOBALROJAZ IMPORT GROUP CIA. LTDA.	3455,91
1003445218	IMBAQUINGO PALMA SEGUNDO ANSELMO	257,6

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

1708936560	LASSO MUÑOZ MARIA ESPERANZA	303,76
0992224371	LIZRILMA S.A.	977,87
1106000571	MACAS MOROCHO VICTOR HUGO	103,59
1722733753	MEJIA PASTUISACA PABLO ESTEBAN	244,19
0801423302	MEJIA PILALOA FRANCISCO ARTURO	98
1017422673	MIGUEL EDUARDO VASQUEZ	51,84
1304199019	MONTES ALCIVAR EDILIA PURIFICACION	2
1792683602	MOTION TM TECNOLOGIA EN MOVIMIENTO S.A.	1027,34
1306018290	MURILLO CEDEÑO MARIA ADORACION	226
0951603000	MUÑOZ SALTOS SOFIA ISABELLA	2277,75
1803417078	PEÑA NARVAEZ ISMAEL PATRICIO	1681,51
1706871298	PINO OCHOA BRUNO YOVANI	246,4
9005230221	PUBLIART COLORS SAS	2990,4
1712458916	QUISHPE TERCERO OSWALDO	257,6
0804249589	QUIÑONEZ SANPAZ JHON WILLIAM	1,2
0103881504	ROMERO LARCO FABIOLA PRISCILA	1900,8
1002788857	SANTILLAN MALDONADO FABIAN	257,6
1792555116	SECURYTI FILMS	2182,17
1802955151	SOLIS SOLIS MARCO VINICIO	213
1717961393	SUNTAXI SUNTAXI OMAR DAVID	530,21
1792469120	TELEMATICA EQUINOCCIAL TELEQUINOX S.A.	1631,7
1104053564	VACA PALACIO LEONEL ENRIQUE	887,4
1715738199	VALENCIA PILLAJO MARIA FERNANDA	33,6
1720565512	VELEZ SOLORZANO FRANCISCO MANUEL	3,28
1802133239	VILLACIS VELOZ JOSE OSWALDO	106,4
1793033245	WINDOW FILMS	182,06
1804319984	YANEZ APUANGO CRISTINA DE LOS ANGELES	606,29
	PACIFICAR	46,33
	<b>TOTAL</b>	<b>41325,78</b>

**2019**  
**US DOLARES**

**MENOS:**

**PROVISION CUENTAS INCOBRABLES**

**(3574.77)**

**PRESTAMOS EMPLEADOS**

**150.00**

**Activo por Impuestos Corriente**

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

**2019**  
**US DOLARES**

**Impuestos corrientes**

**3293.10**

La cuenta se encuentra conformada de la siguiente manera

CONCEPTO	VALOR
Crédito tributario l. renta	694.28
Retenciones Recibidas	2019.48
Anticipo l. renta	579.34
<b>TOTAL</b>	<b>3293.10</b>

**Inventarios:**

**2019**  
**US DOLARES**

**Inventario de producto en almacén**

**13481.22**

NOMBRE DEL PRODUCTO	CANTIDAD	COSTO	TOTAL
SPONGE	500,00	0,03	15,56
ULTRA IR FILMS	250,00	2,95	738,05
ULTRA IR FILMS	100,00	2,95	295,22
IR-40% (1.52X25)	2,00	7,66	15,32
IR 70-90% ARMOR (1.52X30)	7,05	5,43	38,29
IR 70-90% (1.52*30) VERDOSA	15,00	12,20	183,00
KM 206 WINPRO	11,00	6,00	66,00
KM 207 SUDE SWIPER W/BLADE	2,00	7,76	15,52
4 MIL 70% IR PSX (1,52X30)	15,10	5,26	79,47
4 MIL CLEAR (1.52*30)	7,00	15,57	108,97
4 MIL CLEAR - PSX (1.52*30)	301,50	1,29	389,74
7 MIL 20% CHARCOAL MIDAS(1,52X30)	22,60	6,98	157,65
8 MIL 35% PSX (1,52X30)	199,30	3,31	659,76
8 MIL 35% SMOKE (1.52*30)	25,40	17,74	450,67
8 MIL 35% ST ST ARMORCOAT (1.52X30)	47,55	17,46	830,29

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

8 MIL 50% PREMIUM - PSX (1.52*30)	33,70	3,60	121,45
8 MIL 50% ESTANDAR - PSX (1.52*30)	40,90	3,31	135,54
8 MIL 50% ST.ST (1.52*30)	8,10	18,58	150,46
8 MIL CLEAR - PSX (1.52*30)	39,00	1,77	69,00
TINT-OFF	1,00	12,00	12,00
MATE (1.52*60)	19,05	2,90	55,24
MATE PSX (1.52*60)	393,30	1,41	556,19
FIBRA BLANCA 1.22X50	41,00	4,09	167,69
FIBRA BLANCA 0.60X50	12,00	2,05	24,60
FIBRA CLEAR 0.60X50	42,00	2,05	86,10
MOLDING TRIM REMOVAL TOOL	1,00	50,68	50,68
NOVA 50% (1.52X30)	17,30	4,00	69,20
NOVA 70% (1.82X30)	2,40	4,00	9,60
PERLADO 70% (.50X30)	2,80	2,17	6,08
REPUESTO SQUEEGUE	39,49	3,49	138,02
RADIO JENSEN	1,00	50,00	50,00
ST 0017S PORTA HERRAMIENTAS	8,00	19,30	154,38
ST-0650 PLASTIC TOOL "PADDLE"	5,00	28,20	140,99
SUNTEK 70% ULTRAVISION (1.52X30)	25,00	7,17	179,25
TA-2402W WHITE SLAMMER WINPRO	29,00	8,44	244,86
TA-2402Y YELLOW SLAMMER WINPRO	8,00	7,95	63,56
TA-0104 BOX MOUNT	3,00	20,00	60,00
TA-1171F FELT WINDOW GUIDE TAPE	9,95	5,50	54,73
TA-1205 POLY II SPRAYER 2.5 LITERS	5,00	30,11	150,55
TA-1307 SPRAYERMASTER - 32 OZ	7,00	9,25	64,77
TA-1400 MANGO DE BLUMAX	41,00	11,30	463,39
TA-1400E UNGER ERGO TEC HANDLE	7,00	12,98	90,88
TA-1401 MANGO TOOLS	4,00	34,72	138,88
FUSION GRIPS	4,00	27,02	108,06
TA-1412 12" PRO BLADE W/CHANNEL	10,00	7,76	77,56
TA-1418 18" PRO BLADE W/CHANNEL	14,00	8,44	118,18
TA-1477 DOOR UPHOISTERY REMOVER	5,00	16,71	83,57
TA-1504 6" BLACK TRIUMPH ANG SCRAPER	3,00	19,80	59,40
TA-1802 BLACK 5 - WAY TOOL	3,00	14,00	42,00
TA-1922 LINER CUTTING TOOL/TOP	6,00	12,55	75,28
TA-202 CONQUISTADOR	65,00	3,12	203,11
TA-205 GOLD EZ REACH COMER TOOL	16,00	4,45	71,17
TA-2203 3 1/2" YELW TURBO	14,00	6,77	94,82
T-A2205 5.5 YLW TURBO SQUEEGEE	6,00	9,31	55,85
TA-220R RED TITAN TOOL	8,00	16,52	132,18
TA-2251-8 8" POWER SQUEEGEE W/ANGLE	2,00	48,00	96,00
TA-2300G 4" 3M GOLD BONDO	10,00	5,62	56,16
TA-2300S 4" FELT BONDO SLEEVE	20,00	2,14	42,88
TA-2300TG 4" GOLD TEFLON CARD	10,00	3,44	34,36
TA-2302 L'IL CHILZLER	24,00	0,75	18,03
SLIM FOOT	6,00	35,00	210,00

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

BIG FOOT	7,00	36,68	256,75
TB-111 3" HANDY SCRAPER BLADE (10)	12,00	7,66	91,96
TB-122 SINGLE EDGE RAZOR BLADE (100)	1,00	5,28	5,28
TB-145 6" BLACK TRIUMPH SCRAPER BLADE	13,00	25,76	334,89
TB-145H 6" BLACK TRIUMPH SCRAPER BLADE	8,00	25,24	201,94
TB-192G8" POWER REPLACEMENT BLADE WINPRO	2,00	14,30	28,60
TB-195-120 BLUE MAXX ROLL	1,95	22,00	42,90
TB-3701 5"X2 AUTO BLUE MAX BLADE	60,00	9,44	566,44
TB-3701C BLUEMAX	5,00	12,09	60,45
TB-3701SN 5"X1/8 BLUE MAX BLADE	7,00	6,88	48,14
TB-3710-5 HYBRYD BLUE MAX	5,00	17,57	87,87
TB-406T TRIGGER SPRAYER HEAD	43,00	3,78	162,54
TITANIUM 05% PSX (1.52X60)	273,10	1,89	517,26
TITANIUM 20% PSX (1.52X60)	80,00	1,54	123,13
TITANIUM 35% PSX (1.52X60)	363,60	1,73	629,71
TITANIUM 20% PSX (1.52X60) - PROMOCION	7,75	1,54	11,93
TITANIUM 05% PSX (0.50X60)	1.200,00	0,48	579,89
TITANIUM 20% PSX (0.50X60)	120,00	0,48	57,98
T.T. 35% (1.52X30)	8,00	2,77	22,16
TUV-1365 UV TRANSMISSION&POWER METER	1,00	200,00	200,00
UV -65% (1.52*30)	37,79	8,50	321,20
<b>TOTAL</b>			<b>13.481,22</b>

2019  
US DOLARES

**Anticipos Importaciones**

**95885.00**

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**Activos Fijos:**

2019  
US DOLARES

**Activos fijos**

**69956.11**

Al 31 de diciembre del 2018, se presentan los activos Fijos que posee la compañía, con su respectiva depreciación acumulada.

CONCEPTO	VALOR COMPRA	DEPREC. ACUMULADA AL 2019	NETO
----------	--------------	---------------------------	------

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

Muebles y enseres	2403.78	1675.54	728.24
Equipo Computación	551.11	298.79	252.32
Maquinaria y Equipo	1409.30	1144.52	264.78
Software	2411	1310.32	1100.68
Vehículos	70526.79	2916.70	67610.09
<b>TOTAL</b>	<b>77301.98</b>	<b>7345.87</b>	<b>69956.11</b>

**PASIVOS**

Al 31 de diciembre del 2019, representan documentos por pagar a los proveedores locales y del exterior por la adquisición de mercadería y servicios necesarios para el funcionamiento de la Empresa:

2019  
US DOLARES

**Cuentas y documentos por pagar**

**2353.00**

**Proveedores locales**

RUC	NOMBRE	VALOR
0990005737	BANCO DEL PACIFICO S.A.	1,14
0991285679	SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	1,87
1705968566	AGUILAR TEJEDA ROBERTO MARCELO	414,16
1716511819	SUAREZ BERMUDEZ RONNY XAVIER	1894,98
1790516008	CHUBB SEGUROS ECUADOR S.A.	40,85
	<b>TOTAL</b>	<b>2353</b>

**Proveedores del exterior**

ARMORGARD-BEKAERT	305.01
<b>TOTAL</b>	<b>305.01</b>

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

2019  
US DOLARES

**Obligaciones con Instituciones Financieras** **27663.72**

Visa Banco Pichincha	24465.00
TARJETAS DE CREDITO	3198.72
<b>TOTAL</b>	<b>27663.72</b>

**Provisiones y Sueldos por Pagar Empleados:**

2019  
US DOLARES

**Sueldos y provisiones** **6156.41**

Al 31 de diciembre del 2019, se presentan las provisiones y Sueldos por pagar empleados de la siguiente manera:

Décimo tercer sueldo	164.22
Décimo cuarto sueldo	820.88
Utilidades por pagar del ejercicio 2019	5138.44
Fondos de reserva	32.87
<b>TOTAL</b>	<b>6156.41</b>

**10. Otras Obligaciones Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019, representan los valores que se generan por el pago de los correspondientes, impuestos e IESS

2019  
US DOLARES

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

**Otras obligaciones** 7292.19

less por Pagar	669.51
Impuestos por pagar	6622.68
<b>Total</b>	<b>7292.19</b>

2019  
US DOLARES

**Anticipo clientes** **416.82**

2019  
US DOLARES  
**138145.29**

**Prestamos accionistas Largo Plazo**



Roberto Aguilar	69072.64
Manuel Carranza	69072.65
<b>TOTAL</b>	<b>138145.29</b>

**11 Capital Pagado**

Al 31 de diciembre del 2019, el capital pagado es de 10000.00 participaciones con un valor nominal unitario de 1,00, cuyas participaciones están divididas de la siguiente manera:

SOCIO	PARTICIPACIONES	COSTO	TOTAL
Manuel Carranza	208	\$ 1,00	\$ 208.00
Roberto Aguilar	192	\$ 1,00	\$ 192,00
<b>Totales</b>	<b>\$ 400</b>		<b>\$ 400,00</b>

2019  
US DOLARES

**Reserva Legal** **438.06**

**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

---

	2019 <u>US DOLARES</u>
<b>Utilidades Acumuladas Ejercicios anteriores</b>	<b>58819.78</b>
	2019 <u>US DOLARES</u>
<b>Perdidas ejercicios anteriores</b>	<b>-545.58</b>
	2019 <u>US DOLARES</u>
<b>Utilidad del ejercicio</b>	<b>29117.85</b>
<b>Impuesta a la Renta</b>	<b>2269.46</b>

Nuestros Ingresos por ventas son de 414663.51 otros ingresos por 68.84, los Costos y gastos ascienden a 380476.06, arrojando una utilidad de 34256.29, 15% utilidad trabajadores 5138.44, quedando una utilidad antes de impuestos de 29117.85 la compañía, presento gastos no deducibles que ascienden a 4866.89, Produciendo un Impuesto a Pagar de 2269.46 menos retenciones que nos han realizado y menos Crédito tributario de años anterior nos da como resultado un saldo a favor de 444.30

Las declaraciones de Impuesto a la Renta no han sido revisadas por las autoridades tributarias desde la fecha de constitución de la Compañía.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca en 3 años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exige determinación por el sujeto pasivo; en 6 años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieren declarado en todo o en parte; y en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

#### **14. Eventos Subsecuente**

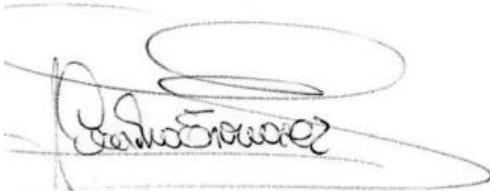
Al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha, de emisión del presente informe, no se han producido otros hechos que puedan afectar la presentación de estos estados financieros.

Quito, 16 de marzo del 2019



**DISTRIBUIDORA CARRANZA Y AGUILAR CIA. LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019**

---



Cecilia Enríquez García  
CONTADORA  
0.6154