

## NOTAS A LAS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2019

### A.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2019	2018
CAJAS CHICAS	750,00	800,00
CAJA VENTAS	0,00	96,28
BANCO BOLIVARIANO	174.490,77	214.898,52
BANCO PACIFICO GYE	89.386,32	51.950,26
BANCO PICHINCHA	31.700,49	21.406,40
VALORES POR LIQUIDAR	80,00	0,00
	<b>\$ 296.407,58</b>	<b>\$ 289.151,46</b>

### B.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS CUENTAS CLIENTES

	2019	2018
POR COBRAR GUAYAQUIL	357.084,24	296.805,57
POR COBRAR MANTA	130.514,31	202.096,16
CHEQUES DEVUELTOS	5.682,04	9.827,90
	493.280,59	508.729,63
(-) PROVISION INCOBRABLES	-3.230,26	-3.230,26
	<b>\$ 490.050,33</b>	<b>\$ 505.499,37</b>

### C.- CREDITO A FAVOR IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EL SALDO DE ESTA CUENTA AL CIERRE DEL AÑO 2018 ES: IVA RETENIDO DE CLIENTES

	68.710,24	94.858,39
	<b>\$ 68.710,24</b>	<b>\$ 94.858,39</b>

El valor \$ 68.710,24 es el saldo acumulado al cierre año 2019

### D.- INVENTARIOS

	2019	2018
MERCADERIA EN ALMACEN GUAYAQUIL	728.268,31	755.842,03
MERCADERIA EN ALMACEN MANTA	129.745,28	150.447,46
MERCADERIA EN CONSIGNACION	3.742,89	2.441,64
MERCADERIA EN OBRAS	51.323,07	400,00
	913.079,55	909.131,13
MERCADERIA EN TRANSITO	148.315,12	108.605,94
	<b>\$ 1.061.394,67</b>	<b>\$ 1.017.737,07</b>

### E. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	27.967,13	19.318,14
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	4.633,97	10.947,99
ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES	770,00	7.200,00
	<b>\$ 33.371,10</b>	<b>\$ 37.466,13</b>

**F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INSTALACIONES	10.956,55	10.956,55
MUEBLES Y ENSERES	29.585,13	34.328,38
MAQUINARIA, EQUIP E INSTALACIONES	26.198,46	25.624,72
EQUIPO COMPUTACION SOFTWARE	34.583,83	38.525,94
VEHICULOS	171.368,28	160.990,09
(-) DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	-196.970,57	-220.627,31
	<u>\$ 75.721,68</u>	<u>\$ 49.798,37</u>

**G.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES**

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2019:

CLIMACOLOL INDUSTRIAL	0,00	1.098,19
ANGLO ECUATORIANA	6.362,24	7.626,09
GBALECUADOR	0,00	4.206,02
INGREFRI	3.347,81	14.754,45
REFECOL	2.860,47	5.715,39
MAFRICO	11.075,12	1.438,40
MEGAFRIO	945,75	3.864,45
SERTESA	0,00	1.808,46
REFRISERVICIOS	10.648,00	14.247,00
A-C DEPOT DEL ECUADOR S.A.	3.186,10	0,00
TRANSQUIMICA CIA.LTDA.	3.517,59	0,00
RVINGENIERIA S.A.	2.666,11	0,00
CHRISTIAN FERNANDO ZAVALA TIGUA	6.110,00	0,00
FABRICIO TYRONE CHOEZ CRUZ	2.352,04	0,00
QUIMIPAC S.A.	1.522,92	0,00
OTROS	7.987,90	4.472,81
	<u>\$ 62.582,05</u>	<u>\$ 59.231,26</u>

**H.- CUENTAS POR PAGAR AL EXTERIOR**

Saldo de las cuentas al 31 de diciembre 2019:

BOHN DE MEXICO SA DE CV	9.408,00	0,00
DANFOSS	83.387,28	22.688,40
ELGIN	153,00	132.084,82
INNOVAIR	55.784,36	0,00
REFRICENTER	45.601,54	19.833,51
YORK INTERNACIONAL	33.927,46	6.370,37
	<u>\$ 228.261,64</u>	<u>\$ 180.977,10</u>

**I.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
RODRIGO CEVALLOS S.	0,00	11.666,74
LUIS JERVIS A.	0,00	0,00
	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ 11.666,74</u>

## INGRESOS Y COSTOS POR ACTIVIDADES DE LA EMPRESA

Saldos al 31 de diciembre de:

### VENTAS

	2019	2018
GUAYAQUIL	2.562.772,82	2.244.905,62
MANTA	827.005,79	988.607,97
<b>TOTAL VENTAS</b>	<b>\$ 3.389.778,61</b>	<b>\$ 3.233.513,59</b>

### COSTO DE VENTAS

GUAYAQUIL	1.905.492,20	1.579.379,98
MANTA	585.169,23	744.387,33
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2.490.661,43</b>	<b>\$ 2.323.767,31</b>

### GASTOS DE VENTAS

	2019	2018
GASTOS DE PERSONAL	275.970,18	237.519,61
GASTOS DE VIAJE	10.977,27	9.075,80
PROMOCION Y PUBLICIDAD	9.159,46	11.095,60
FLETES	3.084,41	6.377,07
DEPRECIACIONES	15.134,05	12.875,62
ARRIENDOS	96.879,99	87.898,08
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	22.291,59	27.088,21
OTROS	95.312,08	127.504,25
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 528.809,03</b>	<b>\$ 519.434,24</b>

### GASTOS DE ADMINISTRACION

	2019	2018
GASTOS DE PERSONAL	77.117,27	97.685,69
HONORARIOS	2.910,00	3.400,00
DEPRECIACION	1.885,98	1.540,18
ARRIENDOS	19.750,00	20.160,00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	1.448,50	3.041,92
SEGUROS	7.668,04	9.270,11
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	7.112,80	4.662,81
SERVICIOS BASICOS	7.357,52	7.318,89
OTROS	27.594,93	31.499,81
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 152.845,04</b>	<b>\$ 178.579,41</b>

### GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS

	2019	2018
INTERESES PAGADOS	4.076,93	478,51
COMISIONES	2.367,94	2.004,02
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 6.444,87</b>	<b>\$ 2.482,53</b>

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	213.061,00	205.574,90
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-31.959,15	-30.836,24
IMPUESTO RENTA 25%	-55.022,35	-43.684,67
RESERVA LEGAL 10%	-12.607,95	-13.105,40
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b><u>\$ 113.471,55</u></b>	<b><u>\$ 117.948,59</u></b>

El saldo de los resultados del año 2019, los accionistas decidieron destinarlo a dividendos a repartir de acuerdo al valor proporcional de sus acciones



CPA. RUTH LUZON GARCIA  
CONTADORA RG.022690