MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas		Al 31 de Diciembre de: 2019	2018
Ventas	13		98.301,74	107.221,95
(-)Costo de Ventas	14		73.483,70	79.485,44
Utilidad Bruta en Ventas		**USD$**	**24.818,04**	**27.736,51**
Menos: Gastos Operacionales	15			
Gastos de Venta y Administración			24.607,63	25.700,32
Gasto Depreciación			132,17	132,17
Gasto Provisión Cuentas Incobrables			-	-
Utilidad Operacional		**USD$**	**78,24**	**1.904,02**
Más: Ingresos No Operacionales			-	-
Menos: Egresos No Operacionales			7,80	-
Utilidad antes de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta		**USD$**	**70,44**	**1.904,02**
Menos: Participación Trabajadores	16		10,57	285,60
Menos: Impuesto a la Renta	16		13,17	356,05
Resultado del Ejercicio		**USD$**	**46,70**	**1.262,37**
Otro Resultado Integral			-	-
Total Otro resultado Integral			-	-
Resultado Integral Total del Ejercicio		**USD$**	**46,70**	**1.262,37**

Sr. Renee Muñoz C.
Gerente

Ing. CPA. Rina Muñoz C.
Contador

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas		Al 31 de Diciembre de: 2019	2018
ACTIVOS				
Activo Corriente				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3		846,30	1.556,45
Activos Financieros Corrientes				
Deudores Comerciales	4		415,32	164,56
Menos: Estimasión Ctas. Incobrables			-	-
Otras Ctas. Por Cobrar			-	-
Total Activos Financieros Corrientes		**USD$**	**415,32**	**164,56**
Inventarios	5		31.304,92	28.979,22
Otros Activos Corrientes				
Gastos Anticipados			-	-
Activos por Impuestos Corrientes	6		1.164,08	1.416,72
Total Activo Corriente		**USD$**	**33.730,62**	**32.116,95**
Activo No Corriente				
Propiedad, Planta y Equipo	7			
Costo Propiedad, Planta y Equipo			5.990,75	5.990,75
Menos: Depreciación Acumulada			(5.462,06)	(5.329,89)
Total Propiedad, Planta y Equipo			**528,69**	**660,86**
Total Activo No Corriente		**USD$**	**528,69**	**660,86**
TOTAL ACTIVOS			**34.259,31**	**32.777,81**
PASIVOS				
Pasivo Corriente				
Cuentas por Pagar Comerciales	8		3.517,63	7.620,69
Obligaciones Financieras			-	-
Partes Relacionadas Acreedoras			-	-
Obligaciones Laborales	9		385,65	1.118,25
Pasivos por Impuestos Corrientes	10		1.149,12	2.412,48
Otras Ctas. Por Pagar			-	-
Total Pasivo Corriente		**USD$**	**5.052,40**	**11.151,42**
Pasivo No corriente	11		24.121,52	16.587,70
TOTAL PASIVOS		**USD$**	**29.173,92**	**27.739,12**
PATRIMONIO	12			
Capital			400,00	400,00
Reservas			80,00	80,00
Utilidades Acumuladas			5.940,79	4.678,42
Pérdidas Acumuladas			(1.382,10)	(1.382,10)
Resultado del Período			46,70	1.262,37
Total Patrimonio		**USD$**	**5.085,39**	**5.038,69**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**USD$**	**34.259,31**	**32.777,81**

Sr. Renee Muñoz C.
Gerente

Ing. CPA. Rina Muñoz C.
Contador

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

			Reservas	Aporte	Resultados Acumulados				Total
		Capital Social	Reserva legal	Futura Capitalizacion	Utilidades Acumuladas	Perdidas Acumuladas	Aplicación NIIF Primera vez	Resultado del Ejercicio	patrimonio neto
SALDOS AL 1 DE ENERO DEL 2018	**USD$**	**400,00**	**-**	**-**	**3.164,38**	**(1.382,10)**	**-**	**1.594,04**	**3.776,32**
Transferencia a Resultados Acumulados		-	-	-	1.594,04	-	-	(1.594,04)	-
Reversión Aporte Futura Capitalización		-	-	-	-	-	-		-
Resultado Periodo		-	-	-	-	-	-	1.904,02	**1.904,02**
Asignación Impuesto a la Renta		-	-	-	-	-	-	(356,05)	**(356,05)**
Asignación Participación Trabajadores		-	-	-	-	-	-	(285,60)	**(285,60)**
Asignación Reserva Legal		-	80,00	-	(80,00)	-	-	-	-
Amortizacion perdidas		-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	**USD$**	**400,00**	**80,00**	**-**	**4.678,42**	**(1.382,10)**	**-**	**1.262,37**	**5.038,69**
Transferencia a Resultados Acumulados		-	-	-	1.262,37	-	-	(1.262,37)	-
Reversión Aporte Futura Capitalización		-	-	-	-		-	-	-
Resultado Periodo		-	-	-	-	-	-	70,44	**70,44**
Asignación Impuesto a la Renta		-	-	-	-	-	-	(13,17)	**(13,17)**
Asignación Participación Trabajadores		-	-	-	-	-	-	(10,57)	**(10,57)**
Asignación Reserva Legal		-	-	-	-	-	-	-	-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	**USD$**	**400,00**	**80,00**	**-**	**5.940,79**	**(1.382,10)**	**-**	**46,70**	**5.085,39**

Sr. Renee Muñoz C.
Gerente

Ing. CPA. Rina Muñoz C.
Contador

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

		Al 31 de Diciembre de:	
		2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Recibido de Clientes	USD$	98.050,98	107.213,05
Pagado a proveedores		(104.520,09)	(93.946,83)
Obligaciones Laborales		(743,17)	(42,44)
Impuestos Corrientes		(1.023,89)	837,68
Varios		(7,80)	(0,00)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	USD$	**(8.243,97)**	**14.061,46**
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Préstamos entregados		-	-
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo		-	-
Otras Entradas (salida) de Efectivo		-	-
Inversiones largo plazo		-	-
Venta de Activos		-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		-	-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Partes Relacionadas Corrientes	USD$	-	-
Partes Relacionadas Largo Plazo		7.533,82	(13.189,53)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de financiamiento		**7.533,82**	**(13.189,53)**
Aumento (Disminución) neta en efectivo y sus equivalentes	USD$	**(710,15)**	**871,93**
Efectivo y sus equivalentes al inicio del año	USD$	**1.556,45**	**684,52**
Efectivo y sus equivalentes al final del año	USD$	**846,30**	**1.556,45**

Sr. Renee Muñoz C.
Gerente

Ing. CPA. Rina Muñoz C.
Contador

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA.

CONCILIACIÓN DE LA PERDIDA NETA CON EL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

		Al 31 de Diciembre de:	
		2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Resultado del Periodo	**USD$**	46,70	1.262,37
Ajustes por:			
Depreciaciones		132,17	132,17
Participacion Trabajadores		10,57	285,60
Impuesto a la Renta Cia.		13,17	356,05
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:			
Deudores Comerciales		(250,76)	(8,90)
Inventarios		(2.325,70)	30.631,36
Activos por Impuestos Corrientes		252,64	840,97
Cuentas por Pagar Comerciales		(4.103,06)	(19.392,43)
Obligaciones Laborales		(743,17)	(42,44)
Pasivos por Impuestos Corrientes		(1.276,53)	(3,29)
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de operación	**USD$**	**(8.243,97)**	**14.061,46**

Sr. Renee Muñoz C.
Gerente

Ing. CPA. Rina Muñoz C.
Contador

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

MUÑOZ CUEVA TECHNOLOGY CIA. LTDA., Compañía Limitada constituida bajo la normativa de la Ley de Compañías de la República del Ecuador, mediante escritura pública celebrada el 8 de abril de 2013 ante el Notario Décimo noveno del cantón Quito Dr. Fausto Enrique Mora Vega, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No.2072, repertorio 19431 del 10 de junio de 2013.

La actividad principal de la Compañía es la compra, importación y venta al por mayor y menor de teléfonos celulares, incluido sus partes y accesorios; así como la aplicación, comercialización e instalación de cabinas telefónicas.

La Compañía tiene su oficina principal para efectos tributarios domiciliada en la provincia de Pichincha, cantón Quito, en la calle Pasaje los Jazmines No. E8-10 y Av. 6 de diciembre, Local 3, frente a la Imprenta Mariscal.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

2.1. Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros comprenden: el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de flujos de Efectivo y Notas Explicativas a los Estados Financieros, los mismos que han sido preparados por la administración contemplando el marco legal tanto societario como tributario y técnico contable.

a.- Bases de Medición

Los Estados financieros de la Compañía son presentados sobre la base del costo histórico.

b.- Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

c.- Información comparativa

La información reflejada en los estados financieros es preparada de manera comparativa, año corriente frente al año precedente (anterior).

d.- Juicios y estimaciones de la gerencia

La preparación de los estados financieros de la Compañía requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan las cifras informadas de ingresos, gastos, activos y pasivos y la divulgación de pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Debido a la incertidumbre implícita en estas estimaciones y

supuestos podrían surgir ajustes a las cifras de importancia relativa que afecten los importes divulgados de los activos y pasivos en el futuro.

e.- Negocio en marcha

La Compañía elabora los estados financieros bajo la hipótesis de negocio en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución; a menos que se indique todo lo contrario.

2.2. Efectivo y Equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible y depósitos a la vista en Instituciones Financieras.

f.- Flujos de efectivo.- son las entradas y salidas de efectivo y equivalentes al efectivo.

Actividades de operación.- son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos actividades ordinarias de la entidad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de inversión.- son las de adquisición y disposición de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas en el efectivo y los equivalentes al efectivo.

Actividades de financiación.- son las actividades que producen cambios en el tamaño y composición de los capitales propios y de los préstamos tomados por parte de entidad.

2.3. Cuentas por Cobrar Comerciales y Otros Deudores

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los Clientes y por Entidades Emisoras de Tarjetas de Crédito que se han originado por operaciones comerciales en el curso normal de los negocios y se clasifican como activos corrientes y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

g.- Provisión Cuentas Incobrables

Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía no considero necesario realizar la provisión del 1% de sus cuentas por cobrar, para cubrir posibles riesgos de incobrabilidad.

2.4. Inventarios

Los inventarios de la Compañía se miden al costo o valor neto de realización, el que sea menor. El valor neto de realización corresponde al precio de venta en el curso ordinario de los negocios, menos los costos estimados necesarios para realizar las ventas. Se encuentran valorados por el método promedio ponderado

2.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

h.- Modelo de costo

La propiedad, planta y equipo, se muestran al costo menos su depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor, en caso de existir.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

I.- Depreciación

El costo de la propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con sus vidas útiles estimadas mediante el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Vidas útiles estimadas:

Activo	Vida útil estimada	Porcentaje Depreciación
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de computación	3 años	33%

2.6 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando al pasivo financiero se da de baja, así como a través del proceso de amortización.

2.7 Obligaciones laborales

Los beneficios laborales comprenden todas las retribuciones que la Compañía proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios. Los principales beneficios proporcionados por la Compañía comprenden:

a) Beneficios a Corto Plazo.-

Son beneficios a corto plazo aquellos que se liquidan en el término de 12 meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados prestaron sus servicios. Los beneficios corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida en que se devengan.

La legislación laboral vigente establece que los trabajadores tienen derecho a recibir el 15% de las utilidades líquidas o contables de la Compañía. La participación laboral se registra con cargo a los resultados del ejercicio con base en las sumas por pagar exigibles por los trabajadores

b) Beneficios post-empleo.-

Son beneficios post-empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía, diferentes de los beneficios por terminación. Los beneficios post-empleo que poseen los empleados de la Compañía

son:

1. Planes de aportaciones definidas (aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS): El costo de estos planes fueron determinados con base en la legislación laboral vigente, la cual establece que los empleadores deberán pagar al IESS el 12,15% de las remuneraciones mensuales percibidas por los empleados durante el periodo que se informa.

2.8 Impuestos corrientes

Los impuestos corrientes corresponden a aquellos que la Compañía espera recuperar o pagar al liquidar el impuesto a la renta corriente del periodo que se informa; estas partidas se muestran en el estado de situación financiera como activos y pasivos por impuestos corrientes

a) Activos por impuestos corrientes

Los activos por impuestos corrientes incluyen las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la Compañía y los pagos efectuados en calidad de anticipos del impuesto a la renta

1) Retenciones en la fuente:

Las retenciones en la fuente efectuadas a la Compañía durante el periodo que se informa y en periodos anteriores son utilizadas para: i) el pago del impuesto a la renta reconocido en los resultados del periodo que se informa o en el pago del impuesto a la renta reconocido en los resultados de los próximos 3 años, o, ii) recuperado mediante reclamos de pago en exceso o pago indebido antes de que se cumplan los plazos de prescripción de ese derecho legal, es decir, 3 años contados desde la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta del año correspondiente.

2) Anticipo mínimo del impuesto a la renta

A partir del 2010, el anticipo mínimo del impuesto a la renta se determina mediante la suma aritmética de los siguientes rubros:

- El 0,4% del Activo total, menos ciertas deducciones
- El 0,4% del total de ingresos gravables para el cálculo del impuesto a la renta
- El 0,2% del patrimonio, sin incluir pérdidas del año y de años anteriores.
- El 0,2% del total de costos y gastos deducibles para el cálculo del impuesto a la renta, incluyendo las deducciones por incremento neto de empleados y pagos al personal discapacitado

El valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta será cancelado por el contribuyente en cinco cuotas durante el año 2019 en los meses de julio, agosto, septiembre, octubre, y noviembre.

A partir del 31 de diciembre del 2019, se elimina la obligatoriedad del pago del anticipo de Impuesto a la renta.

Se puede efectuar de manera voluntaria en una cuantía igual al 50% del impuesto causado del ejercicio anterior menos retenciones en la fuente.

b) Pasivos por impuestos corrientes

Para sociedades constituidas en el Ecuador, así como para las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país aplicarán la tarifa del 25% sobre su base imponible.

1) Cálculo del impuesto a la renta causado:

El cálculo del impuesto a la renta causado se basa en las ganancias fiscales (base imponible del impuesto) registradas durante el año, es decir, sobre los ingresos gravados del periodo fiscal menos los gastos deducibles en ese mismo periodo. La utilidad contable difiere de la base imponible por la existencia de: 1) Ingresos exentos, ingresos no gravados o ingresos que serán gravables en el futuro, 2) Gastos no deducibles, gastos sin efectos fiscales o gastos que serán deducibles en el futuro, 3) amortizaciones de pérdidas tributarias que se hayan obtenido en los últimos 5 ejercicios tributarios anteriores, y, 4) otras partidas deducibles establecidas en la legislación tributaria vigente.

La tarifa de impuesto a la renta, se reduce en 10 puntos porcentuales, para la base imponible que se capitalice hasta el 31 de diciembre del siguiente año. Las pérdidas tributarias o bases imponibles negativas otorgan al contribuyente el derecho de amortizar esas pérdidas durante los 5 periodos fiscales siguientes, sin que sobrepase en cada año el 25% de las respectivas bases imponibles.

2) Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones

Con fecha 29 de diciembre del 2010 se promulgó el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que establece entre otros aspectos importantes, las siguientes reformas tributarias:

- Exoneración de retención en la fuente de impuesto a la renta en pago de intereses de créditos externos otorgados por instituciones financieras.
- Exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por instituciones financieras destinados al financiamiento de inversiones previstas en este Código.
- Creación del salario digno
- Reducción de la tarifa del impuesto a la renta para sociedades al 24%, 23% y 22% para los ejercicios fiscales 2011, 2012 y 2013 al 2017 respectivamente, y en 2018 y 2019 se aplica el 25%.

3) Calculo del pasivo por impuesto corriente

Cuando el impuesto causado sea superior al anticipo mínimo del impuesto a la renta, el contribuyente deberá cancelar la diferencia utilizando las retenciones en la fuente que le hayan sido efectuadas durante el periodo fiscal

Cuando el valor determinado como anticipo mínimo del impuesto a la renta sea superior al impuesto a la renta causado, el contribuyente podrá solicitar a la

Administración fiscal la devolución del anticipo pagado, cuando por caso fortuito o fuerza mayor, se haya visto afectado gravemente la actividad económica del sujeto pasivo; esta opción está disponible para los contribuyentes cada trienio. En caso de que la Administración de la Compañía decida no solicitar la devolución del anticipo, este valor se constituirá en un pago definitivo del impuesto a la renta

El impuesto a la renta es reconocido en los resultados del periodo.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

La cuenta "Efectivo y Equivalente de Efectivo" corresponde al saldo que la compañía mantiene al 31 de diciembre de cada año

Detalle	2019	2018
CAJA		
Caja Chica	100,00	100,00
Fondo Rotativo	300,00	300,00
BANCOS		
Bancos - Cuenta Corriente	446,30	1.156,45
Total USD$	**846,30**	**1.556,45**

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

La cuenta "Cuentas por Cobrar" corresponde a ventas con tarjetas de crédito:

Detalle	2019	2018
Tarjeta VISA	207,74	164,56
Tarjeta DINERS	-	-
Tarjeta AMERICAN EXPRESS	-	-
Tarjeta MASTERCARD	207,58	-
Total USD$	**415,32**	**164,56**

NOTA 5. INVENTARIOS

En esta cuenta se registran los valores de la mercadería para la venta:

Detalle	2019	2018
Inventario de Marcaderia en Stock	31.304,92	28.979,22
Total USD$	**31.304,92**	**28.979,22**

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El resumen de los activos por impuestos corrientes se detalla a continuación:

Detalle	2019	2018
I.V.A. Compras	793,20	955,20
Retención I.V.A. en Compras	93,09	56,77
Retención en la Fuente	277,79	271,91
Anticipo Impuesto a la Renta	-	132,84
Total USD $	**1.164,08**	**1.416,72**

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de la propiedad, planta y equipo se resume a continuación:

Detalle	2019	2018
COSTO-PROPIEDAD PLANTA & EQUIPO		
Muebles y Enseres	1.321,72	1.321,72
Equipos de Computación	4.669,03	4.669,03
DEPRECIACION ACUMULADA-PROPIEDAD P & E		
Dep. Acum. Muebles y Enseres	(793,03)	(660,86)
Dep. Acum. Equipos de Computación	(4.669,03)	(4.669,03)
USD $	**528,69**	**660,86**

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Corresponde a obligaciones por pagar con proveedores locales, su detalle es el siguiente:

Detalle	2019	2018
Proveedores Locales	3.517,63	7.620,69
Total USD $	**3.517,63**	**7.620,69**

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a obligaciones por pagar con los empleados, su detalle es el siguiente:

Detalle	2019	2018
I.E.S.S. por Pagar	375,08	353,10
Préstamos IESS	-	26,65
15% Participación Trabajadores	10,57	285,60
Sueldos por pagar	-	452,90
Total USD $	**385,65**	**1.118,25**

NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a obligaciones por pagar al Servicio de Rentas Internas, su detalle es el siguiente:

Detalle	2019	2018
I.V.A. en Ventas	1.022,56	1.131,64
Retención en la Fuente por Pagar	113,39	138,62
Retención I.V.A. por Pagar	-	32,14
Impuesto a la Renta por Pagar	13,17	356,05
Otros impuestos seccionales por pagar	-	754,03
Total USD $	**1.149,12**	**2.412,48**

NOTA 11. OTROS PASIVOS RELACIONADOS

Corresponde a obligaciones por pagar a los Socios de la compañía, y sus cifras son como sigue:

Detalle	2019	2018
Cuentas por Pagar Socios	24.121,52	16.587,60
Total USD$	**24.121,52**	**16.587,60**

NOTA 12. PATRIMONIO

a. Capital Social

El capital social de la Compañía es de CUATROCIENTOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (USD$ 400,00), dividido en cuatrocientas participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América (USD$ 1,00) cada una, iguales acumulativas e indivisibles.

b. Reserva Legal

De acuerdo con los estatutos y la Ley de Compañías, se debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año como reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

c. Utilidades (Pérdidas) Acumuladas

Se refieren a los resultados obtenidos en periodos fiscales anteriores los cuales representan el valor neto que disponen los socios de la compañía.

NOTA 13. VENTAS

La cuenta "Ventas" está conformada por:

Detalle	2019	2018
Ventas Tarifa 12%	98.301,74	107.221,95
Total USD $	**98.301,74**	**107.221,95**

NOTA 14. COSTO DE VENTAS

La cuenta "Costo de Ventas" por cada año es como sigue:

Detalle	2019	2018
Costo de Ventas	73.483,70	79.485,44
Total USD$	**73.483,70**	**79.485,44**

NOTA 15. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" mantienen los siguientes saldos:

Detalle	2019	2018
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Administración y Ventas	24.607,63	25.700,32
Total USD$	**24.607,63**	**25.700,32**

NOTA 16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Detalle		Valor
Utilidad del ejercicio		70,44
(-)15% Participación Trabajadores		10,57
Más: Gastos no deducibles		-
Menos: Por pago a trabajadores con discapacidad		
Utilidad gravable		**59,87**
25% impuesto a la renta causado		13,17
Saldo del anticipo pndiente de pago antes de Rebaja		-
Anticipo establecido el año anterior para el ejercicio 2018		-
(=) Reabja del saldo del anticipo - Decreto Ejecutivo 210		-
Anticipo Reducido correspondiente al ejercicio fiscal 2018		-
Menos: Retenciones del Período		277,79
Menos: Anticipo Impuesto a la Renta como Impuesto del periodo		-
Impuesto a favor del contribuyente (Crédito Tributario)	**USD$**	**264,62**
Utilidad después de 15% Trabajadores e Impuesto a la Renta		46,70
Reserva Legal		

NOTA 17. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de presentación de los estados financieros (23 de abril de 2020), se produjo la emergencia sanitaria por el brote de la pandemia del Coronavirus (COVID-19), cuyo impacto, a criterio de la Administración de la compañía, tendrá consecuencias económicas y financieras en las operaciones del resto del año 2020, y por ello no ha considerado necesario registrar ningún ajuste adicional respecto de estos estados financieros cerrados al 31 de diciembre del 2019.

NOTA 18. CONDICIÓN FISCAL

La compañía no ha sido objeto de revisión fiscal desde su constitución, por lo que los periodos sujetos a inspección son 2016, 2017, 2018 y el presente ejercicio.

Sr. Renee Muñoz
Gerente General

Ing. CPA Rina Muñoz
Contadora