

Síguenos en:



MANAGSOLUT

Auditores y Asesores Gerenciales

WebSite: www.managsolut.com
Blog: www.managsolut.com/blog





DULCREMO S.A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019

JUNTO AL INFORME DEL AUDITOR
INDEPENDIENTE

CONTACTO

Tel: +51 532 1430
Email: info@dulcremo.com

DIRECCIÓN

Oficina Main: E-9, Avenida Sotomayor Center, Torre B, Piso #7, Lima, Perú
Oficina Extrarregión: 11 de Agosto 2019, Calle Pedro de Ayarza, Matucana, Lima
E-9, Correo de la Paz, Piso #7, Oficina 201, San José, Oroya, Perú

Seguinos en



DULCREMO S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No</u>
Informe de los Auditores Independientes	4 - 7
Estado de Situación Financiera	9
Estados de Resultados Integral	10
Estado de cambios en el Patrimonio Neto	11
Estado de Flujo de Efectivo	12
Notas a los Estados Financieros	13 - 23

Abreviaturas usadas:

- US\$ - Dólares de los Estados Unidos de América (E.U.A)
 - NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
 - NIC - Normas Internacionales de Contabilidad
 - NIA - Normas Internacionales de Auditoría
 - SRI - Servicio de Rentas Internas
-

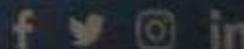
CONTACTO

Tel: (031) 620 7432
 Email: info@dulcremo.com

DIRECCIÓN

Oficina Matriz: Edif. Monte Olivares, Ciudad Nueva B, P.O. Box 427, Quito, Ecuador
 Oficina Esmeraldas: Edif. Aguacay, Calle Pedro Vicente Maldonado 1, Ciudad
 Esmeraldas, P.O. Box 427, Quito, Ecuador. Oficina Esmeraldas, Ecuador

Seguir en



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de:

DULCREMO S.A.

Manta, 24 de junio de 2020

Informe sobre la auditoría de los estados financieros:

Opinión con salvedades:

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **DULCREMO S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto de los accionistas y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las principales políticas contables y notas explicativas a los estados financieros.

En nuestra opinión, salvo los posibles efectos de los asuntos descritos en el párrafo 2 de la sección "Fundamentos de la opinión con salvedades" de este informe, los estados financieros adjuntos se presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, de la situación financiera de **DULCREMO S.A.** al 31 de diciembre de 2019, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para Pymes

Fundamentos de la Opinión con salvedades

2. Los saldos que se reflejan en la cuenta Cuentas por pagar no Corriente corresponden a saldos provenientes de ejercicios anteriores y de obligaciones contraídas con el Sr. Gustavo Flores, con un valor de US\$ 70.596,99, el mismo que representa el 40% del Pasivo no Corriente y el 15% del total de Pasivos de la empresa.
3. No fue posible confirmar el origen de los saldos iniciales de varias cuentas del activo fijo al primero de enero del 2019.
4. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestra responsabilidad bajo estas normas es descrita con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor con la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Consideramos que la evidencia de Auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión sin salvedades.

Independencia

5. Somos independientes de la Compañía **DULCREMO S.A.**, de conformidad con las disposiciones del Código de Ética emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores Públicos (IESBA), y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos.

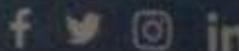
CONTACTO

TEL: 051 900 1409
Email: info@pwc.com.ec

DIRECCIÓN

Diccionario Calle: Calle Nueva República, Torre 2, Piso 4, Quito, Ecuador
Difusión Calle: Calle Alameda, Torre Nueva, Piso 4, Quito, Ecuador y Av. Bolívar
P.O. Box 1701, Torre 2, Piso 4, Quito, Ecuador

Seguinos en:



Asuntos claves de la auditoría

6. Asuntos Claves de Auditoría son aquellos asuntos que, a nuestro juicio profesional fueron de mayor importancia en nuestra auditoría de los estados financieros separados del periodo actual. Estas cuestiones fueron abordadas en el contexto de nuestra auditoría de los Estados Financieros separados en su conjunto y en la formación de nuestra opinión sobre estos, y no expresamos una opinión por separado de las mismas.
7. Hemos determinado que no existen otras cuestiones claves de la auditoría que deban ser comunicados en este informe por el ejercicio 2019.

Énfasis.

8. Como indican las notas 6, literal (b), nota 14: literal (a), DULCREMO S.A. registra transacciones con Partes Relacionadas.
9. A la fecha del informe no se recibieron; todas las confirmaciones de saldos bancarios, clientes ni proveedores.

Responsabilidades de la Administración de la Empresa en relación de los Estados Financieros:

10. La Administración de la Empresa es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para PYMES, y con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros para la aplicación de las provisiones por beneficios a los empleados bajo la NIC 19 y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Empresa para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con el negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración de la Empresa es también responsable de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Compañía.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros separados

11. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros separados en su conjunto estén libres de incorrección material debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. La seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales, si individualmente o de forma

CONTACTO

Tel: (02) 500 1430
Email: info@deloitte.com

DIRECCIÓN

Oficina Avellan: C/pt. Santa Catalina 2000 - Torre 21 - Piso #11 - Ofic. 101
Oficina Entremontes: C/pt. Avenida Interurbana Puerto Interurbano y Avellan
C/pt. Carretera 10 de Mayo - Piso #2 - Oficina 207 - Torre 11 - Edif. de Turismo de Comodoro

Síguenos en:



agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros separados.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro profesionalismo y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

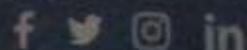
- Identificamos y valoramos los riesgos de error material en los estados financieros separados, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión de control interno.
- Obtuvimos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia de control interno de la Entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración de la Compañía.
- De acuerdo con lo especificado en el Reglamento para la aplicación de la Ley orgánica de Régimen Tributario Interno, numeral 3, se revisó las cuentas por cobrar de la compañía, verificando que dichas cuentas no formen parte de los rubros de cuentas incobrables.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, determinamos sobre la base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros separados o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Empresa deje de ser una empresa en marcha.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros separados, incluida la información revelada, y si los estados financieros separados representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran su presentación razonable.

CONTACTO

Nº. 251 5371421
 Email: info@auditoria.az.com

DIRECCIÓN

Oficina Matriz, C/Al. Martín Gaiteros, 20 - Torre B - Piso 4º - 28014 Madrid, España
 Oficina Zamorano, C/Al. de España, 10 - 2º - 47001 Zamora, España
 C/Al. José Martí de la Paz - 1º - 47001 Zamora, España



- Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- También proporcionamos a los responsables de la Administración de la Compañía una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado de ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra Independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.
- Entre los asuntos que han sido objeto de comunicación con los responsables de la Administración de la Compañía, determinamos lo más significativos en la auditoría de los estados financieros separados del periodo actual y que son, en consecuencia, los asuntos claves de auditoría. Describo estos asuntos en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente estos asuntos o en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinemos que un asunto no se debería comunicar en mi informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas superaran los beneficios de interés público del mismo.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

12. De acuerdo al artículo No. 102 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y el artículo No. 279 de su Reglamento de aplicación y con base a la Resolución Número NAC-DGERCGC15-00003218 (Normas elaboración de Informe de cumplimiento tributario y anexos) emitida el 7 de julio del 2016 por el Servicio de Rentas Internas SRI, el auditor externo debe emitir un informe sobre el cumplimiento por parte de **DULCREMO S.A.**, de ciertas obligaciones tributarias por el año a terminar al 31 de diciembre de 2019 y sobre la información suplementaria que requieren las autoridades tributarias y que debe ser preparado por la Compañía con el formato que para dicho propósito informa el Servicio de Rentas Internas y que debe ser adjuntado al referido informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, conjuntamente con el formulario denominado Sistema de Diferencias de Informes de Cumplimiento Tributario, el cual surge de la compilación de ciertos datos preparados por la Compañía. La fecha de presentación de dicho informe es hasta el 31 de julio del siguiente ejercicio fiscal al que corresponda la información. Dicho informe de cumplimiento de obligaciones Tributarias será emitido por separado.
13. Con relación al informe sobre actos ilegales, presuntos fraudes, abusos de confianza, y otras irregularidades, requerido por el Art. 18, Sección III, del Reglamento sobre Auditoría Externa expedido por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros mediante Resolución No. SCVS-INC-DNCDN-2016-011, publicada en el Registro Oficial No. 879 de noviembre 11 de 2016, manifestamos que en el examen de auditoría realizado a los

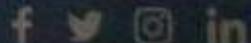
CONTACTO

Tel: 021 250 1418
Email: info@deloitte.com.ec

DIRECCIÓN

Oficina Principal: Calle Balmora, Quito, Ecuador, P.O. Box 17-01-201
Oficina Secundaria: 10100 Avenida Generalísimo, Quito, Ecuador, P.O. Box 17-01-201
Calle Lumbrales de la Paz, P.O. Box 17-01-201, Quito, Ecuador, P.O. Box 17-01-201

Seguinos en:



estados financieros de **DULCREMO S.A.** por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, no encontramos situaciones sobre tales hechos.

14. La empresa informó, que no mantuvo transacciones con clientes en paraísos fiscales, Regímenes Fiscales Permanentes o Jurisdicciones de menor imposición durante el periodo fiscal 2019 a nombre de **DULCREMO S.A.**

MANAGSOLUT CIA. LTDA.
SCVS-RNAE-1253
Manta, 24 de junio de 2020

ING. JENNIFER BRIONES L.
JEFE DE AUDITORÍA
Reg. No. 1016-2018-2017303

CONTACTO

Tel: 075 7942 1400
Email: info@managsolut.com

DIRECCIÓN

Dirección: Jujuy, Manuel Beltrán Carillo, Calle 26 - Piso 4º - 2017
Dirección: Montevideo, 10 de Agosto entre calle Pineda y calle 25 de Mayo - 11100
Tel: 075 7942 1400 - Fax: 075 7942 1400 - Email: info@managsolut.com

Seguinos en:



DULCREMO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en Dólares Americanos)

	NOTAS	Dic-31 2019	Dic-31 2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	86.033,79	157.206,73
Activos Financieros	6	26.111,22	29.733,75
Inventarios	7	57.590,42	64.960,06
Activos por Impuestos Corrientes	8	40.612,52	37.558,59
Servicios y otros pagos pagados por anticipado	9	34.947,29	54.391,36
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		245.295,24	343.850,50
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	850.684,03	861.788,81
(MENOS) Depreciación Acumulada		-266.019,47	-202.019,06
Activos Intangibles	11	13.871,15	15.649,71
Activos Diferidos	12	3.956,00	-
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA EQUIPOS		584.664,56	659.769,75
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		602.481,71	675.419,46
TOTAL ACTIVOS		847.786,95	1.019.269,96
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	13	80.979,59	115.013,11
Obligaciones con Instituciones Financieras		53.185,95	55.599,80
Otras obligaciones Corrientes		124.137,95	121.351,42
Anticipo a Clientes		1.871,97	1.553,10
Otros pasivos corrientes		29.632,88	63.209,33
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		289.908,34	356.726,76
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	14	71.277,49	113.375,28
Obligaciones con Instituciones Financieras		51.120,17	106.333,28
Provisiones por beneficios a empleados		53.711,90	32.287,68
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		176.109,56	251.996,24
TOTAL PASIVOS		466.017,90	608.723,00
PATRIMONIO			
Capital Social	15	20.000,00	20.000,00
Reserva Legal		10.000,00	10.000,00
Reserva Facultativa		380.247,95	389.743,85
Otros resultados por integrales		-9.153,99	-
Resultados Acumulados		-9.196,91	-
Resultado del Ejercicio		-10.128,00	-9.196,89
TOTAL DE PATRIMONIO		381.769,05	410.546,96
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		847.786,95	1.019.269,96

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


 Ing. Valeria Montesinos Gorza
 Gerente General


 Ing. Ana Guilen Alcivar
 Contador General

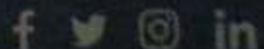
CONTACTO

Tel: +51 932 502 5439
 Email: info@dulcremo.com

DIRECCIÓN

Oficina Matutina: C/° 31 de Julio 1000, 2do piso, Lima 1, Perú
 Oficina Nocturna: C/° 31 de Julio 1000, 2do piso, Lima 1, Perú
 Tel: +51 932 502 5439

Seguinos en:



DULCREMO S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Expresado en Dólares Americanos)

	NOTAS	Dic-31 2019	Dic-31 2018
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	16		
Ventas		2.722.307,36	2.988.590,95
(MENOS) Costo de Venta y Producción	17	1.250.777,10	1.425.903,08
GANANCIA BRUTA		<u>1.481.530,26</u>	<u>1.562.687,87</u>
GANANCIA BRUTA			
Otros Rentas	16	26.014,18	2.572,28
(MENOS) GASTOS OPERACIONALES	17		
Administración y Ventas		1.412.518,52	1.487.171,55
Gastos Financieros		38.281,95	44.164,53
Otros Gastos		46.871,98	40.548,71
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>-10.128,01</u>	<u>-6.524,84</u>
(MENOS) 15% Participación Trabajadores		-	-
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		<u>-10.128,01</u>	<u>-6.524,84</u>
UTILIDAD GRAVABLE		<u>-10.128,01</u>	<u>-6.524,84</u>
(MENOS) 25% Impuesto a la Renta		-	-
(MENOS) 10% Reserva Legal		-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>-10.128,00</u>	<u>-6.524,84</u>



 Ing. Valeria Montesinos Gorza
 Gerente General



 Ing. Ana Guilen Alcivar
 Contador General

CONTACTO

Dulcremo S.A.
 Calle 100 No. 100-100, San José, Costa Rica

DIRECCIÓN

Calle 100 No. 100-100, San José, Costa Rica
 Calle 100 No. 100-100, San José, Costa Rica
 Tel: +506 2222 1000 Fax: +506 2222 1001

Síguenos en



ISA/GRUPO S.A.
ESTADO DE CARGOS EN EL PERIODO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Dólares Americanos)

DEBITO O CREDITO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA		CARGO RESERVADOR OBLIGATORIO		RESERVAS ACUMULADAS		TOTAL DEL PERIODO
		RESERVA LEGAL	RESERVA PARA FORTALECIMIENTO	CARGO SUPERVITE POR RESERVACIÓN	RESERVAS ACUMULADAS	RESERVAS ACUMULADAS	RESERVA DE EJERCICIO	
Saldo al inicio del periodo	30,000.00	10,000.00	100,127.50	0,152.50	0,150.00	-	10,152.50	201,732.50
Saldo acumulado del periodo inmediato anterior	30,000.00	10,000.00	100,127.50	-	-	-	0,150.00	201,810.00
Total de cambios acumulados	30,000.00	10,000.00	100,127.50	-	-	-	0,150.00	201,810.00
CARGOS DEL AÑO EN EL PERIODO	-	-	0,000.00	0,152.50	0,150.00	-	0,150.00	0,452.50
Aplicación de otros cambios regulatorios	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencia de Provisiones a otros estados patrimoniales	-	-	0,000.00	0,152.50	0,150.00	-	0,150.00	0,452.50
Resultado Integral Total del Año (Cuentas a pagar del ejercicio)	-	-	-	-	-	-	10,000.00	10,000.00

[Firma]
 Sr. Director General

[Firma]
 Sr. Presidente del Consejo

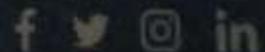
CONTACTO

Tel. +51 021 472
 Email: info@isa.com.pe

DIRECCIÓN

Oficina Avanza: 100 - Miraflores, Calle Comercio 100, Lima 181, Perú
 Oficina Central: 100 - Av. República de Chile 100, Lima 181, Perú
 Tel. Central: +51 021 472 - Fax: +51 021 472

Seguinos en:



DULCREMO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(Expresado en Dólares Americanos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
	000000	SALDO INICIAL SALDO FINAL (en US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO:	99	71.172,94
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	990	36.736,55
Cuentas de cobros por actividades de operación	990101	2.707.489,66
Otros cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	99010101	2.707.489,66
Otros cobros por actividades de operación	990102	-
Cuentas de pagos por actividades de operación	990103	(2.895.893,26)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	99010301	(1.594.188,53)
Pagos a por cuenta de los empleados	99010302	(1.062.665,27)
Otros pagos por actividades de operación	99010303	(66.838,68)
Intereses pagados	990104	(12.096,84)
Impuestos a las ganancias pagados	990105	8,04
Otros entranos (salidas) de efectivo	990106	29.993,77
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9902	(2.886,84)
Ingresos procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	990209	24.000,00
Inversiones de propiedades, planta y equipo	990209	(12.895,72)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9903	(49.012,65)
Pago de dividendos	990302	(49.012,65)
Otros entranos (salidas) de efectivo	990310	(4.503,52)
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9904	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	990401	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9905	71.172,94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9906	167.206,73
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9907	238.379,67

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO INDIRECTO		
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS A TRABAJORES EMPLEADO Y IMPUESTO A LA RENTA	99	(9.129,92)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	99	80.239,04
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9901	77.776,97
Ajustes por gastos en provisiones	9902	17.415,00
Ajustes por gastos por impuesto a la renta	9903	(3.596,00)
Ajustes por gastos por participación trabajadores	9904	(11.000,00)
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS	99	(28.571,91)
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	9901	2.300,04
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	9902	6.177,26
Incremento (disminución) en artículos a proveedores	9903	9.908,69
Incremento (disminución) en inventarios	9904	7.989,63
Incremento (disminución) en otros activos	9905	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9906	(15.198,36)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9907	(23.861,29)
Prima emitida (disminución) en beneficios empleados	9908	(10.173,98)
Incremento (disminución) en anticipo de clientes	9909	418,37
Incremento (disminución) en otros pasivos	9910	(3.252,36)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9900	36.736,55

Ing. Valeria Montesinos Gorza
Gerente General

Ing. Aris Guillen Alcivar
Contador General

CONTACTO

Tel: +51 1 407 1400
Email: info@dulcremo.com

DIRECCIÓN

Calle Miraflores 110, Miraflores, Lima - Perú
 Oficina Ejecutiva: 10 Anillo de la Amistad, Miraflores, Lima - Perú
 Calle Comercio 101, Miraflores, Lima - Perú

Seguinos en:



DULCREMO S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2019****(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América-US\$)****1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA.**

Constitución. – DULCREMO S.A. Fue constituida en la ciudad de Manta el 3 de diciembre del año 2013 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de diciembre de 2013 y tiene una duración de 50 años, su domicilio principal es la ciudad de Manta Barrio Santa Clara.

La Superintendencia de Compañías la registro con el expediente No. 175373, y la Administración Tributaria Ecuatoriana le asignó el Registro Único de Contribuyente (RUC) No. 1391813783001.

Operaciones. – Sus operaciones consisten principalmente es la elaboración, comercialización, distribución al por mayor y menor, y venta de tortas dulces, saldas, bocaditos dulces, bocaditos salados, bebidas no alcohólicas, etc.

Al 31 de diciembre de 2019, no existe incertidumbre respecto a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Compañía siga operando normalmente como empresa en marcha.

2. BASE DE PRESENTACIÓN Y PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la presentación y preparación de los Estados Financieros de la Compañía se presenta a continuación:

Base de presentación. –

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2019, así como, los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros de la República del Ecuador. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio de costo. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contable. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados de la Administración.

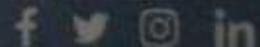
CONTACTO

Tel: (07) 5331429
Email: info@dulcremo.com

DIRECCIÓN

Oficina Manta: C/ta. Manta (Barrío Cañon), Torre B - Piso #2 - (RUC 701)
Oficina Esmeraldas: Av. de la Amistad entre calles Pedro Vicente Maldonado y Bolívar
C/ta. Jaramba de la Paz - Piso #2 - Oficina 201 (C/ta. Jaramba de la Paz)

Síguenos en



Declaración de cumplimiento. - La Administración de la Compañía **DULCREMO S.A.**, declara que las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para Pymes han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Moneda funcional y de presentación. – Las cifras incluidas en los presentes estados financieros, así como en las notas que lo acompañan, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

3. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.

Marco de Administración de Riesgo

Durante el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros: Riesgo de Crédito, Riesgo de Liquidez, y el Riesgo de capital.

a) Riesgo Crediticio

El riesgo crediticio es el riesgo que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera, la compañía está expuesta a un riesgo de crédito por sus actividades operativas. El riesgo de crédito surge del efectivo, depósitos en bancos e instituciones financieras, así como la exposición del crédito de clientes, que incluyen a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y a las transacciones comprometidas.

Los principales activos financieros de DULCREMO S.A., son los saldos de caja y efectivo, deudores comerciales relacionados que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

b) Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez de DULCREMO S.A., es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes en efectivo y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

4. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Efectivo y equivalentes de efectivo. - El efectivo y equivalentes de efectivo, registrará los saldos del efectivo disponible en caja y bancos, depósitos a plazo e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Clientes, proveedores y otras cuentas por cobrar y por pagar. - Las cuentas por cobrar y por pagar constituyen activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, y se originan por ventas que se realizan en condiciones normales de crédito y no generan intereses.

Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Cuando el crédito se amplía más

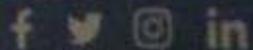
CONTACTO

Tel: (57) 322 5430
Email: info@managosa.com

DIFUSIÓN

Ciudad Medellín, Calle María Antonia Ospina - Torre B - Piso 40 - Ofic. 4001
Ciudad Cartagena, Calle Simón Bolívar Calle Páez, Torre B, Oficinas 4001 y 4002
Calle República de Colombia - Torre A2 - Oficina 2021 Carrera de Comercio y Administración

Síguenos en:



allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros, de clientes y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Propiedad Planta y Equipo. - Las partidas son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Las propiedades, planta y equipos se reconocen como activo, si es posible que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Las propiedades, planta y equipos se presentan principalmente a su costo de adquisición. Las pérdidas por deterioro se reconocen a través de una rebaja adicional en su valor, a los resultados del ejercicio.

En las importaciones o adquisiciones locales de bienes que pasa a formar parte de propiedades, planta y equipos del adquirente o utilización de servicios, cuando éste produce bienes o presta servicios exclusivamente gravados con tarifa 0%. El IVA pagado, por el que no se tiene derecho a crédito tributario, pasa a formar parte del costo de los activos.

Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable, que se deriven de ellos beneficios económicos para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. Los costos por reparaciones y mantenimientos de una rutina son reconocidos en resultados cuando ocurren. Cuando partes de las propiedades, planta y equipos, poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de un componente de propiedades, planta y equipos son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados cuando se realizan o se conocen.

Depreciaciones. - La depreciación de propiedad, planta y equipo, se calculan sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, menos su valor residual. La depreciación reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente, en función de la vida útil establecida en la normativa tributaria, que se asemeja a la vida útil económica real que estima la administración de la compañía. Las vidas útiles estimadas para los periodos, actuales y comparativos son las siguientes.

ACTIVOS	AÑOS
Inmuebles y similares	20 años
Instalaciones y maquinarias	10 años
Equipos de y muebles de oficina	10 años
Vehículos y equipos de transporte	5 años
Equipos de computación y software	3 años

Beneficios a empleados. - Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada (esto es, valor

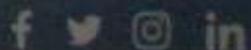
CONTACTO

Nº 175, 107 1437
E-mail: info@trilogica.com

DIRECCIÓN

Oficina Matutina: Esf. Micro Business Center, Torre 2, Piso 22, C.A. 101
Oficina Nocturna: 30 av. Apolito, 2da. planta, Edificio Micro Business Center
Esf. Jaramel de la Paz - Piso 22 - Torre 2 - C.A. 101

Síguenos en:



nominal derivado de la aplicación de las leyes laborales ecuatorianas vigentes a la fecha emisión del presente informe) y son contabilizadas como gastos a medida que el trabajo relacionado se provee.

Se reconoce un pasivo si la compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden a la décimo tercera remuneración, décimo cuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones.

Así también, la compañía debe reconocer el 15% de la utilidad anual del ejercicio, por concepto de participación laboral en las utilidades, y se registra con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

Provisiones y contingencias. - Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera. Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros.

Ventas. - Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias, son reconocidas al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva que el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adecuada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes negociados.

Costos y Gastos. - Los costos y gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros o cuando tales beneficios económicos, no cumplen o dejan de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados integrales en aquellos casos en que se incurre en un pasivo.

Reserva legal. - La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los Accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Impuesto a la Renta. - El impuesto a la renta corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (reconocidas como diferencias temporales). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier

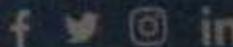
CONTACTO

Tel: (05) 2 610 0000
Email: info@proyectos.com

DIRECCIÓN

Ciudad Mitad, Edif. Mundo Bienes, Ciudad. - Calle 10 de Agosto y 10 de Mayo, 1001
Ciudad Guayaquil, Edif. Alameda, Calle 10 de Agosto y 10 de Mayo, 1001
Calle 10 de Agosto de la Paz - Piso A2 - Ciudad 2002 - Guayaquil, Ecuador

Síguenos en



pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo, que sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuesto diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso aprobación esté, prácticamente terminado al final del período sobre el que se informa.

5. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.

El efectivo y equivalentes al efectivo se encuentra conformado por:

		A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Caja	a	26.074,46	60.224,33	-24.149,87	-66,54%
Bancos	b	49.959,33	96.982,40	-47.023,07	-94,12%
Total		86.033,79	157.206,73	-71.172,94	-82,73%

- Corresponde a valores de Caja General por US\$ 23.674,45 y Caja Chica por US\$ 12.400,00.
- Depósitos en cuenta corriente y de ahorros nacionales en el Banco Produbanco, Banco del Pacífico, Banco Pichincha y Banco de Guayaquil, los saldos son de libre disponibilidad y sin restricción legal que limite su uso.

6. ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de diciembre de 2019, el detalle es el siguiente:

		A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Cuentas por Cobrar Clientes	a	17.025,40	19.325,44	-2.300,04	-13,51%
Otras cuentas por cobrar relacionadas	b	45,52	151,11	-105,59	-89,38%
Otras Cuentas por cobrar	c	9.040,30	10.257,21	-1.216,91	-13,46%
Total		26.111,22	29.733,76	-3.622,54	-13,87%

- Corresponde a valores por cobrar a clientes no relacionados con la empresa.
- Corresponde a valores por cobrar a empleados de la empresa.
- Corresponde préstamos y anticipos a empleados y diferencias por registros en el IESS y garantías por arrendamientos de cafeterías.

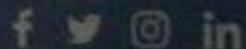
CONTACTO

Tel: +593 978 14 97
Email: info@masgigante.com

DIRECCIÓN

Oficina Maleta, 2101, Avenida Bolívar, Guayaquil - Tel: +593 978 14 97
Oficina Esmeraldas, 10 de Agosto, Esmeraldas, Píezas, Esmeraldas, Esmeraldas
2401, Avenida 19 de Mayo, Píezas, Esmeraldas, Esmeraldas

Seguinos en:



7. INVENTARIOS

Representa los activos que posee la compañía para ser vendidos en el curso normal de las operaciones, al 31 de diciembre de 2019 el detalle es el siguiente:

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Inventarios	57.590,42	64.960,06	-7.369,64	-12,80%
Total	57.590,42	64.960,06	-7.369,64	-12,80%

a) El detalle es el siguiente:

Materia Prima	30.561,72
Productos en Proceso	987,66
Suministros y materiales para el consumo de producción	8.003,79
Productos Terminados – Producido por la compañía	6.278,18
Productos Terminados – Comprados a terceros	9.324,86
Otros Inventarios	2.434,22

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Corresponde a todos los tipos de créditos tributarios contemplados en la normativa tributaria vigente que la compañía recuperara en el corto plazo.

El resumen de activos por impuestos corrientes se conforma de la siguiente manera:

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Credito tributario a favor IR	a 40.612,52	37.558,59	3.053,93	7,52%
Total	40.612,52	37.558,59	3.053,93	7,52%

a) El crédito tributario IR a favor de la empresa al 31 de diciembre de 2019.

9. SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre de 2019, el detalle es el siguiente:

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Seguros pagados por anticipado	a 5.251,72	4.423,54	828,18	15,77%
Amorcos pagados por anticipado	b 8.153,91	18.517,47	-10.363,56	-56,97%
Aviáreo a proveedores	c 21.541,66	31.450,35	-9.908,69	-48,00%
Total	34.947,29	54.391,36	-19.444,07	-35,84%

CONTACTO

Tel: (02) 500 14 00
Email: info@energiasol.com

DIRECCIÓN

Oficina Matutina: Calle México, Barrio Centro, Zona B, Ciudad de Guatemala, Guatemala.
Oficina Generalista: 30 de Agosto 1474, Zona Peten, Ciudad de Guatemala, Guatemala.
Calle Jacobo de la Cruz, Zona 12, Ciudad de Guatemala, Guatemala.

Síguenos en:



- Corresponde a los valores cancelados con anticipación por la compañía, por concepto de seguros a la compañía CONDOR S.A.
- Representa a los valores entregados de manera anticipada por concepto de arriendo de locales comerciales.
- Saldos de los valores entregados a proveedores varios por US\$ 20.578,84 y proveedores de gastos por US\$ 962,82.

10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Durante el año 2019, el movimiento de propiedades, planta y equipo es el siguiente

CUENTAS	SALDO 31/12/2018	ADQUISICIONES Y DISMINUCIONES 2019	SALDO 31/12/2019
NO DEPRECIABLES			
Terrenos	25.515,00		25.515,00
DEPRECIABLES			
Edificios	186.824,41	-	186.824,41
Vehículo	140.918,84	-25.000,00	115.918,84
Maquinaria y Equipo	323.872,17	9.079,50	332.951,67
Muebles y Enseres	143.144,24	3.580,00	146.724,24
Equipos de Computación	41.514,15	1.235,72	42.749,87
SUBTOTAL	861.788,81	-11.104,78	850.684,03
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-202.019,06	-64.000,41	-266.019,47
TOTAL	659.769,75	-	584.664,56

11. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de diciembre de 2019, el detalle es el siguiente:

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Licencias Adq. Sistemas Contables	33.042,15	33.042,15	-	0,00%
(-) Amortización	-19.171,00	-17.392,44	-1.778,56	9,28%
Total	13.871,15	15.649,71	-1.778,56	-12,82%

- Representa la licencia adquirida por la compra del sistema contable que maneja la empresa.

12. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre de 2019, el detalle es el siguiente:

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Activos por impuestos diferidos	3.956,00	-	3.956,00	100,00%
Total	3.956,00	-	3.956,00	100,00%

- Representa el saldo Impuestos Diferidos por Desahucio por US\$ 1.405,00, e Impuestos diferidos por Jubilación Patronal por US\$ 2.551,00.

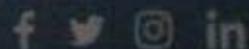
CONTACTO

Tel: (22) 800 1430
contable@prologos.com.uy

DIRECCIÓN

Oficina Montevideo: C/11 Montevideo Centro, Torre B, Piso #7, Dpto. 307
 Oficina Maldonado: C/12 de Agosto, Avda. Carlos Pardo, s/n, Maldonado y Bazar
 C/11, Jardines de la Paz, Piso #7 - Oficina 2019, Larralde #100, de Ciudad del Este, Paraguay

Seguinos en:



13. PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 el detalle es el siguiente:

		A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Cuentas y Documentos por Pagar	a	80.979,59	115.013,11	-34.033,52	-42,03%
Obligaciones con Instituciones Financieras	b	53.185,95	55.599,80	-2.413,85	-4,54%
Otras obligaciones Corrientes	c	124.137,95	121.351,42	2.786,53	2,24%
Anticipo a Clientes	d	1.971,97	1.553,70	418,27	21,24%
Otros pasivos corrientes	e	29.632,88	63.209,33	-33.576,45	-53,12%
Total		289.908,34	356.726,76	-66.818,42	-23,09%

- Valores que representan obligaciones contraídas con proveedores locales no relacionados.
- Representa valores a liquidar por tarjetas de crédito pendientes de pago, utilizadas para el giro del negocio Y Préstamo al Banco de Pichincha por US\$ 34.745,33.
- Registra valores a liquidar durante el año 2020, por concepto de beneficios sociales a empleados (incluye también la participación de trabajadores) y obligaciones con el IESS. Adicionalmente presenta obligaciones tributarias del IVA y del IR.
- Anticipos de clientes varios por US\$. 542,55 e Ingresos Anticipados GIFT CARD por US\$. 1.429,42.
- Valores que representan descuentos por provisiones al personal, para futuras actividades internas.

14. PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 el detalle es el siguiente:

		A Diciembre 31	A Diciembre	Variación US\$	Variación %
Cuentas y Documentos por Pagar	a	71.277,49	113.375,28	-42.097,79	-59,06%
Obligaciones con Instituciones Financieras	b	51.120,17	106.333,28	-55.213,11	-51,92%
Provisiones por beneficios a empleados	c	53.711,90	32.287,68	21.424,22	39,89%
Total		176.109,56	251.996,24	-75.886,68	-43,09%

- Valores que representan obligaciones contraídas con accionistas de la empresa, que serán pagadas después de un año y el Sr. Gustavo Flores.
- Representa valores a liquidar por Préstamo al Banco de Pichincha por US\$ 45.684,40 y Diners por US\$ 5.435,77.
- Registra valores provisionados por concepto de bonificación por desahucio del año 2017 por US\$ 19.631,92 y Jubilación Patronal por US\$ 34.079,98.

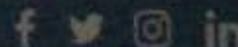
CONTACTO

Tel: (593) 041 7433
Email: info@proteggua.com

DIRECCIÓN

Quito, Avenida 7 de Agosto, Edificio Central, Torre B, Piso 21, Quito, Ecuador
Quito, Carretera 22 de Agosto, Edificio Central, Torre B, Piso 21, Quito, Ecuador
Tel: (593) 041 7433 - Fax: (593) 041 7433 - Email: info@proteggua.com

Seguinos en:



15. PATRIMONIO.

Al 31 de diciembre de 2019 detalle es el siguiente:

		A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Capital Social	a	20.000,00	20.000,00	-	0,00%
Reserva Legal	b	10.000,00	10.000,00	-	0,00%
Reserva Facultativa	c	389.247,95	389.743,85	-495,90	-2,44%
Otros resultados por integrales	d	-9.153,99	-	-9.153,99	100,00%
Resultados Acumulados	e	-9.196,91	-	-9.196,91	100,00%
Resultado del Ejercicio	f	-10.128,00	-9.196,89	-931,11	9,19%
Total		381.769,95	410.546,96	-28.777,91	-7,54%

- a) El capital social suscrito de la compañía es el de VEINTE MIL DÓLARES; dividido en VEINTE MIL ACCIONES ordinarias y nominativas un dólar cada una. Cada acción dará un voto en las deliberaciones de la Junta General de accionistas.

ACCIONISTAS	PARTICIPACIONES	VALOR	PORCENTAJE
Montesinos Gorza Valeria	19800	19.800,00	99,00%
Gorza Penzibbio Maria Marta	200	200,00	1,00%
TOTAL	20000	20.000,00	100,00%

- b) De conformidad con la ley de compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 10% para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance por los menos el 50% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizado en su totalidad o absorber pérdidas.
- c) Representa a valores considerados en la constitución de la compañía como reservas que serán utilizados en lo posterior para solventar percances obtenidos dentro de las actividades normales de la compañía, bajo dirección y aprobación de la junta de socios.
- d) El Valor corresponde a ganancias obtenidas por concepto de desahucio y jubilación patronal, denominadas como otros resultados integrales.
- e) El valor corresponde a resultados acumulados de periodos anteriores.
- f) El resultado final al 31 de diciembre de 2019 fue una pérdida de US\$. -10.128,00.

16. INGRESOS

Los ingresos obtenidos durante del año 2019 se detallan a continuación:

		A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
Ingresos por Actividades Ordinarias	a	2.722.307,36	2.985.818,67	-263.511,31	-8,80%
Otros Ingresos	b	26.014,18	2.672,28	23.341,90	-100,00%
Total		2.748.321,54	2.988.490,95	-240.169,41	-8,74%

- a) Ventas relacionadas al giro normal del negocio (Actividad principal).

CONTACTO

Tel: 022 300 1432
Email: info@wagroup.com

DIRECCIÓN

Oficina Matutina: C/17, Avenida Balmaceda, Ciudad, Valparaíso, Chile, P.O. Box 43, 2300 000
Oficina Empresarial: 30 de Septiembre, Avenida Balmaceda, Ciudad, Valparaíso, Chile, P.O. Box 43, 2300 000
C/17, Avenida Balmaceda, P.O. Box 43, Ciudad, Valparaíso, Chile, P.O. Box 43, 2300 000

Síguenos en:



b) Ingresos generados por Intereses Ganados y otros ingresos.

17. COSTOS Y GASTOS.

ANEXOS DE COSTOS Y GASTOS
ENERO 1 - 2019 A DICIEMBRE 31 - 2019
 (Expresado en Dólares Americanos)

	A Diciembre 31 de 2019	A Diciembre 31 de 2018	Variación US\$	Variación %
COSTOS DE VENTAS				
Costo de ventas mercaderías	1.260.777,10	1.425.903,86	-165.126,76	-13,10%
TOTAL DE COSTOS DE VENTAS	1.260.777,10	1.425.903,86	-165.126,76	-13,10%
GASTOS DE VENTAS				
Gastos de ventas mercaderías	1.166.194,58	1.257.469,40	0,93	0,00%
TOTAL DE GASTOS DE VENTAS	1.166.194,58	1.257.469,40	0,93	0,00%
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	125.380,30	135.201,03	-9.820,73	-7,83%
Beneficios Sociales y Otras Remuneraciones	34.503,62	19.325,18	15.178,44	43,99%
Aporte a la Seguridad Social (incluye fondo de reserva)	25.303,88	25.807,01	-503,13	-1,99%
Honorarios, comisiones y dietas	350,00	599,57	-249,57	-71,31%
Mantenimiento y reparaciones	11.320,37	8.742,37	2.578,00	22,77%
Combustibles y lubricantes	1.631,92	2.078,75	-246,83	-13,47%
Transportes, fletes	150,00	-	150,00	100,00%
Gastos de viaje	11.246,61	2.387,53	8.859,08	0,00%
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	12.907,91	13.047,61	-139,70	-1,08%
Seguros y resuros	3.930,81	1.237,02	2.693,79	68,53%
Depreciaciones	17.139,22	18.113,35	-974,13	-5,68%
Gastos de gestión	2.146,88	1.009,90	1.136,98	52,96%
Notarios y registradores	34,18	240,25	-206,09	-85,78%
Gastos de dejenoro	78,26	1.912,58	-1.834,32	-95,91%
Total Gastos Administrativos	246.323,94	229.762,15	16.621,79	7,24%
GASTOS FINANCIEROS				
Otros Gastos Financieros	38.281,95	44.164,53	-5.882,58	-15,37%
Total de Gastos Financieros	38.281,95	44.164,53	5.882,58	13,32%
OTROS GASTOS				
Otros gastos	46.871,98	46.548,71	6.323,27	13,49%
TOTAL DE OTROS GASTOS	46.871,98	46.548,71	6.323,27	13,49%
TOTAL DE GASTOS	1.497.872,45	1.527.720,26	30.047,81	1,97%
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	2.758.449,55	2.683.373,26	-75.078,29	-2,80%

18. INFORME TRIBUTARIO. -

Por disposición establecida en la Resolución 3218 del 31 de diciembre del 2015 el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa deberán presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Será responsabilidad de los Auditores Externos, el dictaminar la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

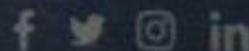
CONTACTO

Tel: +56 900 1400
 Email: info@mergenet.com

DIRECCIÓN

Diana Meryl Ego, Merger Business Center - Torre B - Piso 47, Dte. 700
 Oficina Financiera: Calle Agrícola 1490, Valpo. Providencia, Chile
 C.V. Lavanderos de la Pica - P.O. Box 421 - Valpo. 2011 - Camp. a Cruz de Lomas de Providencia.

Síguenos en:



19. EVENTOS POSTERIORES.

Entre el 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener efecto significativo sobre los estados financieros que se adjunta.

20. MATERIALIDAD.

La información que aparece en los estados financieros debe mostrar los aspectos importantes de la Entidad que fueron reconocidos contablemente. La información tiene importancia relativa si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte la percepción de los usuarios generales en relación con su toma de decisiones. Por consiguiente, existe poca importancia relativa en aquellas circunstancias en las que los sucesos son triviales.

21. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019, fueron reconocidos o aprobados por la Gerencia General y posteriormente por la Junta General de Accionistas. Los Estados Financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros firmados por el Gerente y Contador.

CONTACTO

Tel: +51 021 432 1432
Email: info@compaia.com

DIRECCIÓN

Oficina Main: C/ta. Avenida Obispo Dávalos - Lima 01 - Perú #11-296 - 201
Oficina Zonal: Calle de Aguirre 1000 - Lima 01 - Perú #11-296 - 201
Of. Lima - Av. Alcazar - Perú #01 - Oficina 2011 - Lima 01 - Perú #11-296 - 201

Síguenos en

