



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA.
RUC: 1891755755001

AUDITORÍA FINANCIERA:	Informe de Auditoría Externa
AUTOR:	C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.
RUC - AUDITOR:	1803436953001
AUDITOR EXTERNO:	SCVS – RNAE - 971
EJERCICIO ECONÓMICO:	Enero a Diciembre del 2018
DIRECCIÓN DE LA EMPRESA:	Av. Chisalata, 22 Enero S/N y Circunvalación.

Ambato, 10 de Abril de 2019



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA.

ÍNDICE DE CONTENIDOS

Pág.

CAPITULO I

DICTAMEN.....	4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.....	8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	9
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO.....	10
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	12

ABREVIATURA UTILIZADA:

USD	-	Dólar estadounidense
LTDA	-	Limitada
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
IRF	-	Impuesto Retención en la Fuente
IESS	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	-	Registro Único de Contribuyentes
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIA	-	Normas Internacionales de Auditoria
LORTI	-	Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
NIIF PYMES	-	Normas Internacionales de Información Financiera Pymes



CAPITULO I

DICTAMEN Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Ambato, 10 de Abril de 2019

A la Junta General de Socios y/o Administración de la compañía **CORPORACIÓN IMPACTEX CÍA. LTDA.**

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Compañía **CORPORACIÓN IMPACTEX CÍA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, excepto en las notas 5 y 12 en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Compañía **CORPORACIÓN IMPACTEX CÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Pymes.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con una la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el *Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de ética del IESBA)* junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidad de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF Pymes, y del control interno que la dirección 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 dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la empresa o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Empresa.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las 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 agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y reguladores

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

Atentamente,

C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.
AUDITOR EXTERNO
SCVS – RNAE-971



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

CUENTAS	NOTA	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE	(3)	3.592.606,73	3.117.373,63	475.233,10
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(3)	238.878,04	277.905,90	-39.027,86
CAJA	(3)	15.127,63	23.323,75	-8.196,12
BANCOS	(3)	6.779,85	46.050,42	-39.270,57
REMESAS EN TRANSITO	(3)	216.970,56	208.531,73	8.438,83
ACTIVOS FINANCIEROS	(4)	1.143.387,91	908.465,46	234.922,45
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR C	(4)	1.094.334,73	929.749,41	164.585,32
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(4)	83.341,02	2.735,95	80.605,07
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(4)	-34.287,84	-24.019,90	-10.267,94
INVENTARIOS	(5)	2.002.606,36	1.689.519,25	313.087,11
INVENTARIOS NACIONALES	(5)	2.002.606,36	1.689.519,25	313.087,11
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	(6)	126.613,76	111.844,31	14.769,45
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO AD	(6)	2.023,16	835,20	1.187,96
ANTICIPOS A TRABAJOS DE CONFECCION	(6)	32.801,26	25.235,77	7.565,49
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	(6)	81.375,54	57.543,10	23.832,44
ANTICIPO ASESORES COMERCIALES	(6)	10.413,80	28.230,24	-17.816,44
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	(7)	81.120,66	33.813,71	47.306,95
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(8)	0,00	95.825,00	-95.825,00
ACTIVO NO CORRIENTE	(9)	881.622,26	554.093,19	327.529,07
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(9)	857.713,37	524.384,30	333.329,07
TERRENO	(9)	105.680,00	105.680,00	0,00
EDIFICIO	(9)	426.726,35	64.361,42	362.364,93
MUEBLES Y ENSERES	(9)	9.722,61	9.715,45	7,16
MAQUINARIA Y EQUIPO	(9)	136.769,78	144.096,34	-7.326,56
EQUIPO DE COMPUTACION	(9)	55.526,09	46.771,61	8.754,48
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	(9)	120.854,30	150.226,72	-29.372,42
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(9)	2.434,24	3.532,76	-1.098,52
ACTIVO INTANGIBLE	(9)	8.700,00	14.500,00	-5.800,00
SOFTWARE	(9)	8.700,00	14.500,00	-5.800,00
OTROS ACTIVOS	(9)	15.208,89	15.208,89	0,00
TOTAL ACTIVO		4.474.228,99	3.671.466,82	802.762,17

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

CUENTAS	NOTA	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	(10)	2.561.887,50	2.122.950,01	438.937,49
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(10)	910.392,21	1.239.703,16	-329.310,95
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINA	(10)	1.217.234,75	539.567,89	677.666,86
OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES	(10)	1.090.796,10	348.836,96	741.959,14
DOCUMENTOS POR PAGAR	(10)	126.438,65	190.730,93	-64.292,28
PROVISIONES SERVICIOS Y OTROS	(10)	344.473,15	338.092,25	6.380,90
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(10)	184.622,39	132.006,81	52.615,58
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL E	(10)	0,00	34.706,83	-34.706,83
CON EL IESS	(10)	19.400,76	19.165,94	234,82
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(10)	140.450,00	152.212,67	-11.762,67
PROVISIONES SERVICIOS Y OTROS	(10)	88.868,66	66,60	88.802,06
ANTICIPO DE CLIENTES	(10)	918,73	5.520,11	-4.601,38
PASIVO NO CORRIENTE	(10)	427.383,08	296.101,26	131.281,82
TOTAL PASIVO		2.989.270,58	2.419.051,27	570.219,31
PATRIMONIO				
CAPITAL	(11)	986.294,00	986.294,00	0,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(11)	986.294,00	986.294,00	0,00
RESULTADOS	(11)	498.664,41	266.121,55	232.542,86
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(12)	328.349,84	286.973,17	41.376,67
TOTAL PATRIMONIO		1.484.958,41	1.252.415,55	232.542,86
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		4.474.228,99	3.671.466,82	802.762,17

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

CUENTAS	NOTA	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
INGRESOS	(12)	4.597.760,98	4.264.579,05	333.181,93
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(12)	4.559.659,56	4.236.557,80	323.101,76
VENTA NETA DE BIENES	(12)	4.532.767,37	4.216.592,64	316.174,73
VENTA NETA DE SERVICIOS	(12)	16.754,50	16.110,48	644,02
INTERESES	(12)	5.362,14	108,50	5.253,64
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORD	(12)	4.775,55	3.746,18	1.029,37
OTROS INGRESOS	(12)	38.101,42	28.021,25	10.080,17
COSTOS Y GASTOS	(12)	-4.269.411,14	-3.977.605,88	-291.805,26
COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS	(12)	-2.005.188,73	-2.019.915,63	14.726,90
COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS DE FAB	(12)	-1.064.502,26	-836.527,55	-227.974,71
MANO DE OBRA DIRECTA	(12)	-642.823,34	-565.207,20	-77.616,14
SUELDOS Y SALARIOS	(12)	-460.787,62	-422.138,51	-38.649,11
BENEFICIOS SOCIALES	(12)	-175.176,82	-137.950,52	-37.226,30
BENEFICIOS ADICIONALES	(12)	-6.858,90	-5.118,17	-1.740,73
MANO DE OBRA INDIRECTA	(12)	-3.649,16	-3.170,45	-478,71
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	(12)	-418.029,76	-268.149,90	-149.879,86
GASTOS	(12)	-1.008.864,41	-1.016.356,48	7.492,07
GASTOS DE ADMINISTRACION	(12)	-402.832,78	-388.477,04	-14.355,74
SUELDOS Y SALARIOS	(12)	-316.580,57	-299.693,31	-16.887,26
BENEFICIOS ADICIONALES	(12)	-21.978,17	-13.293,98	-8.684,19
GASTOS GENERALES DE OPERACION	(12)	-64.274,04	-75.489,75	11.215,71
GASTOS DE VENTAS	(12)	-158.679,68	-175.121,91	16.442,23
SUELDOS Y SALARIOS	(12)	-99.316,97	-125.106,41	25.789,44
BENEFICIOS SOCIALES	(12)	-58.453,12	-44.767,80	-13.685,32
BENEFICIOS ADICIONALES	(12)	-909,59	-5.247,70	4.338,11
GASTOS GENERALES DE OPERACION	(12)	-444.375,04	-449.848,58	5.473,54
GASTOS NO DEDUCIBLES	(12)	-2.976,91	-2.908,95	-67,96
GASTOS FINANCIEROS	(12)	-109.128,48	-35.176,06	-73.952,42
VARIOS NO DEDUCIBLES	(12)	-81.727,26	-69.630,16	-12.097,10
RESULTADOS		328.349,84	286.973,17	41.376,67

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

CUENTAS	PARTICIPACION CONTROLADORA			TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO (2018)	986.294,00	170.314,57	328.349,84	1.484.958,41
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	986.294,00	266.121,55	0,00	1.252.415,55
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	986.294,00	266.121,55	0,00	1.252.415,55
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	-95.806,98	328.349,84	232.542,86
Aumento o Disminución del Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0,00	-95.806,98	0,00	-95.806,98
Otros cambios (detallar)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	328.349,84	328.349,84

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO (2)
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

DIC-2018

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4.450.437,33
Pagado a proveedores por suministros de bienes y servicios	-3.722.905,28
Pagos por cuenta de los empleados	-1.237.965,49
Intereses pagados	-99.816,46
Otras entradas (salidas) de efectivo	1.187.512,13
Efectivo neto provenientes de actividades operativas	577.262,23

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	-391.114,93
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-391.114,93

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Financiación por préstamos a largo plazo	400.000,00
Pagos de préstamos	-766.246,45
Otras entradas (salidas) de efectivo	141.071,29
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-225.175,16
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	-39.027,86
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	277.905,90
Efectivo y sus equivalentes al final del año	238.878,04

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA. (1)
CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	DIC-2018
Utilidad (pérdida) neta	328.349,84
Depreciación de propiedades, planta y equipo	45.280,60
Ajustes por gastos en provisiones	38.101,42
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
<i>Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo</i>	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	164.585,32
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	-127.064,24
(Aumento) disminución en inventarios	313.087,11
Aumento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-329.310,95
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	6.380,90
Aumento (disminución) en beneficios empleados	0,00
Aumento (disminución) en anticipo de clientes	-4.619,01
Aumento (disminución) en otros pasivos	142.471,24
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	577.262,23

Ing. Edwin Estrella
GERENTE

CPA Dra. Sofía Cisneros
CONTADORA
RUC: 1802160281001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018:

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ANTECEDENTES

Se constituyó la Compañía Corporación Impactex Cía. Ltda., el 12 de enero del 2014, bajo Leyes Ecuatorianas, mediante Escritura Pública de Constitución suscrita en la Notaría segunda del Cantón Ambato e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 27 de febrero del 2014 con N°. 1955 y mediante la resolución N°. SC.DIC.A.14. de la Superintendencia de Compañías, la entidad que se rige por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías y el Estatuto aprobado de la misma Compañía.

El 23 de mayo del 2017, la compañía realizó el AUMENTO DE CAPITAL Y REFORMA DE ESTATUTOS de la compañía CORPORACIÓN IMPACTEX CIA. LTDA., bajo las leyes ecuatorianas, mediante escritura pública, ante la Notaría Primera del Cantón Baños, e inscrita en el Registro Mercantil con número de repertorio No. 5334, y con el número de inscripción No. 279 de fecha 27 de junio de 2017.

DOMICILIO

El domicilio principal de la Compañía es el Cantón Ambato, Provincia del Tungurahua. Podrá establecer agencias, sucursales o establecimientos en uno o más lugares dentro del territorio nacional o en el exterior, sujetándose a las disposiciones legales correspondientes.

DURACIÓN

El plazo de duración de la compañía es de 50 años, contados desde la fecha de inscripción de esta escritura. La compañía podrá disolverse antes del vencimiento del plazo indicado, o podrá prorrogarlo, sujetándose, en cualquier caso, a las disposiciones legales aplicables.

CAPITAL SOCIAL

El capital social es de NOVECIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL DOSCIENTAS NOVENTA Y CUATRO 00/100 DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA, dividido en NOVECIENTAS OCHENTA Y SEIS MIL DOSCIENTAS NOVENTA Y CUATRO participaciones iguales, acumulativas e indivisibles del valor nominal de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (USD 1) cada una.

El cuadro de integración de capital:

SOCIOS	CAPITAL SOCIAL	No. PARTICIPACIONES
Guido Milton Altamirano Ortega	986.284,00	986.284,00
Verónica Jazmina Altamirano Segura	10,00	10,00
TOTAL	986.294,00	986.294,00



OBJETO SOCIAL

El Objeto Social de la Compañía consiste en dedicarse por cuenta propia o de terceros, en el país o en el extranjero, a las siguientes actividades: Producción, elaboración, terminado, comercialización, distribución, importación, exportación de todo tipo de textiles y prendas de vestir, sea de manera directa o a través de la modalidad de maquila. Podrá también dedicarse a la venta al por mayor o menor de prendas de vestir sea elaboradas por la empresa misma o importadas de otras marcas o proveedores, para lo cual podrá realizar todo tipo de distribución, comisión, franquicia, representación de marcas de textiles y sobre todo, cualquier tipo de prendas de vestir. En el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la Ley. Podrá ejercer la representación de casas comerciales y compañías; podrá constituirse en distribuidora, comisionista, o consignataria de los productos, servicios y actividades contempladas en su objeto social y participar en procesos de licitación de concursos de contratación pública sea de manera individual o conjuntamente con otras personas naturales o jurídicas. En el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la Ley.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En síntesis las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información financiera NIIF PYMES.

a) Preparación de los estados financieros

Los presentes Estados Financieros de la Compañía se prepararon de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, en idioma castellano, sus saldos se valoran utilizando la moneda dólares americanos, aceptada a nivel nacional; que constituye la presentación de los estados financieros, de igual manera el registro de sus operaciones contables, se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema devengado.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y sus equivalentes incluyen los saldos de caja general, caja chica, fondo rotativo, bancos y remesas en tránsito que no están sujetos a un riesgo significativo de cambios en su valor, se utilizan posteriormente en el giro normal de las operaciones.

c) Inventarios

Las existencias de inventarios se valorizan al costo y a su valor neto realizable, es decir el menor. Sobre el inventario su costo y los productos vendidos se los determina usando el método promedio ponderado para el control de inventarios.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso normal de la operación menos los costos estimados para determinar su producción y los necesarios para su venta.



d) Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición, para destinarlos a su uso y posteriormente disminuir por la depreciación acumulada en la cuenta que corresponde de su bien, presentado en su anexo valorizado.

La propiedad planta y equipo sujetos a depreciación, se han estimado para el periodo 2018, de acuerdo al método línea recta.

Los porcentajes de depreciación son:

Muebles y Enseres	10%	ó	10 años
Maquinaria y Equipo	10%	ó	10 años
Equipo de Computación	33%	ó	3 años
Vehículos	20%	ó	5 años
Equipos de Oficina	10%	ó	10 años

e) Impuestos Diferidos

Los impuestos diferidos se originan al realizar una comparación entre la conciliación contable NIIF Pymes y la conciliación tributaria, obteniendo diferencias temporarias o permanentes, la compañía reconocerá una diferencia temporaria de activo y pasivo, del activo por impuesto diferido deducible a ser compensado en periodos futuros, mientras que el pasivo por impuesto diferido imponible corresponde a pagar en periodos futuros, este impuesto diferido se reconocerá al porcentaje aplicando por la normativa tributaria vigente en el Ecuador, en el ejercicio económico vigente.

f) Ingresos Acumulados

La compañía registra los ingresos en el momento que se producen, los cuales corresponden principalmente a las ventas de producción de ropa interior, y se contabilizan a valores reales, en forma acumulativa durante el ejercicio económico.

g) Otros ingresos

Los otros ingresos son reconocidos sus transacciones a valores reales cuando se efectúan y son registrados de forma acumulativa durante el ejercicio económico.

h) Costos y Gastos

La compañía genera costos y gastos por sus actividades propias como son gastos administrativos, gastos de ventas y gastos financieros y otros gastos de operación.

i) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

La compañía cumple y cancela en sus obligaciones laborales en los plazos establecidos como son los aportes personales, patronales, préstamos y fondos de reserva del personal al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.



j) Impuestos

La compañía cumple y cancela sus obligaciones fiscales de acuerdo a las disposiciones en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, y demás normativas tributarias, además cumple con lo dispuesto en la normativa vigente como agente de retención del IVA y retención en la Fuente, del ejercicio fiscal.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.

El efectivo y equivalentes en efectivo al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
CAJA	15.127,63	23.323,75	-8.196,12
Caja General	14.027,63	23.023,75	-8.996,12
Caja Chica Administración	600,00	0,00	600,00
Fondo Rotativo Producción	500,00	300,00	200,00
BANCOS	6.779,85	46.050,42	-39.270,57
Banco Pichincha Cta Cte. # 21000689-61	6.779,85	47.875,70	-41.095,85
Banco Guayaquil Cta. Cte. # 003621	0,00	0,00	0,00
Banco Internacional	0,00	751,39	-751,39
Depósitos por Identificar	0,00	-2.576,67	2.576,67
REMESAS EN TRANSITO	216.970,56	208.531,73	8.438,83
Cheques Posfechados(cartera)	216.970,56	208.531,73	8.438,83
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	238.878,04	277.905,90	-39.027,86

Los efectivos y equivalentes de efectivo lo conforman la Caja, Bancos y Remesas en Transito saldos conciliados y disponibles para cuando la Administración lo requiera.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros presentados al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVOS FINANCIEROS	1.143.387,91	908.465,46	234.922,45
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CL	1.094.334,73	929.749,41	164.585,32
Clientes No Relacionados Nacionales	1.094.334,73	929.749,41	164.585,32
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	83.341,02	2.735,95	80.605,07
Dividendos Anticipados	82.643,45	1.768,38	80.875,07
Varios Deudores	697,57	967,57	-270,00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-34.287,84	-24.019,90	-10.267,94
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-34.287,84	-24.019,90	-10.267,94
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1.143.387,91	908.465,46	234.922,45



Los activos financieros guardan conformidad con los anexos de soporte.

NOTA 5. INVENTARIOS

Los saldos de inventarios presentados al 31 de diciembre del 2018 y 2017, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
INVENTARIOS			
INVENTARIOS NACIONALES			
In Inventarios Materia Prima	149.182,58	121.691,59	27.490,99
In Inventarios Insumos y Materiales	485.334,55	404.629,47	80.705,08
In Inventarios Producción en Proceso	406.563,07	256.380,75	150.182,32
In Inventarios Productos Terminados	961.526,16	906.817,44	54.708,72
TOTAL INVENTARIOS	2.002.606,36	1.689.519,25	313.087,11

Observamos de los saldos presentados al 31 de diciembre de 2018 en la cuenta contable inventarios el control de las existencias por el ingreso y egreso a kardex no realizado en el sistema contable Jireh, identificamos seguidamente en los mayores contables el saldo de inventarios finales se obtuvieron por diferencia particularmente por la toma física anual del inventario, de los cuales se presentaron los siguientes registros con fecha 31 de diciembre de 2018 en inventario materia prima el valor de USD \$ -1'428.979,57; por inventario suministros y materiales el registro por el valor de USD \$ -626.306,69; por inventario en productos en proceso el valor de USD \$ 150.182,32; y por inventario productos terminados el valor de USD \$ -100.084,79; saldos que generaron el inventario final y el costo de ventas. Seguidamente evidenciamos que tampoco se registró el ciclo de costos de transformación de inventarios de materia prima a inventario en producción y este último a inventario terminado.

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los controles adecuados a los inventarios.

NOTA 6. SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Los saldos de servicios y otros pagos anticipados al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS			
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO AD	2.023,16	835,20	1.187,96
Seguros Pagados Para Transporte Y Seguro	2.023,16	835,20	1.187,96
ANTICIPOS A TRABAJOS DE CONFECCION	32.801,26	25.235,77	7.565,49
Anticipos Carlos Vásquez	8.200,00	8.200,00	0,00
Anticipos Ana María Ramos	999,60	800,00	199,60
Anticipos Rodrigo Guamán	600,00	1.000,00	-400,00
Anticipo Miriam Altamirano	16.212,47	7.440,08	8.772,39



Anticipos Paulina Chuquiana	-300,00	-300,00	0,00
Anticipos Luis Sanguil	1.000,00	1.000,00	0,00
Anticipos Patricia Sailema	349,99	2.320,56	-1.970,57
Anticipo Verónica Morales	2.322,45	600,00	1.722,45
Anticipo Alex Javier Altamirano	150,01	2.120,38	-1.970,37
Anticipo Cusco Gavilanes Jaime Darwin	0,07	500,00	-499,93
Anticipo García Villareal Ruth	3.266,67	1.554,75	1.711,92
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	81.375,54	57.543,10	23.832,44
Préstamos A Empleados	19.212,28	16.639,52	2.572,76
Anticipo Para Empleados	17.913,90	11.800,48	6.113,42
Anticipo Para Viáticos	22.529,83	19.513,23	3.016,60
Varios Anticipos	21.719,53	9.589,87	12.129,66
ANTICIPO ASESORES COMERCIALES	10.413,80	28.230,24	-17.816,44
Ruiz Liliana	1.671,68	1.771,68	-100,00
Cartagena Ricardo	311,89	3.013,84	-2.701,95
Camacho Patricio	728,80	828,94	-100,14
Vargas José Luis	1.788,12	2.257,99	-469,87
Altamirano Néstor	1.845,71	6.845,71	-5.000,00
Barragan Carlos	898,59	1.532,83	-634,24
Quiroz David	168,48	9.721,05	-9.552,57
Sarmiento Hernán	386,35	386,35	0,00
Ron Fabricio	264,95	264,95	0,00
Orna Giovanny	1.609,91	1.190,45	419,46
Guillermo Christian	689,32	416,45	272,87
Paredes Joseph	50,00	0,00	50,00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANT	126.613,76	111.844,31	14.769,45

Los saldos presentados en servicios y otros pagos anticipados guardan conformidad con los anexos.

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes establecidos al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP			
IVA en Compras	43.940,71	0,00	43.940,71
Retenciones Iva	827,14	0,00	827,14
Retenciones De Clientes Impuesto A La Re	20.606,97	19.748,31	858,66
Anticipo Impuesto a la Renta	15.745,84	14.065,40	1.680,44
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORR	81.120,66	33.813,71	47.306,95

Los activos por impuestos corrientes guardan conformidad con los anexos de soporte.



NOTA 8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo de otros activos corrientes se forma de la siguiente manera:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
OTROS ACTIVOS			
Anticipos Construcción Galpón Atahualpa	0,00	95.825,00	-95.825,00
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0,00	95.825,00	-95.825,00

NOTA 9. ACTIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo de las propiedades, planta y equipo, activos intangibles y otros activos se forman de la siguiente manera:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	857.713,37	524.384,30	333.329,07
TERRENO	105.680,00	105.680,00	0,00
TERRENO COSTO HISTORICO	105.680,00	105.680,00	0,00
EDIFICIO	426.726,35	64.361,42	362.364,93
Nueva Planta Atahualpa (const.transito) o	426.726,35	64.361,42	362.364,93
MUEBLES Y ENSERES	9.722,61	9.715,45	7,16
Muebles Y Enseres Costo Histórico	10.394,27	10.001,43	392,84
(-) Dep. Acumulada Muebles y Enseres	-671,66	-285,98	-385,68
MAQUINARIA Y EQUIPO	136.769,78	144.096,34	-7.326,56
Maquinaria Y Equipo Costo Histórico	154.683,24	154.683,24	0,00
(-) Dep. Maquinaria y Equipo	-17.913,46	-10.586,90	-7.326,56
EQUIPO DE COMPUTACION	55.526,09	46.771,61	8.754,48
Equipo De Computación Costo Histórico	67.356,98	51.505,08	15.851,90
(-) Dep. Acumulada Equipo de Computación	-11.830,89	-4.733,47	-7.097,42
VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE	120.854,30	150.226,72	-29.372,42
Vehículos, equip. transp. Costo Histórico	165.180,15	165.180,15	0,00
(-) Dep. Acumulada Vehículos, Equipos de Transporte	-44.325,85	-14.953,43	-29.372,42
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.434,24	3.532,76	-1.098,52
Equipo De Oficina	4.943,57	4.943,57	0,00
(-) Dep. Acumulada Equipo de Oficina	-2.509,33	-1.410,81	-1.098,52
ACTIVO INTANGIBLE	8.700,00	14.500,00	-5.800,00
SOFTWARE	8.700,00	14.500,00	-5.800,00
Software Costo Original	29.000,00	29.000,00	0,00
(-) Amortización Acumulada Software	-20.300,00	-14.500,00	-5.800,00
OTROS ACTIVOS	15.208,89	15.208,89	0,00
Valores En Garantía	1.208,89	1.208,89	0,00
Derechos De Publicidad Pagada Por Anticipo	14.000,00	14.000,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	881.622,26	554.093,19	327.529,07



Los saldos de los activos no corrientes conformados por propiedad, planta y equipo, activos intangibles y otros activos guardan conformidad con los anexos de soporte.

NOTA 10. PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos pasivos se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	2.561.887,50	2.122.950,01	438.937,49
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	910.392,21	1.239.703,16	-329.310,95
PROVEEDORES LOCALES	910.392,21	1.239.703,16	-329.310,95
Proveedores Locales	910.392,21	1.239.703,16	-329.310,95
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINAN	1.217.234,75	539.567,89	677.666,86
OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES	1.090.796,10	348.836,96	741.959,14
Préstamo Banco Pichincha	401.331,17	202.769,45	198.561,72
Préstamo Banco Guayaquil	262.880,26	144.584,64	118.295,62
Sobregiros Bancarios	53.458,15	1.482,87	51.975,28
Préstamo Banco Internacional	373.126,52	0,00	373.126,52
DOCUMENTOS POR PAGAR	126.438,65	190.730,93	-64.292,28
Tarjeta de Crédito VISA Bco. Pichincha	24.446,14	44.507,97	-20.061,83
Préstamos De Terceros	0,00	130.538,78	-130.538,78
American Express	9.861,22	15.684,18	-5.822,96
Préstamo Banco Guayaquil Cta.	74.175,31	0,00	74.175,31
Tarjeta VISA Socio Milton Altamirano	17.955,98	0,00	17.955,98
PROVISIONES SERVICIOS Y OTROS	344.473,15	338.092,25	6.380,90
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	184.622,39	132.006,81	52.615,58
Ret Iva 10%	2.256,14	923,74	1.332,40
Ret Iva 30%	9.893,91	5.044,30	4.849,61
Ret Iva 70%	4.137,81	856,93	3.280,88
Ret Iva 100%	726,09	90,00	636,09
Ret Iva 20%	81,59	33,60	47,99
IVA Cobrado	143.268,78	103.766,30	39.502,48
302 Retenciones Impuesto Renta En Relaci	11.321,31	10.925,51	395,80
303 Serv. Honor. profesionales Dietas 10%	486,72	473,38	13,34
304 Serv. Predomina El Intelecto 8%	87,29	9,89	77,40
307 Serv-predomina Mano De Obra 2%	3.124,24	2.083,67	1.040,57
308 Serv. entre Sociedades 2%	200,00	200,00	0,00
309 Serv. publicidad Y Comunicación 1%	25,61	26,48	-0,87
310 Serv. transporte Privado 1%	32,37	29,72	2,65
311 A través de liquidaciones de	53,82	0,00	53,82
312 Transf. bienes Muebles Naturaleza Cor	8.698,24	7.587,55	1.110,69
322 Seguros Y Reaseguros 1%- (10% Prima)	0,00	-7,87	7,87
323 Rendimientos Financieros 2%	0,10	0,10	0,00
340 Otras Retenciones Aplica 1%	0,01	0,01	0,00
341 Otras Retenciones Aplica 2%	5,65	5,65	0,00
343 Otras Retenciones Aplica 25%	222,62	222,62	0,00



344 Otras Retenciones Aplica Otros Porce	0,00	-264,86	264,86
332 Compras No Sujetas a Retención	0,09	0,09	0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJ	0,00	34.706,83	-34.706,83
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	0,00	34.706,83	-34.706,83
CON EL IESE	19.400,76	19.165,94	234,82
less Por Pagar Aporte Personal Y Patrona	13.541,95	13.374,91	167,04
less Préstamos Quirografarios E Hipoteca	4.090,87	4.040,98	49,89
less Fondos De Reserva	1.767,94	1.750,05	17,89
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	140.450,00	152.212,67	-11.762,67
Nómina Por Pagar	48.187,55	51.508,55	-3.321,00
Décimo Tercer Sueldo Prov.	3.867,15	6.876,34	-3.009,19
Décimo Cuarto Sueldo Prov.	17.909,93	18.837,78	-927,85
Vacaciones Prov.	34.847,03	39.457,55	-4.610,52
Participación Utilidades Trabajadores	0,00	-0,05	0,05
Liquidaciones al Personal	666,50	0,00	666,50
Otros Descuentos	24.789,12	31.949,80	-7.160,68
Descuentos Compras Mercadería	7.612,08	994,26	6.617,82
Aportes Club Impactex	2.570,64	2.588,44	-17,80
PROVISIONES SERVICIOS Y OTROS	88.868,66	66,60	88.802,06
PROVISIONES SERVICIOS Y OTROS	88.868,66	66,60	88.802,06
Varios Acreedores	88.868,66	66,60	88.802,06
ANTICIPO DE CLIENTES	918,73	5.520,11	-4.601,38
ANTICIPO DE CLIENTES NACIONALES	918,73	5.520,11	-4.601,38
Anticipo de Clientes Nacionales	918,73	5.520,11	-4.601,38
PASIVO NO CORRIENTE	427.383,08	296.101,26	131.281,82
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	427.383,08	296.101,26	131.281,82
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES	427.383,08	296.101,26	131.281,82
Prestamos L/P Banco Pichincha	427.383,08	296.101,26	131.281,82
TOTAL PASIVO	2.989.270,58	2.419.051,27	570.219,31

Los pasivos se concilian de manera mensual y guardan conformidad con los anexos de soporte.

NOTA 11. PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los saldos de patrimonio se conforman como siguen:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
PATRIMONIO			
CAPITAL	986.294,00	986.294,00	0,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	986.294,00	986.294,00	0,00
GUIDO MILTON ALTAMIRANO	986.284,00	986.284,00	0,00
ALTAMIRANO VERONICA	10,00	10,00	0,00
RESULTADOS	498.664,41	266.121,55	232.542,86
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIORES	15.577,42	0,00	15.577,42
PÉRDIDAS ACUMULADAS	-4.281,37	-20.851,62	16.570,25
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	159.018,52	0,00	159.018,52



UTILIDAD DEL EJERCICIO	328.349,84	286.973,17	41.376,67
TOTAL PATRIMONIO	1.484.958,41	1.252.415,55	232.542,86

Los saldos del patrimonio se concilian de manea oportuna.

NOTA 12. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, los ingresos, costos, gastos y resultados se conformaban de la siguiente manera:

CUENTAS	DIC-2018	DIC-2017	(+) (-) VARIACIÓN
INGRESOS	4.597.760,98	4.264.579,05	333.181,93
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.559.659,56	4.236.557,80	323.101,76
VENTA NETA DE BIENES	4.532.767,37	4.216.592,64	316.174,73
VENTA NETA DE BIENES TARIFA 12%	4.532.767,37	4.216.592,64	316.174,73
Venta De Bienes Tarifa 12%	4.967.503,49	4.613.322,93	354.180,56
(-)descuentos En Ventas De Bienes Tarifa	-288.268,21	-373.975,41	85.707,20
(-)devolución En Ventas De Bienes Tarifa	-146.467,91	-22.754,88	-123.713,03
VENTA NETA DE SERVICIOS	16.754,50	16.110,48	644,02
VENTA NETA DE SERVICIOS TARIFA 0%	16.754,50	16.110,48	644,02
Venta De Servicios Tarifa 0%	16.754,50	16.110,48	644,02
INTERESES	5.362,14	108,50	5.253,64
INTERESES	5.362,14	108,50	5.253,64
Intereses Ganados	5.362,14	108,50	5.253,64
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORD	4.775,55	3.746,18	1.029,37
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORD	4.775,55	3.746,18	1.029,37
Otros Ingresos De Actividades Ordinarias	4.775,55	3.746,18	1.029,37
OTROS INGRESOS	38.101,42	28.021,25	10.080,17
OTROS INGRESOS	38.101,42	28.021,25	10.080,17
OTROS INGRESOS	38.101,42	28.021,25	10.080,17
Otros Ingresos No Operacionales	38.101,42	28.021,25	10.080,17
COSTOS Y GASTOS	-4.269.411,14	-3.977.605,88	-291.805,26
COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS	-2.005.188,73	-2.019.915,63	14.726,90
COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	-2.005.188,73	-2.019.915,63	14.726,90
COSTO DE VENTAS	-2.005.188,73	-2.019.915,63	14.726,90
Costo De Ventas	-2.005.188,73	-2.019.915,63	14.726,90
COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS DE FAB	-1.064.502,26	-836.527,55	-227.974,71
MANO DE OBRA DIRECTA	-642.823,34	-565.207,20	-77.616,14
SUELDOS Y SALARIOS	-460.787,62	-422.138,51	-38.649,11
Remuneración Unificada	-421.197,83	-389.809,27	-31.388,56
Horas Extras	0,00	-19,46	19,46
Bonificaciones	-39.589,79	-32.309,78	-7.280,01



BENEFICIOS SOCIALES	-175.176,82	-137.950,52	-37.226,30
Décimo Tercer Sueldo	-36.386,06	-31.413,50	-4.972,56
Décimo Cuarto Sueldo	-29.878,96	-26.981,34	-2.897,62
Vacaciones	-24.691,82	-7.140,20	-17.551,62
Fondos De Reserva	-29.699,80	-26.239,90	-3.459,90
Aporte Patronal	-53.329,50	-45.987,60	-7.341,90
Desahucio	-1.190,68	-187,98	-1.002,70
BENEFICIOS ADICIONALES	-6.858,90	-5.118,17	-1.740,73
Lunch Y Refrigerio	-4.626,59	-4.167,56	-459,03
Transporte Y Movilización	-1.413,30	-547,85	-865,45
Uniformes	-300,00	0,00	-300,00
Agasajos	0,00	-400,00	400,00
Medico Y Medicinas	-519,01	-2,76	-516,25
MANO DE OBRA INDIRECTA	-3.649,16	-3.170,45	-478,71
BENEFICIOS SOCIALES	0,00	235,00	-235,00
Décimo Cuarto Sueldo	0,00	235,00	-235,00
BENEFICIOS ADICIONALES	-3.649,16	-3.405,45	-243,71
Lunch Y Refrigerio	-1.234,00	-963,50	-270,50
Transporte Y Movilización	-19,02	-11,00	-8,02
Uniformes	-2.210,27	-2.081,92	-128,35
Agasajos	0,00	-349,03	349,03
Medico Y Medicinas	-185,87	0,00	-185,87
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-418.029,76	-268.149,90	-149.879,86
COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-418.029,76	-268.149,90	-149.879,86
Consumo Energía Eléctrica	-3.134,14	-2.735,70	-398,44
Consumo De Agua	-1.162,69	-526,90	-635,79
Consumo Telefónico	-3.371,77	-652,86	-2.718,91
Servicio De Internet	-30,06	-280,58	250,52
Suministros De Oficina	-1.389,52	-723,22	-666,30
Suministros De Computación	-123,23	-116,97	-6,26
Suministros De Limpieza	-537,36	-42,94	-494,42
Suministros De Cafetería	-139,00	-205,98	66,98
Medico Y Medicinas	-2.458,33	-2.456,91	-1,42
Arriendo de Inmuebles	0,00	-500,00	500,00
Impuestos Y Contribuciones	-2.498,92	-7.221,94	4.723,02
Mantenimiento Maquinaria	-17.553,51	-6.860,80	-10.692,71
Servicio De Confección	-224.487,53	-122.701,81	-101.785,72
Servicio De Estampado	-121.597,44	-84.078,15	-37.519,29
Limpieza Y Mantenimiento	-1.862,24	-10,59	-1.851,65
Seguridad Industrial	-2.102,00	-3.451,73	1.349,73
Depreciación Maquinaria y Equipo	-7.326,56	-5.733,96	-1.592,60



Depreciación Muebles y Enseres Producción	-385,68	-243,39	-142,29
Depreciación Equipo de Computación Prod	-7.097,42	-3.542,52	-3.554,90
Suministros Y Materiales	-19.513,10	-23.932,05	4.418,95
Muestras	-266,02	-589,46	323,44
Monitoreo y Seguridad	-993,24	-1.541,44	548,20
GASTOS	-1.008.864,41	-1.016.356,48	7.492,07
GASTOS DE ADMINISTRACION	-402.832,78	-388.477,04	-14.355,74
SUELDOS Y SALARIOS	-316.580,57	-299.693,31	-16.887,26
Remuneración Unificada	-213.409,27	-207.002,20	-6.407,07
Bonificaciones	-19.348,07	-17.761,34	-1.586,73
Décimo Tercer Sueldo	-18.433,88	-17.779,77	-654,11
Décimo Cuarto Sueldo	-5.333,26	-5.733,02	399,76
Vacaciones	-13.957,49	-8.849,99	-5.107,50
Fondos De Reserva	-17.417,62	-16.644,15	-773,47
Aporte Patronal	-26.781,38	-25.922,84	-858,54
Desahucio	-1.899,60	0,00	-1.899,60
BENEFICIOS ADICIONALES	-21.978,17	-13.293,98	-8.684,19
Lunch Y Refrigerio	-11.007,91	-6.316,51	-4.691,40
Transporte Y Movilización	-121,75	-149,50	27,75
Capacitación	-118,00	-1.013,29	895,29
Uniformes	-8.178,31	-600,19	-7.578,12
Medico Y Medicinas	-2.552,20	-5.214,49	2.662,29
GASTOS GENERALES DE OPERACION	-64.274,04	-75.489,75	11.215,71
Honorarios Profesionales	-3.175,00	-5.863,40	2.688,40
Suministros De Oficina	-2.424,93	-4.113,16	1.688,23
Suministros De Computación	-97,32	-406,19	308,87
Suministros De Limpieza	-2.683,61	-1.863,25	-820,36
Suministros De Cafetería	-17,56	-349,81	332,25
Seguros Y Reaseguros	-8.514,40	-9.796,03	1.281,63
Atenciones Sociales	-2.862,27	-11.381,34	8.519,07
Agasajos	-5.146,16	281,92	-5.428,08
Impuestos Y Contribuciones	-3.659,59	-5.717,28	2.057,69
Consumo Energía Eléctrica	-2.671,23	-2.012,64	-658,59
Consumo De Agua	-78,47	0,00	-78,47
Consumo Telefónico	-4.232,03	-3.425,83	-806,20
Correos Y Courier	-16,29	-6,92	-9,37
Telefonía Celular	-22,00	-1.639,83	1.617,83
Servicio De Internet	-2.332,44	-1.680,40	-652,04
Servicios Ocasionales	-7.663,34	-1.325,06	-6.338,28
Trámites Legales	-7.094,40	-11.815,95	4.721,55
Iva Que Se Carga Al Gasto	-1.085,61	0,00	-1.085,61



Donaciones Y Contribuciones	0,00	-2.448,00	2.448,00
Mantenimiento de Equipo de Cómputo	-3.598,87	-5.400,27	1.801,40
Amortización Acumulada Software Jireh	-5.800,00	-5.800,00	0,00
Depreciación Equipo de Cómputo	-1.098,52	-726,31	-372,21
GASTOS DE VENTAS	-158.679,68	-175.121,91	16.442,23
SUELDOS Y SALARIOS	-99.316,97	-125.106,41	25.789,44
Remuneración Unificada	-97.224,38	-120.732,13	23.507,75
Bonificaciones	-2.092,59	-4.374,28	2.281,69
BENEFICIOS SOCIALES	-58.453,12	-44.767,80	-13.685,32
Décimo Tercer Sueldo	-8.900,63	-11.918,49	3.017,86
Décimo Cuarto Sueldo	-4.381,25	-4.526,83	145,58
Vacaciones	-2.876,92	-1.533,27	-1.343,65
Fondos De Reserva	-12.942,53	-12.383,59	-558,94
Aporte Patronal	-29.223,04	-14.217,94	-15.005,10
Desahucio	-128,75	-187,68	58,93
BENEFICIOS ADICIONALES	-909,59	-5.247,70	4.338,11
Lunch Y Refrigerio	-163,45	-3.555,55	3.392,10
Transporte Y Movilización	-684,01	-1.002,30	318,29
Uniformes	-57,14	-96,49	39,35
Capacitación	0,00	-560,00	560,00
Medico Y Medicinas	-4,99	-33,36	28,37
GASTOS GENERALES DE OPERACION	-444.375,04	-449.848,58	5.473,54
GASTOS GENERALES DE OPERACION	-444.375,04	-449.848,58	5.473,54
Hospedaje Y Alimentación	-33.527,91	-44.629,11	11.101,20
Movilización Terrestre	-9.993,91	-2.708,73	-7.285,18
Movilización Aérea	-13.714,14	-14.087,34	373,20
Telefonía Celular	-8.404,51	-8.868,45	463,94
Servicio De Internet	-686,01	-1.543,10	857,09
Correos Y Courier	-32,34	-3,46	-28,88
Suministros De Computación	-0,89	-36,03	35,14
Suministros De Limpieza	-44,44	-290,25	245,81
Suministros De Cafetería	0,00	-268,62	268,62
Honorarios Profesionales	-1.000,00	-1.300,00	300,00
Seguros Y Reaseguros	-5.130,56	-1.888,87	-3.241,69
Atención Clientes	-6.124,62	-3.874,40	-2.250,22
Fletes Y Embarques	-24.451,47	-22.370,45	-2.081,02
Dominio y Hosting	-180,00	0,00	-180,00
Depreciación de Vehículos	-18.143,50	-8.810,17	-9.333,33
Matrícula Vehículos	-14,29	0,00	-14,29
Parqueaderos Y Peajes	-2.584,61	-708,60	-1.876,01
Suscripciones y Afiliaciones	-1.938,25	-787,60	-1.150,65



Cursos Y Suministros	-310,00	0,00	-310,00
Publicidad Y Propaganda	-82.322,14	-72.480,64	-9.841,50
Mantenimiento Vehículo	-22.867,83	-15.102,06	-7.765,77
Comisiones	-134.919,16	-133.209,93	-1.709,23
Embalajes	-37.919,97	-69.989,12	32.069,15
Combustibles Y Lubricantes	-9.391,28	-10.830,13	1.438,85
Perdida de Inventarios	-321,97	0,00	-321,97
Adecuaciones e Instalaciones	-20.083,30	-27.427,13	7.343,83
Cuentas Incobrables	-10.267,94	-8.634,39	-1.633,55
GASTOS NO DEDUCIBLES	-2.976,91	-2.908,95	-67,96
GASTOS NO DEDUCIBLES	-2.976,91	-2.908,95	-67,96
Retenciones En La Fuente Asumidas	-16,09	0,00	-16,09
Intereses De Mora Y Multas (tributarias)	-2.916,88	-1.289,79	-1.627,09
Otros Egresos No Operacionales	-43,94	0,00	-43,94
Seguros Y Reaseguros	0,00	-1.619,16	1.619,16
GASTOS FINANCIEROS	-109.128,48	-35.176,06	-73.952,42
GASTOS FINANCIEROS	-5.492,68	-3.997,97	-1.494,71
INTERESES	-5.492,68	-3.997,97	-1.494,71
Intereses Bancarios	-1.405,48	-1.289,97	-115,51
Servicios Bancarios	-4.087,20	-2.708,00	-1.379,20
COMISIONES	-7.996,99	-4.230,68	-3.766,31
Comisiones Bancarias	-7.996,99	-4.230,68	-3.766,31
GASTOS BANCARIOS	-95.494,10	-26.947,41	-68.546,69
Intereses Bancarios	-95.494,10	-26.947,41	-68.546,69
IMPUESTOS A SALIDA DE CAPITAL	-144,71	0,00	-144,71
Impuesto A Salida De Divisas	-144,71	0,00	-144,71
VARIOS NO DEDUCIBLES	-81.727,26	-69.630,16	-12.097,10
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES	-81.727,26	-69.630,16	-12.097,10
GASTOS NO DEDUCIBLES	-81.727,26	-69.630,16	-12.097,10
Refrigerios Y Alimentación	-3.366,76	-6.482,12	3.115,36
Seguros Y Reaseguros	-20,00	-4.018,72	3.998,72
Pasantías Y Apoyo	-82,50	-150,00	67,50
Arriendos	-1.500,00	-215,00	-1.285,00
Servicios De Limpieza	-65,50	-250,00	184,50
Adecuaciones E Instalaciones(nd)	-2.681,08	-757,18	-1.923,90
Bonificaciones Y Otros	-27.140,70	-25.790,40	-1.350,30
Viáticos Y Movilización	-8.367,96	-10.529,61	2.161,65
Retenciones Asumidas	-520,61	-726,18	205,57
Interés Pagado A Terceros	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Donaciones Y Contribuciones	-312,00	-1.806,00	1.494,00
Publicidad Y Propaganda	-7.187,43	-10.434,43	3.247,00



Mantenimiento Vehículo	-812,98	-636,29	-176,69
Fletes Y Embalajes(nd)	-3.587,77	-3.037,32	-550,45
Suministros Y Materiales (nd)	-2.190,15	-1.290,82	-899,33
Trámites Legales (nd)	-3.517,68	-901,53	-2.616,15
Varios No Deducibles	-1.957,09	0,00	-1.957,09
Depreciación Activos Fijos (nd)	-11.228,92	-604,56	-10.624,36
Depreciación Activos Fijos (nd)	-3.188,13	0,00	-3.188,13
RESULTADOS	328.349,84	286.973,17	41.376,67

Por los efectos generados en la Nota 5 Inventarios por el registro del inventario final y su afectación al costo de ventas registrado por diferencias al término del ejercicio económico 2018 por el valor de USD \$ 2'005.188,73; saldos que no fueron registrados y contabilizados por un sistema de costeo.

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los ajustes correspondientes.

NOTA 13. ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y FLUJOS DEL EFECTIVO

Los Estados Financieros complementarios se presentan conciliados como son: Evolución del Patrimonio y el Estado de Flujos del Efectivo por método directo.
