

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

La empresa, fue constituida en la ciudad de Guayaquil, mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 29 de julio del 2014.

El objeto social es: *La sociedad tiene un objeto social único el desarrollo de actividades relativas a la comercialización juegos y juguetes, sus repuestos, partes, piezas, equipos y accesorios, en todas sus fases y sus actividades vinculadas y/o complementarias esto es importación, exportación, fabricación, compra, venta, producción, industrialización, ensamblaje, distribución, agenciamiento y reparación. Para el cumplimiento de estos fines la compañía podrá realizar de forma suplementaria la fabricación, elaboración y/o confección de prendas para vestir de niños y niñas*

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en Guayaquil, Coop Urbanor #22 Mz:106

## 2. ANTECEDENTES

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en La resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

## 3. BASES DE PREPARACIÓN

### ***Declaración de cumplimiento***

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.Q04, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

### Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	2019	2018
CAJA GENERAL	2,997.01	205.90
BANCO BOLIVARIANO	2,008.07	1818.23
BANCO DEL PACIFICO	123.95	6845.99
BANCO PRODUBANCO	1,585.91	-1800.00
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>6714.91</b>	<b>7070.12</b>

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

### Cuentas por cobrar

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	259.28	9580.80
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	659.38	
<b>TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>918.66</b>	<b>9580.80</b>

### Inventarios

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	2019	2018
PRODUCTO TERMINADO	-	-
INVENTARIO DE SUMINISTRO	-	19260.11
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>19260.11</b>

### Crédito Fiscal

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	2019	2018
CREDITO TRIBUTARIO IVA	641.02	3462.54
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	1000.72	1342.43
<b>TOTAL CRÉDITO FISCAL</b>	<b>1641.74</b>	<b>4804.97</b>

### Propiedad, Planta y Equipo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	2019	2018
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		-
<b>EQUIPO DE COMPUTO</b>	158.91	158.91
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>	-	2226.66

<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	17830.84	17830.84
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	(6557.98)	(2173.19)
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	11431.77	18043.22

### **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2018</b>			<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
<b>MARCAS, PATENTES LICENCIAS Y OTRAS SIMILARES</b>			<b>18518.42</b>	<b>18518.42</b>

### **CUENTAS POR PAGAR**

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>			28426.29	28833.02
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			-	-
<b>OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PGR</b>			3497.30	6599.9
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>31923.59</b>	<b>35432.92</b>

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, incluye facturas con vencimientos hasta de 30 días. Los valores por pagar a proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó cada cliente, la antigüedad de los saldos y la efectividad de la cobranza.

### **OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR**

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			<b>2019</b>	<b>2018</b>
SUELDOS POR PAGAR				-
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR				750.07
IESS POR PAGAR				72.42
PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR			316.44	23.03
<b>TOTAL</b>			<b>316.44</b>	<b>845.52</b>

### **IMPUESTO POR PAGAR**

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

			<b>2019</b>	<b>2018</b>
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			394.49	28.71
<b>TOTAL</b>			<b>394.49</b>	<b>28.71</b>

Para el año 2019, la tasa de impuesto a la renta será del 22%.

La conciliación del impuesto a la renta calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes fue como sigue:

<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		<b>2019</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	=	2109.58
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	+	-
UTILIDAD GRAVABLE	=	2109.58
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>	=	<b>394.49</b>

### **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el capital social está constituido por 900 acciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 USD cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

<b>31 DE DICIEMBRE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Socio A	300.00	300.00
Socio B	300.00	300.00
Socio C	300.00	300.00
<b>Saldo final</b>	<b>900.00</b>	<b>900.00</b>

### **RESULTADOS ACUMULADOS**

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de 4292.36

### **INGRESOS Y GASTOS**

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2019 y 2018 se presenta a continuación:

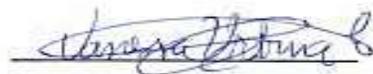
<b>31 DE DICIEMBRE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
INGRESOS	69796.90	82379.42
COSTOS	56297.46	20156.16
GASTOS	11389.86	62069.72
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>2109.58</b>	<b>153,54</b>

## **EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de este informe 24 de marzo del 2020, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



*Lecaro Malnati Rosina*  
**Gerente General**



*Vanessa Urbina Castro*  
**Contador**