

CONAK CIA. LTDA.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

## Índice de Contenido

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes  
A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas  
CONAK CIA. LTDA.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

***Opinión***

Hemos auditado los estados financieros de CONAK CIA. LTDA., que incluyen el estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

***Base para la Opinión***

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades se presentan en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables en Ecuador. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

***Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros***

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable

de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

### ***Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros***

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. 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 un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

- Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

***Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios***

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC- DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

4 de marzo de 2020



**Ing. Esteban Matute B.**  
JEFE DE AUDITORIA.  
CALIFICACIÓN NRO.  
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502  
SCVS-RNAE-1131

CONAK CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

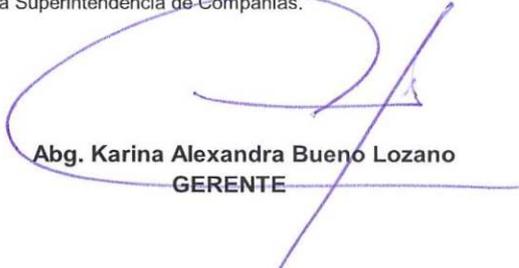
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
<b>1 ACTIVOS</b>				
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 16.889,48	\$ 6.435,51	62%
10102 Activos Financieros (neto)	2	\$ 383.964,16	\$ 450.335,86	-17%
10103 Inventarios	3	\$ 103.590,82	\$ 29.298,43	72%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	4	\$ 666,79	\$ 681,35	-2%
10105 Activos por impuestos corrientes	5	\$ 199.262,30	\$ 160.733,49	19%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>\$ 704.373,55</b>	<b>\$ 647.484,64</b>	<b>8%</b>
<b>102 ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	6	\$ 41.434,20	\$ 43.944,77	-6%
10204 Activo intangible	7	\$ 2.169,12	\$ 147,13	93%
10207 Otros activos no corrientes	8	\$ 13.934,10	\$ -	100%
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>\$ 57.537,42</b>	<b>\$ 44.091,90</b>	<b>23%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 761.910,97</b>	<b>\$ 691.576,54</b>	<b>9%</b>
<b>2 PASIVOS</b>				
<b>201 PASIVO CORRIENTE</b>				
20103 Cuentas y documentos por pagar	9	\$ 221.706,30	\$ 152.828,84	31%
20104 Obligaciones con instituciones financieras	10	\$ 28.954,60	\$ 94.318,73	-226%
20107 Otras obligaciones corrientes	11	\$ 30.572,72	\$ 48.045,39	-57%
20108 Cuentas por pagar diversas - relacionadas	12	\$ 338.000,00	\$ 258.000,00	24%
20110 Anticipos de clientes	13	\$ 4.179,92	\$ 625,92	85%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>\$ 623.413,54</b>	<b>\$ 553.818,88</b>	<b>11%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 623.413,54</b>	<b>\$ 553.818,88</b>	<b>11%</b>
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>				
301 Capital	14	\$ 400,00	\$ 400,00	0%
302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion	15	\$ 88.000,00	\$ 88.000,00	0%
304 Reservas	16	\$ 2.467,89	\$ 1.061,85	57%
306 Resultados acumulados	17	\$ 46.889,77	\$ 20.175,05	57%
307 Resultados del ejercicio	18	\$ 739,77	\$ 28.120,76	-3701%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 138.497,43</b>	<b>\$ 137.757,66</b>	<b>1%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 761.910,97</b>	<b>\$ 691.576,54</b>	<b>9%</b>

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

  
CPA. Marisol Susana Quizhpi Loja  
CONTADOR

CONAK CIA. LTDA.

  
Abg. Karina Alexandra Bueno Lozano  
GERENTE

**CONAK CIA. LTDA.**

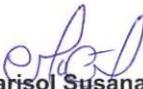
**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)**

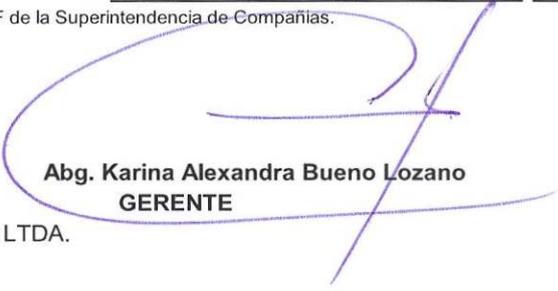
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

	NOTA	2019	2018	AN. V.
<b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>19</b>			
4101 Venta de bienes		\$ 4.627.959,13	\$ 4.234.186,65	9%
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ 400.176,45	\$ 210.314,71	47%
<b>42 GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 4.227.782,68</b>	<b>\$ 4.023.871,94</b>	<b>5%</b>
4305 Otras rentas	<b>20</b>	\$ 3.114,74	\$ 1.193,12	62%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>\$ 4.230.897,42</b>	<b>\$ 4.025.065,06</b>	<b>5%</b>
<b>51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	<b>21</b>			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos		\$ 3.716.567,62	\$ 3.484.059,43	6%
5104 Otros costos indirectos de fabricacion		\$ 371.875,16	\$ 351.736,78	5%
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>		<b>\$ 4.088.442,78</b>	<b>\$ 3.835.796,21</b>	<b>6%</b>
<b>52 GASTOS</b>	<b>22</b>			
5201 Gastos de Venta		\$ 84.502,09	\$ 34.812,33	59%
5202 Gastos de Administracion		\$ 36.060,26	\$ 82.193,85	-128%
5203 Gastos Financieros		\$ 7.099,48	\$ 4.066,70	43%
5204 Otros Gastos		\$ 9.792,28	\$ 17.300,48	-77%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>\$ 137.454,11</b>	<b>\$ 138.373,36</b>	<b>-1%</b>
<b>Utilidad antes de impuestos</b>		<b>\$ 5.000,53</b>	<b>\$ 50.895,49</b>	<b>-918%</b>
(-) Impuesto a la renta x pagar		\$ 3.510,68	\$ 15.140,41	-331%
(-) 15% Participación de trabajadores		\$ 750,08	\$ 7.634,32	-918%
<b>Utilidad despues de impuestos y diferidos</b>		<b>\$ 739,77</b>	<b>\$ 28.120,76</b>	<b>-3701%</b>

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

  
**CPA. Marisol Susana Quizhpi Loja**  
**CONTADOR**

  
**Abg. Karina Alexandra Bueno Lozano**  
**GERENTE**

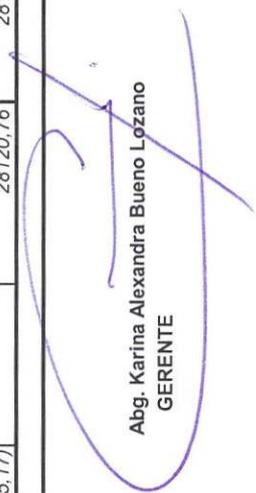
CONAK CIA. LTDA.

CONAK CIA. LTDA.  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30401	30601	30602	30701		
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)</b>	<b>99</b>	<b>400,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>2467,89</b>	<b>46889,77</b>	<b>-</b>	<b>739,77</b>		<b>138497,43</b>
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	88.000,00	1061,85	20175,05	-	28120,76		137757,66
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00	88.000,00	1061,85	20175,05	-	28120,76		137757,66
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	<b>9902</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1406,04</b>	<b>26714,72</b>	<b>-</b>	<b>(27.380,99)</b>		<b>739,77</b>
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-	-	1406,04	26714,72	-	(28.120,76)		0,00
Otros cambios (detallar)	990209	-	-	-	-	-	(4.260,76)		(4.260,76)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	-	-	-	5000,53		5000,53
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)</b>	<b>99</b>	<b>400,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>1.061,85</b>	<b>20175,05</b>	<b>-</b>	<b>28120,76</b>		<b>137757,66</b>
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	88000,00	1.026,68	19506,91	-	703,31		109636,90
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2017)	990101	400,00	88000,00	1.026,68	19506,91	-	703,31		109636,90
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	<b>9902</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>35,17</b>	<b>668,14</b>	<b>-</b>	<b>27.417,45</b>		<b>28120,76</b>
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	0,00	-	-	703,31	-	(703,31)		0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	-	-	35,17	(35,17)	-	28120,76		28120,76

  
CPA. Marisol Susana Quizhpi Loja  
CONTADOR

CONAK CIA.LTDA.

  
Abg. Karina Alexandra Bueno Lozano  
GERENTE

**CONAK CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

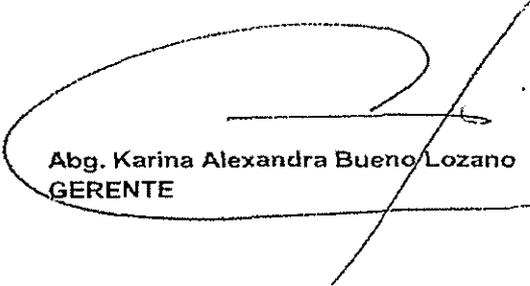
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)		
		2019	2018	AN VAR
	95	10.453,97	3.433,38	67%
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>23.537,20</b>	<b>(32.875,43)</b>	<b>240%</b>
Clases de cobros por actividades de operación	950101	4.701.014,13	3.884.079,09	17%
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	4.697.884,83	3.884.079,09	17%
Otros cobros por actividades de operación	95010105	3.129,30	0,00	100%
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(4.670.377,45)	(3.913.278,97)	-16%
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(4.494.034,16)	(3.839.289,96)	-15%
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0,00	(73.989,01)	-100%
Otros pagos por actividades de operación	95010205	(176.343,29)	0,00	-100%
Intereses pagados	950105	(7.099,48)	(4.066,70)	-43%
Intereses recibidos	950106	0,00	1.193,12	-100%
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0,00	(801,97)	-100%
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>(27.719,10)</b>	<b>(24.814,85)</b>	<b>-10%</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(11.266,32)	(24.814,85)	120%
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0,00		E
Compras de activos intangibles	950211	(2.518,68)	0,00	-100%
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	(13.934,10)		-100%
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	<b>14.635,87</b>	<b>61.123,66</b>	<b>-318%</b>
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0,00	61.123,66	-100%
Pagos de préstamos	950305	(65.364,13)	0,00	-100%
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	80.000,00	0,00	100%
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9504</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>E</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00	0,00	E
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	<b>10.453,97</b>	<b>3.433,38</b>	<b>67%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	<b>6.435,51</b>	<b>3.002,13</b>	<b>53%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>16.889,48</b>	<b>6.435,51</b>	<b>62%</b>

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN**

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>5.000,53</b>	<b>50.895,49</b>	<b>-918%</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>18.534,34</b>	<b>20.640,55</b>	<b>-11%</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	14.273,58	20.640,55	-45%
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	3.510,68	0,00	100%
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	750,08	0,00	100%
				<b>E</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>2,33</b>	<b>(104.411,47)</b>	<b>4481279%</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	66.371,70	(140.417,69)	312%
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	(38.528,81)	(26.004,17)	-33%
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	14,56	1.101,24	-7463%
(Incremento) disminución en inventarios	98004	(74.292,39)	61.792,83	-183%
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-	0,00	<b>E</b>
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	68.877,46	9.726,70	86%
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	(25.244,11)	0,00	-100%
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	(750,08)	(10.433,25)	1291%
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	3.554,00	624,84	-200%
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0,00	(801,97)	-100%
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>23.537,20</b>	<b>(32.875,43)</b>	<b>240%</b>

  
**CPA. Marisol Susana Quizhpi Loja**  
**CONTADOR**

**CONAK CIA. LTDA.**

  
**Abg. Karina Alexandra Bueno Lozano**  
**GERENTE**

**CONAK CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**1. INFORMACION**

**1.1. Constitución y Operaciones:**

La Compañía se constituyó como una compañía de responsabilidad limitada, el 30 de octubre de 2014, mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Cuenca, Capital de la Provincia del Azuay, Republica del Ecuador bajo el nombre de "CONAK CIA. LTDA."

El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en Azuay / Cuenca / Machangara / Av. De las Américas s/ny Panamericana Norte. Para efectos tributarios, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Único de Contribuyentes bajo el N° 0190406911001.

La Sociedad tiene como objeto social, de acuerdo a los estatutos de constitución, lo siguiente: Venta al por menor de combustibles para vehículos automotores y motocicletas.

La Sociedad al 31 de diciembre del 2019 está controlada por dos accionistas de nacionalidad Ecuatoriana, que en conjunto poseen el 100% de las acciones.

**1.2. Autorización del reporte de Estados Financieros**

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la compañía, los mismos que deben ser aprobados por la Junta General de Socios y Accionistas.

**2. BASES PARA LA PRESENTACION**

**2.1. Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros están preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)

**2.2. Moneda Funcional**

La Compañía, de acuerdo con la sección 30.2 de las NIIF para las PYMES "*Moneda Funcional*", ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional; consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas al dólar, se consideran "moneda extranjera"

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

### **2.3. Uso de estimaciones y juicios en la preparación de los estados financieros**

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

### **2.4. Bases de Medición**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

### **2.5. Hipótesis de Negocio en Marcha**

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Cabe mencionar que ante la incertidumbre por la crisis generada a finales del primer trimestre del 2020, debido a la pandemia y la emergencia sanitaria del COVID 19 tanto a nivel nacional como mundial, a la fecha de emisión del informe aún no se ha podido cuantificar el impacto económico en las actividades operativas de la Compañía para el 2020; sin embargo, está previsto por los socios la continuidad de la Compañía a largo plazo.

## **3. POLITICAS CONTABLES**

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

### **3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes**

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

### **3.2. Equivalente de efectivo**

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

### **3.3. Activos y Pasivos Financieros**

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debe mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable.

### **3.4. Deterioro**

#### **❖ Activos Financieros**

Los activos financieros son evaluados por la Compañía en cada fecha de presentación de estados financieros, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Se considera que un activo financiero presenta deterioro cuando existe evidencia objetiva de la ocurrencia de algún evento con efectos negativos sobre los flujos futuros estimados de efectivo de ese activo.

Los activos financieros significativos son evaluados sobre una base individual, mientras que el resto de los activos financieros son revisados en grupos que posean similares riesgos de crédito. Todas las pérdidas por deterioro se reconocen en el estado de resultados integrales.

#### **❖ Activos no financieros**

El valor de los activos no financieros de la Compañía, tales como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario y activos intangibles, es revisado en la fecha del estado de situación financiera para determinar cualquier indicio de deterioro. Cuando algún evento o cambio en las circunstancias indica que el valor en libros de tales activos se ha deteriorado, se estima su valor recuperable.

Una pérdida por deterioro es reconocida si el monto en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo sobrepasa su monto recuperable. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados integrales. Al 31 de diciembre del 2019, la Administración de la Compañía considera que no existen indicios de deterioro de activos no financieros como maquinaria, equipos, vehículos y mobiliario; así mismo, basado en su plan de negocio, considera que no existen cuentas o cambios en las circunstancias que indiquen que el valor neto de los activos podría no ser recuperable, no existiendo un deterioro en el valor según libros de estos activos.

### **3.5. Documentos y cuentas por pagar**

Representan las obligaciones de la empresa originadas por bienes y servicios recibidos en sus actividades operacionales.

### **3.6. Beneficios Post-Empleo**

#### **❖ Planes de Contribución Definidos**

La compañía no tiene un plan de contribuciones definidas.

#### **❖ Planes de Beneficios Definidos**

Un plan de beneficios definidos es un beneficio post-empleo distinto del plan de contribuciones definidas. La obligación neta de la Compañía con respecto a planes de beneficios de jubilación patronal está definida por el Código del Trabajo, es calculada por separado para cada beneficiario del plan, estimando el monto del beneficio futuro que los empleados han adquirido a cambio de sus servicios durante el período actual y períodos previos, es descontada para determinar su valor presente y se le deduce el valor razonable de mercado de los activos asociados al plan (si los hubiera).

La Compañía reconocerá las ganancias o pérdidas actuariales del año en el estado de resultados integral, según lo dispuesto en el literal f) del artículo 28 del **Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno**, reformado mediante el **Reglamento de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera** que estipula *"f La totalidad de los pagos efectuados por concepto de desahucio y de pensiones jubilares patronales, conforme lo dispuesto en el Código del Trabajo. A efectos de realizar los pagos por concepto de desahucio y jubilación patronal, obligatoriamente se deberán afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores; en el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no."* El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el método de crédito por unidad proyectada.

Además dicho Código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicio. El cálculo es realizado por un actuario independiente usando el criterio de rotación de los empleados y la ocurrencia en el pago de este beneficio.

#### **❖ Beneficios a Corto Plazo**

Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los empleados son medidas con base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado es provisto por el trabajador.

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 al pago de la decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones y participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía, son contabilizados como gastos en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado.

#### ❖ **Beneficios por Terminación**

Las indemnizaciones por terminación o cese laboral son reconocidas como gasto cuando se ha comprometido, sin posibilidad realista de dar marcha atrás, a un plan formal detallado ya sea para, dar término al contrato del empleado o para proveer beneficios por cese como resultado de una oferta realizada para incentivar la renuncia voluntaria. Las indemnizaciones por terminación o cese en el caso de despidos intempestivos, de acuerdo con lo establecido en el Código del Trabajo, son reconocidas como gastos cuando se da término a la relación contractual.

La compañía no ha realizado en este periodo el estudio actuarial, en los siguientes años tomara en consideración este punto.

### **3.7. Impuesto a la renta corriente**

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. *"El pago del impuesto podrá anticiparse de forma voluntaria, y será equivalente al cincuenta por ciento (50%) del impuesto a la renta causado del ejercicio fiscal anterior, menos las retenciones en la fuente efectuadas en dicho ejercicio fiscal."* Según el artículo 41 de la ley de régimen tributario interno La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el periodo 2019 la Compañía registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado **sobre la base del 25%** de las utilidades gravables.

### **3.8. Provisiones y Contingencias**

Las obligaciones o pérdidas asociadas con contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el balance general cuando existe una obligación presente (ya sea legal o implícita) resultante de eventos pasados, es probable que sea necesario un desembolso para cancelar la obligación y el monto puede ser razonablemente estimado. Si el desembolso es menos que probable, se revela en las notas de los estados financieros los detalles cualitativos de la situación que origina el pasivo contingente.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación, a la fecha del estado de situación financiera, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, tomando en consideración los riesgos e incertidumbres que rodean a la mayoría de los sucesos y circunstancias concurrentes a la valoración de éstas. Cuando el importe de la provisión sea medido utilizando los flujos estimados de efectivo para cancelar la obligación, el valor en libros es el valor presente de los desembolsos correspondientes.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros. No se reconocen ingresos, ganancias o activos contingentes.

### **3.9. Inversiones Permanentes**

Las inversiones en la asociada y en el negocio conjunto se registran inicialmente al costo y su importe en libros se incrementa o disminuye para reconocer la porción que corresponde a la Compañía en el resultado del período obtenido por la entidad participada, después de la fecha de adquisición (método de participación).

### **3.10. Estimaciones Contables**

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones. Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

### **3.11. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos**

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios y venta de bienes, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a CONAK CIA. LTDA. , y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

### **3.12. Estado de Flujos de Efectivos**

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

### **3.13. Costos Financieros**

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

#### **4. ADMINISTRACION DE RIESGOS**

##### **4.1. Factores de riesgo financiero**

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dichos departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

##### **4.2. Riesgos de Mercado**

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i) cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

##### **4.3. Riesgo de crédito**

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

##### **4.4. Riesgo de Liquidez**

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

## 5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ACTIVOS

#### NOTA 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El detalle del efectivo y equivalentes a efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es el siguiente:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>CAJA</b>			
Caja General - ESTACION	9.233,20	3.701,23	59,91%
Caja Ch-Posfech. Islas	207,14	0,00	100,00%
Caja - Gastos Estacion	60,00	60,00	0,00%
<b>BANCOS MONEDA NACIONAL</b>			
Banco Internacional 940	7.368,73	0,00	100,00%
Banco Internacional 025	0,00	2.653,87	-100,00%
Banco Internacional 633	20,41	20,41	0,00%
<b>Total general</b>	<b>16889,48</b>	<b>6435,51</b>	

#### NOTA 2. Activos Financieros

Corresponde al valor pendiente de cobro a no relacionados por las operaciones de la compañía.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>CLIENTES ESTACION DE SERVICIO</b>			
Control de Clientes - E/S	386.497,20	449.953,22	-16,42%
Clientes Visa - E/S	966,46	1.200,07	-24,17%
Clientes T/C Austro - E/S	965,28	765,52	20,69%
Diners Club - E/S	1021,34	1835,24	-79,69%
American Express - E/S	77,40	54,50	29,59%
Mastercard - E/S	1.170,16	270,04	76,92%
<b>CLIENTES EN MORA</b>			
Cheques protestados	895,51	4092,52	-357,00%
Com. Cheques Protestados	19,53	13,95	28,57%
<b>RESERVA P'CTAS. INCOBRABLES</b>			
Provision p' Ctas. Incobrables	-8858,42	-8858,42	0,00%
<b>PRESTAMOS A EMPLEADOS</b>			
Juan Pablo Villa	922,41	0,00	100,00%
Geovanny Duran	12,56	0,00	100,00%

CONAK CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre de 2019

Paute Gabriel	0,00	2,21	-100,00%
Armando Lliguisupa	4,83	18,60	-285,09%
Luis Gualli	12,11	0,00	100,00%
Mauricio Yangora	20,02	27,98	-39,76%
Edison Gualli	3,43	6,52	-90,09%
Franklin Garcia	31,22	147,61	-372,81%
Pedro Hernandez	50,00	150,00	-200,00%
Jesus Armijos	17,11	68,30	-299,18%
Freddy Remache	16,19	0,00	100,00%
<b>VARIOS DEUDORES</b>			
Anticipos por Documentar	119,82	588,00	-390,74%
<b>Total general</b>	<b>383964,16</b>	<b>450335,86</b>	

La compañía no realiza provisión de cuentas incobrables para el año 2019.

**NOTA 3. Inventarios**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los inventarios están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>INVENTARIOS</b>			
Gasolina Extra	18.890,91	0,00	100,00%
Gasolina Super	6.458,64	7.139,39	-10,54%
Diesel	74.843,75	18.334,20	75,50%
Aceites y Lubricantes	3.397,52	3.824,84	-12,58%
<b>Total general</b>	<b>103590,82</b>	<b>29298,43</b>	

**NOTA 4. Servicios y otros pagos anticipados**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los servicios y otros pagos anticipados están conformados como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>			
Proveedores Ocasionales	6,34	1,06	83,28%
<b>SERV. Y OTROS PAGOS ANTICIPADO</b>			
Seguros Anticipados	660,45	680,29	-3,00%
<b>Total general</b>	<b>666,79</b>	<b>681,35</b>	

**NOTA 5. Activos por Impuestos Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los activos por impuestos corrientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>IMPUESTOS ANTICIPADOS</b>			
Antic. Impto. Renta	264,16	0,00	100,00%
Retenc. Impto. Fuente	196,85	196,85	0,00%
IVA Credito Tributario	172.568,63	131.209,09	23,97%
Rete. Imp. Fuente 3 x 1000	11.359,53	10.245,76	9,80%
Credito Tributario AF por IR	14.873,13	19.081,79	-28,30%
<b>Total general</b>	<b>199262,30</b>	<b>160733,49</b>	

**NOTA 6. Propiedad, Planta y Equipo**

Los saldos de los activos fijos que posee la compañía al 31 de diciembre de 2019, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>COSTO MUEBLES Y ENSERES</b>			
Mbs. y Eres. según detalle	6.392,07	6.538,89	-2,30%
Deprec. Acum. Mbs. Eres.	-3.400,33	-2.749,38	19,14%
<b>EQUIPO DE OFICINA</b>			
<b>COSTO EQUIPO DE OFICINA</b>			
Equipo Ofic. según detalle	523,30	1.720,99	-228,87%
Deprec. Acum. Equipo Ofic.	-497,42	-1.431,80	-187,85%
<b>EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>			
<b>COSTO EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>			
Equipo y Herram. según detalle	42.235,94	45.406,31	-7,51%
Equipos Electronicos de Planta	11.266,32	0,00	100,00%
Deprec. Acum. Equipo y Herram.	-43.023,63	-44.356,78	-3,10%
<b>INSTALACIONES</b>			
<b>COSTO DE INSTALACIONES</b>			
Instalaciones según detalle	0,00	286,37	-100,00%
Deprec. Acum. Instalaciones	0,00	-269,10	-100,00%
<b>VEHICULOS</b>			
<b>COSTO VEHICULOS</b>			
Tanqueros	28.000,00	28000,00	0,00%
Autos y camionetas	54.306,10	54.306,10	0,00%
Deprec. Acum. Vehiculos	-54.368,15	-43.506,83	19,98%
<b>Total general</b>	<b>41434,20</b>	<b>43944,77</b>	

CONAK CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre de 2019

El desglose de la propiedad, planta y equipo del 2019 y 2018 están conformadas como sigue:

CONAK CIA. LTDA.				
DESGLOSE DE LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019				
Cuenta	Saldo 31-12-2018	Adiciones	Baja	Saldo 31-12-2019
Mbs. y Eres. según detalle	6538,89	0,00	(146,82)	6392,07
Equipo Ofic. según detalle	1720,99	0,00	(1.197,69)	523,30
Equipo y Herram. según detalle	45406,31	0,00	(3.170,37)	42235,94
Equipos Electrónicos de Planta	0,00	11266,32	0,00	11266,32
Instalaciones según detalle	286,37	0,00	(286,37)	0,00
Tanqueros	28000,00	0,00	0,00	28000,00
Autos y camionetas	54306,10	0,00	0,00	54306,10
<b>Depreciación acumulada</b>	<b>(92.313,89)</b>	<b>(13.776,89)</b>	<b>4.801</b>	<b>(101.289,53)</b>
Deprec. Acum. Mbs. Eres.	(2.749,38)	(797,77)	146,82	(3.400,33)
Deprec. Acum. Equipo Ofic.	(1.431,80)	(263,31)	1197,69	(497,42)
Deprec. Acum. Equipo y Herram.	(44.356,78)	(1.837,22)	3170,37	(43.023,63)
Deprec. Acum. Instalaciones	(269,10)	(17,27)	286,37	
Deprec. Acum. Vehiculos	(43.506,83)	(10.861,32)	0,00	(54.368,15)
<b>Total</b>	<b>43944,77</b>	<b>(2510,57)</b>	<b>0,00</b>	<b>41434,20</b>

**NOTA 7. Activo intangible**

Los saldos de los activos intangibles que posee la compañía al 31 de diciembre de 2019, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			
<b>SISTEMAS COMPUTACION</b>			
Sistemas computación	2.518,68	0,00	100,00%
Licencias	442,81	442,81	0,00%
Amort.acum.sistemas	-792,37	-295,68	62,68%
<b>Total general</b>	<b>2169,12</b>	<b>147,13</b>	

En este periodo se realizó la adquisición de un sistema de inventarios por \$2.518,68.

**NOTA 8. Otros activos no corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 los otros activos no corrientes, se detallan a continuación:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>GASTOS ANTICIPADOS</b>			
Gastos Diferidos	13.934,10		100,00%
<b>Total general</b>	<b>13934,10</b>	<b>0,00</b>	

**PASIVOS**

**NOTA 9. Cuentas y Documentos Por Pagar**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas y documentos por pagar están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Control Proveedores - E/S	221.706,30	152.828,84	31,07%
<b>Total general</b>	<b>221706,30</b>	<b>152828,84</b>	

**NOTA 10. Obligaciones con instituciones financieras**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las obligaciones con instituciones financieras están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Sobregiros Contratados	28.954,60	94.318,73	-225,75%
<b>Total general</b>	<b>28954,60</b>	<b>94318,73</b>	

**NOTA 11. Otras Obligaciones Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las otras obligaciones corrientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>DIVIDENDOS Y UTILIDADES</b>			
15% Trabajadores	750,08	7634,32	-917,80%
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>			
Impuesto a La Renta	3.510,68	15140,41	-331,27%
Retencion Fuente RD	32,48	5,98	81,59%
IVAen Ventas - E/S	0,00	0,00	-100,00%
1% Retencion Fuente	18,74	26,24	-40,02%

CONAK CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre de 2019

2%Retencion Fuente	25,84	60,37	-133,63%
8% Retencion Fuente	1.360,00	1.364,16	-0,31%
100% IVA.Retencion Fuente	230,40	371,62	-61,29%
70% IVA.Retencion Fuente	9,72	2,64	72,84%
30% IVA.Retencion Fuente	0,00	7,33	-100,00%
10 %Retencion Fuente H.P.	192,00	304,52	-58,60%
0.10 Retencion Seguros	0,38	0,00	100,00%
Fondo de Empleados	1.579,54	0,00	100,00%
Varios Acreedores	2.052,11	1.965,97	4,20%
<b>SUELDOS Y BENEF. SOCIALES</b>			
Sueldos por Pagar	8.845,35	9.031,56	-2,11%
Decimo Tercer Sueldo	753,75	740,26	1,79%
Decimo Cuarto Sueldo	2.531,48	2.306,34	8,89%
Vacaciones	5.890,34	6.352,81	-7,85%
<b>SEGURO SOCIAL POR PAGAR</b>			
Aporte Personal	949,35	934,05	1,61%
Aporte Patronal	1.120,14	1.102,07	1,61%
Prestamos del IESS	451,83	371,28	17,83%
IECE y SECAP	100,46	98,82	1,63%
Fondo de Reserva	168,05	224,64	-33,67%
<b>Total general</b>	<b>30572,72</b>	<b>48045,39</b>	

**NOTA 12. Cuentas por pagar diversas- relacionadas**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por pagar diversas- relacionadas están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>PRESTAMOS DE SOCIOS</b>			
Union Holding Unhold Cia. Ltda	170.000,00	129000,00	24,12%
Holding Globalhold Cia. Ltda.	168.000,00	129000,00	23,21%
<b>ACCIONISTAS</b>			-100,00%
<b>Total general</b>	<b>338000,00</b>	<b>258000,00</b>	

**NOTA 13. Anticipo de clientes**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los anticipos de clientes están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>ANTICIPO DE CLIENTES</b>			
Excedentes en Pagos	1,30	0,07	94,62%
Varios Clientes	4.178,62	625,85	85,02%
<b>Total general</b>	<b>4179,92</b>	<b>625,92</b>	

## PATRIMONIO

### NOTA 14. Capital

Representa la participación de los accionistas y está constituido por las aportaciones realizadas, las participaciones tienen un valor de un dólar de los estados unidos de américa, distribuido de la siguiente manera:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Union Holding Unhold Cia. Ltda	200,00	200,00	0,00%
Holding Globalhold Cia. Ltda.	200,00	200,00	0,00%
<b>Total general</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	

### NOTA 15. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los aportes de socios o accionistas para futura capitalización están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>APORTES FUTURA CAPITALIZACION</b>			
Union Holding Unhold Cia. Ltda	44.000,00	44.000,00	0,00%
Holding Globalhold Cia. Ltda.	44.000,00	44.000,00	0,00%
<b>Total general</b>	<b>88000,00</b>	<b>88000,00</b>	

### NOTA 16. Reservas

La reserva legal se calcula según el artículo 109 de la Ley de compañías, que expresa la disposición hacia las compañías de responsabilidad limitada "*La compañía formara un fondo de reserva hasta que alcance por lo menos el veinte por ciento del capital. En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades liquidas y realizadas, un 5% para este objeto*".

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>RESERVA LEGAL</b>			
5% Reserva Legal	2.467,89	1.061,85	56,97%
<b>Total general</b>	<b>2467,89</b>	<b>1061,85</b>	

**NOTA 17. Resultados acumulados**

Los Resultados acumulados de la compañía se conforman de resultados de años anteriores.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR</b>			
Resultados no Distribuidos	46,889,77	20.175,05	56,97%
<b>Total general</b>	<b>46889,77</b>	<b>20175,05</b>	

**NOTA 18. Resultado del ejercicio**

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2019, refleja una utilidad de USD \$ 739,77.

CUENTA	2019	2018	VARIACION
Resultado del ejercicio	739,77	28120,76	-3701,28%
<b>Total general</b>	<b>739,77</b>	<b>28120,76</b>	

**NOTA 19. Ingresos**

Los ingresos por actividades ordinarias de la empresa se conforman de la siguiente forma:

**Venta de Bienes**

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>VENTAS BRUTAS</b>			
Ventas Gasolina Super	241.560,91	612.741,40	-153,66%
Ventas Gasolina Extra	2.144.600,43	1.515.388,42	29,34%
Ventas Diesel	2.225.326,29	2.088.169,76	6,16%
Ventas Aceites y Lubricantes	6.628,98	8.044,55	-21,35%
Ventas Varias	9.842,52	9.842,52	0,00%
<b>Total general</b>	<b>4627959,13</b>	<b>4234186,65</b>	

**Devoluciones de ventas**

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>DEVOLUCIONES</b>			
Devoluciones Super	30.297,03	69.065,25	-127,96%
Devoluciones Extra	230.431,56	45.510,26	80,25%
Devoluciones Diesel	139.447,86	95.739,20	31,34%
<b>Total general</b>	<b>400176,45</b>	<b>210314,71</b>	

**NOTA 20. Otras rentas**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las otras rentas están conformadas como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>INGRESOS POR REEMBOLSO</b>			
Otros Ingresos no Especif.	0,00	1.193,12	-100,00%
Reembolso de Gastos	4.616,00	3.048,00	33,97%
Facturas para Reembolso Gtos.	-4.616,00	-3.048,00	33,97%
<b>INGRESOS VARIOS NO OPERAT.</b>			
Otros Ingresos no Especif.	3.114,74	0,00	100,00%
<b>Total general</b>	<b>3114,74</b>	<b>1193,12</b>	

**NOTA 21. Costos**

Los costos generados por las actividades ordinarias de la compañía son:

**Materiales Utilizados o productos vendidos**

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>COSTO DE VENTAS</b>			
<b>COSTO DIRECTO ESTAC. SERVICIO</b>			
Inventario Inicial	29.298,43	91.091,26	-210,91%
Compras Gasolina Super	159.649,72	407.912,67	-155,50%
Compras Gasolina Extra	1758477,01	1284115,18	26,98%
Compras Diesel	1.868.890,35	1.726.188,90	7,64%
Compras Aceites y Lubricantes	3.842,93	4.049,85	-5,38%
Inv. Inicial Acumulado	859049,42	916783,39	-6,72%
Inventario Final	-103.590,82	-29.298,43	71,72%
Inv. Final Acumulado	-859.049,42	-916.783,39	-6,72%
<b>Total general</b>	<b>3716567,62</b>	<b>3484059,43</b>	

**Otros costos indirectos de fabricación**

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>COSTO DE OPERACION E/S</b>			
Sueldos	52562,04	52402,82	0,30%
Aporte Patronal	9.528,43	9.424,75	1,09%
Horas Extras	22.635,45	21.823,83	3,59%
Bonificación	750,55	998,30	-33,01%
Décimo Tercer Sueldo	6.511,95	6.464,15	0,73%
Décimo Cuarto Sueldo	4.297,93	4.324,25	-0,61%
Vacaciones	3.225,68	557,46	82,72%
Fondos de Reserva	6.021,02	6.467,27	-7,41%
Servicios Contratados	1.403,11	0,00	100,00%
Depreciaciones y Amortizaciones	7.994,83	17.815,94	-122,84%
Arriendos	204.000,00	204.000,00	0,00%
Ropa y Equipo de Trabajo	1.091,93	327,80	69,98%
Teléfonos, Fax, Internet	450,67	409,13	9,22%
Energía Eléctrica	3.593,81	3.120,89	13,16%
Agua Potable	3.308,43	1.520,44	54,04%
Seguros	1.475,59	1.500,97	-1,72%
Mantenimiento Tanquero	21079,81	2458,64	88,34%
Mantenimiento Edificios	10328,97	4563,2	55,82%
Mantenimiento Equipos	9.469,13	11.100,22	-17,23%
Combustibles	1.849,93	2.404,15	-29,96%
Impuestos y Contribuciones	31,40	52,57	-67,42%
Otros Costos Directos	19,50	0,00	100,00%
Subsidio de Alimentación	245,00	0,00	100,00%
<b>Total general</b>	<b>371875,16</b>	<b>351736,78</b>	

**NOTA 22. Gastos**

Los gastos de la compañía se clasifican de la siguiente manera:

**Gastos de venta**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos de venta se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>GASTOS DE VENTAS</b>			
Sueldos	12.012,00	26.896,44	-123,91%
Aporte Patronal	1.462,48	3.707,70	-153,52%

CONAK CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre de 2019

Bonificación	0,00	3.163,37	-100,00%
Décimo Tercer Sueldo	0,00	2.829,17	-100,00%
Décimo Cuarto Sueldo	0,00	1.675,90	-100,00%
Vacaciones	0,00	269,94	-100,00%
Fondos de Reserva	1.002,65	1.990,59	-98,53%
Horas Extras	0,00	2.206,93	-100,00%
Honorarios Profesionales	0,00	23.122,00	-100,00%
Servicios Admin.Contratados	0,00	1.862,34	-100,00%
Gastos de Gestión	0,00	1.494,09	-100,00%
Útiles de Oficina	0,00	3.005,58	-100,00%
Energía Eléctrica	0,00	1.773,58	-100,00%
Agua Potable	0,00	984,60	-100,00%
Publicidad y Propaganda	9,00	0,00	100,00%
Feletes y Acarreos	6.282,00	0,00	100,00%
Mantenimiento Vehículos	2.499,40	0,00	100,00%
Manten. Equipos Oficina	0,00	401,36	-100,00%
Combustibles y Lubricantes	4.771,68	0,00	100,00%
Depreciaciones	5.499,89	822,15	85,05%
Capacitación Profesional	0,00	170,00	-100,00%
Teléfono Fax Internet	0,00	1.838,18	-100,00%
Correspondencia	0,00	3,53	-100,00%
Impuestos y Contribuciones	0,00	1.556,52	-100,00%
Seguros	2.521,16	761,20	69,81%
Seguridad y Vigilancia	0,00	277,08	-100,00%
Limpieza	0,00	739,45	-100,00%
Movilización de Personal	0,00	322,24	-100,00%
Gastos Médicos	0,00	184,95	-100,00%
Copias y Formularios	0,00	97,32	-100,00%
Otros Gtos. Admin.	0,00	37,64	-100,00%
<b>Total general</b>	<b>36060,26</b>	<b>82193,85</b>	

### Gastos de administración

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos de administración se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
Sueldos	23.139,75	12.012,00	48,09%
Aporte Patronal	3.266,01	1.475,22	54,83%
Bonificación	25,00	0,00	100,00%
Décimo Tercer Sueldo	2.278,48	591,42	74,04%
Décimo Cuarto Sueldo	1.832,79	62,05	96,61%
Vacaciones	827,89	84,88	89,75%

CONAK CIA. LTDA.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre de 2019

Fondos de Reserva	1.487,58	1.011,43	32,01%
Publicidad y Propaganda	0,00	444,16	-100,00%
Horas Extras	1.657,57	0,00	100,00%
Honorarios Profesionales	23.063,27	0,00	100,00%
Servicios Admin.Contratados	6.056,66	0,00	100,00%
Gastos de Gestión	868,04	0,00	100,00%
Útiles de Oficina	3.732,23	0,00	100,00%
Energía Eléctrica	1.898,54	0,00	100,00%
Agua Potable	2.205,60	0,00	100,00%
Combustibles y Lubricantes	0,00	4.605,07	-100,00%
Depreciaciones	0,00	2.002,46	-100,00%
Teléfono y Fax	1.873,00	0,00	100,00%
Correspondencia	18,24	0,00	100,00%
Impuestos y Contribuciones	4.200,04	0,00	100,00%
Feletes y Acarreos	0,00	3.046,00	-100,00%
Manten. Equipos Oficina	2.444,65	0,00	100,00%
Mantenimiento de Edificios	1,80	0,00	100,00%
Mantenimiento Vehículos	0,00	5.419,51	-100,00%
Depreciaciones	778,86	0,00	100,00%
Alimentación Personal	89,95	0,00	100,00%
Seguros	670,73	4058,13	-505,03%
Dif. Crédito Tributario IVA	826,77	0,00	100,00%
Seguridad y Vigilancia	278,96	0,00	100,00%
Limpieza	515,45	0,00	100,00%
Comisión Tercerización	0,00	0,00	-100,00%
Movilización de Personal	55,25	0,00	100,00%
Gastos Médicos	286,28	0,00	100,00%
Copias y Formularios	114,34	0,00	100,00%
Otros Gtos. Admin.	8,36	0,00	100,00%
<b>Total general</b>	<b>84502,09</b>	<b>34812,33</b>	

**Gastos financieros**

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos financieros se conforman como sigue:

CUENTA	2019	2018	VARIACION
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses Ptmos. Bcos.	307,32	0,00	100,00%
Intereses Sobregiros	4.733,96	2.329,68	50,79%
Comisiones Bancarias	1.535,94	1.445,36	5,90%
Comisión Tarjetas Crédito	177,03	172,50	2,56%
Intereses prestamos terceros	125,16	0,00	100,00%
Micelaneos	220,07	119,16	45,85%

<b>Total general</b>	<b>7099,48</b>	<b>4066,70</b>
----------------------	----------------	----------------

### Otros gastos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los otros gastos se conforman como sigue:

<b>CUENTA</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>VARIACION</b>
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>			
No sustentados en Comp. Autori	9.792,28	17.300,48	-76,67%
<b>Total general</b>	<b>9792,28</b>	<b>17300,48</b>	

### NOTA 23. Informe Tributario

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía presento dicha información, la cual está en proceso de revisión.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

### NOTA 24. Activos Y Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

### NOTA 25. Otras revelaciones

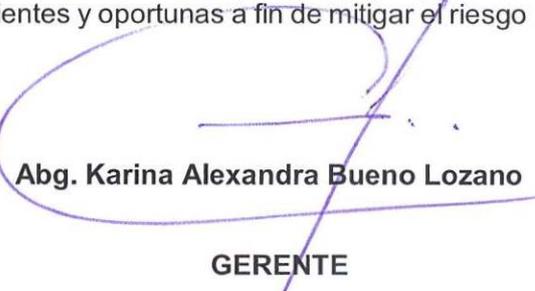
En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

### NOTA 26. Eventos subsecuentes

Los efectos causados a finales del primer trimestre del 2020 por la emergencia sanitaria (COVID 19) tanto a nivel nacional como mundial, se encuentran en una fase inicial de análisis por parte de la administración de la Compañía dada la incertidumbre sobre el posible impacto económico en sus operaciones. Se encuentra pendiente por parte de los socios y gerencia definir estrategias suficientes y oportunas a fin de mitigar el riesgo de impacto económico relevante.

  
CPA. Marisol Susana Quizhpi Loja

CONTADORA

  
Abg. Karina Alexandra Bueno Lozano

GERENTE

# CONAK CIA. LTDA.

## Balance General

Página: 1 de 3

Cortado al: 31 de Diciembre de 2019

Código	Cuenta	Valor
1	ACTIVO	761,910.97
11	ACTIVO CORRIENTE	704,373.55
111	ACTIVO DISPONIBLE	16,889.48
11101	CAJA	9,500.34
1110102	Caja General - ESTACION	9,233.20
1110104	Caja Ch-Posfech. Islas	207.14
1110109	Caja - Gastos Estacion	60.00
11102	BANCOS MONEDA NACIONAL	7,389.14
1110201	Banco Internacional 940	7,368.73
1110203	Banco Internacional 633	20.41
112	EXIGIBLE	383,970.50
11201	CLIENTES	382,754.46
1120101	CLIENTES ESTACION DE SERVICIO	390,697.84
1120101990	Control de Clientes - E/S	386,497.20
1120101992	Clientes Visa - E/S	966.46
1120101993	Clientes T/C Austro - E/S	965.28
1120101995	Diners Club - E/S	1,021.34
1120101996	American Express - E/S	77.40
1120101997	Mastercard - E/S	1,170.16
1120110	CLIENTES EN MORA	915.04
1120110005	Cheques protestados	895.51
1120110006	Com. Cheques Protestados	19.53
1120190	RESERVA P'CTAS. INCOBRABLES	(8,858.42)
1120190001	Provision p' Ctas. Incobrables	(8,858.42)
11202	CUENTAS POR COBRAR	1,216.04
1120203	ANTICIPO A PROVEEDORES	6.34
1120203900	Proveedores Ocasionales	6.34
1120205	PRESTAMOS A EMPLEADOS	1,089.88
1120205012	Juan Pablo Villa	922.41
1120205017	Geovanny Duran	12.56
1120205018	Armando Lliguisupa	4.83
1120205019	Luis Gualli	12.11
1120205020	Mauricio Yangora	20.02
1120205091	Edlson Gualli	3.43
1120205094	Franklin Garcia	31.22
1120205095	Pedro Hernandez	50.00
1120205096	Jesus Armijos	17.11
1120205098	Freddy Remache	16.19
1120210	VARIOS DEUDORES	119.82
1120210101	Anticipos por Documentar	119.82
113	REALIZABLE	103,590.82
11301	INVENTARIOS	103,590.82
1130101	Gasolina Extra	18,890.91
1130102	Gasolina Super	6,458.64
1130103	Diesel	74,843.75
1130104	Aceites y Lubricantes	3,397.52
114	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	199,922.75
11401	IMPUESTOS ANTICIPADOS	199,262.30
1140101	Antic. Impto. Renta	264.16
1140102	Retenc. Impto. Fuente	196.85

# CONAK CIA. LTDA.

## Balance General

Página: 2 de 3

1140106	IVA Credito Tributario	172,568.63
1140108	Refe.Imp.Fuente 3 x 1000	11,359.53
1140111	Credito Tributario AF por IR	14,873.13
11405	SERV. Y OTROS PAGOS ANTICIPADO	660.45
1140501	Seguros Anticipados	660.45
12	ACTIVO FIJO	43,603.32
122	MUEBLES Y ENSERES	2,991.74
12201	COSTO MUEBLES Y ENSERES	6,392.07
1220101	Mbs. y Eres. segun detalle	6,392.07
12210	Deprec. Acum. Mbs. Eres.	(3,400.33)
123	EQUIPO DE OFICINA	25.88
12301	COSTO EQUIPO DE OFICINA	523.30
1230101	Equipo Ofic. segun detalle	523.30
12310	Deprec. Acum. Equipo Ofic.	(497.42)
124	EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	10,478.63
12401	COSTO EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	53,502.26
1240101	Equipo y Herram. segun detalle	42,235.94
1240102	Equipos Electronicos de Planta	11,266.32
12410	Deprec. Acum. Equipo y Herram.	(43,023.63)
126	VEHICULOS	27,937.95
12601	COSTO VEHICULOS	82,306.10
1260101	Tanqueros	28,000.00
1260103	Autos y camionetas	54,306.10
12610	Deprec.Acum. Vehiculos	(54,368.15)
127	ACTIVO FIJO INTANGIBLE	2,169.12
12701	SISTEMAS COMPUTACION	2,961.49
1270101	Sistemas computacion	2,518.68
1270102	Licencias	442.81
12710	Amort.acum.sistemas	(792.37)
13	ACTIVO DIFERIDO	13,934.10
131	PAGOS DIFERIDOS	13,934.10
13105	GASTOS ANTICIPADOS	13,934.10
1310503	Gastos Diferidos	13,934.10
2	PASIVO	(619,152.78)
21	PASIVO CORRIENTE	(619,152.78)
211	FINANCIERO CORTO PLAZO	(366,954.60)
21101	OBLIGACIONES BANCARIAS	(28,954.60)
2110101	Sobregiros Contratados	(28,954.60)
21110	PRESTAMOS DE SOCIOS	(338,000.00)
2111001	Union Holding Unhold Cia. Ltda	(170,000.00)
2111002	Holding Globalhold Cia. Ltda.	(168,000.00)
212	PASIVO OPERATIVO	(231,387.43)
21201	PROVEEDORES	(221,706.30)
2120190	Control Proveedores - E/S	(221,706.30)
21203	ANTICIPO DE CLIENTES	(4,179.92)
2120301	Excedentes en Pagos	(1.30)
2120310	Varios Clientes	(4,178.62)
21204	IMPUESTOS POR PAGAR	(1,869.56)
2120402	Retencion Fuente RD	(32.48)
2120404	1% Retencion Fuente	(18.74)
2120405	2% Retencion Fuente	(25.84)
2120406	8% Retencion Fuente	(1,360.00)
2120407	100% IVA.Retencion Fuente	(230.40)
2120408	70% IVA.Retencion Fuente	(9.72)
2120410	10 % Retencion Fuente H.P.	(192.00)

# CONAK CIA. LTDA.

## Balance General

Página: 3 de 3

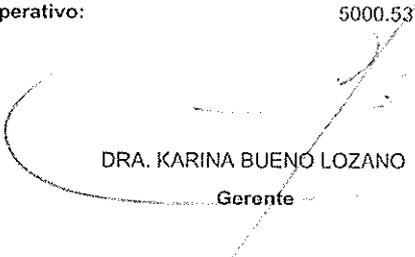
2120411	0.10 Retencion Seguros	(0.38)
21205	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(3.631.65)
2120510	ACREEDORES VARIOS	(3.631.65)
2120510014	Fondo de Empleados	(1,579.54)
2120510090	Varios Acreedores	(2,052.11)
213	PROVISIONES A CORTO PLAZO	(20,810.75)
21301	SUELDOS Y BENEF. SOCIALES	(18,020.92)
2130101	Sueldos por Pagar	(8,845.35)
2130102	Decimo Tercer Sueldo	(753.75)
2130103	Decimo Cuarto Sueldo	(2,531.48)
2130105	Vacaciones	(5,890.34)
21302	SEGURO SOCIAL POR PAGAR	(2,789.83)
2130201	Aporte Personal	(949.35)
2130202	Aporte Patronal	(1,120.14)
2130203	Prestamos del IESS	(451.83)
2130204	IECE y SECAP	(100.46)
2130205	Fondo de Reserva	(168.05)
3	PATRIMONIO	(137,757.66)
31	CAPITAL SOCIAL	(400.00)
311	ACCIONISTAS	(400.00)
31102	Union Holding Unhold Cia. Ltda	(200.00)
31108	Holding Globalhold Cia. Ltda.	(200.00)
32	RESERVAS DE CAPITAL	(2,467.89)
321	RESERVA LEGAL	(2,467.89)
32101	5% Reserva Legal	(2,467.89)
33	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	(88,000.00)
331	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	(88,000.00)
33102	Union Holding Unhold Cia. Ltda	(44,000.00)
33103	Holding Globalhold Cia. Ltda.	(44,000.00)
35	RESULTADOS ACUMULADOS	(46,889.77)
351	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIOR	(46,889.77)
35101	Resultados no Distribuidos	(46,889.77)

Total General: 761910.97

Resultado Operativo: 5000.53

  
CPA. MARISOL QUIZHPI  
Contador

Auditor

  
DRA. KARINA BUENO LOZANO  
Gerente

# CONAK CIA. LTDA.

## Estado de Resultados

Página: 1 de 3

Periodo: Desde: 01/01/2019 Hasta: 31/12/2019

Código	Cuenta	Valor
4	INGRESOS - GASTOS OPERATIVOS	18,777.55
41	RESULTADO OPERATIVO	18,777.55
411	UTILIDAD BRUTA	139,339.90
41101	VENTAS NETAS	4,227,782.68
4110101	VENTAS BRUTAS	4,627,959.13
4110101001	Ventas Gasolina Super	241,560.91
4110101002	Ventas Gasolina Extra	2,144,600.43
4110101003	Ventas Diesel	2,225,326.29
4110101004	Ventas Aceites y Lubricantes	6,628.98
4110101008	Ventas Varias	9,842.52
4110102	DEVOLUCIONES	(400,176.45)
4110102001	Devoluciones Super	(30,297.03)
4110102002	Devoluciones Extra	(230,431.56)
4110102003	Devoluciones Diesel	(139,447.86)
4110201	Reembolso de Gastos	4,616.00
4110202	Facturas para Reembolso Gtos.	(4,616.00)
41103	COSTO DE VENTAS	(4,088,442.78)
4110301	COSTO DIRECTO ESTAC. SERVICIO	(3,716,567.62)
4110301001	Inventario Inicial	(29,298.43)
4110301002	Compras Gasolina Super	(159,649.72)
4110301003	Compras Gasolina Extra	(1,758,477.01)
4110301004	Compras Diesel	(1,868,890.35)
4110301005	Compras Aceites y Lubricantes	(3,842.93)
4110301008	Inv. Inicial Acumulado	(859,049.42)
4110301009	Inventario Final	103,590.82
4110301010	Inv. Final Acumulado	859,049.42
4110302	COSTO DE OPERACION E/S	(371,875.16)
4110302001	Sueldos	(52,562.04)
4110302002	Aporte Patronal	(9,528.43)
4110302003	Horas Extras	(22,635.45)
4110302004	Bonificación	(750.55)
4110302005	Decimo Tercer Sueldo	(6,511.95)
4110302006	Decimo Cuarto Sueldo	(4,297.93)
4110302007	Vacaciones	(3,225.68)
4110302008	Fondos de Reserva	(6,021.02)
4110302009	Servicios Contratados	(1,403.11)
4110302010	Depreciaciones y Amortizaciones	(7,994.83)
4110302011	Arriendos	(204,000.00)
4110302012	Ropa y Equipo de Trabajo	(1,091.93)
4110302014	Teléfonos, Fax, Internet	(450.67)
4110302015	Energía Eléctrica	(3,593.81)
4110302016	Agua Potable	(3,308.43)
4110302017	Seguros	(1,475.59)
4110302019	Mantenimiento Tanquero	(21,079.81)
4110302020	Mantenimiento Edificios	(10,328.97)
4110302022	Mantenimiento Equipos	(9,469.13)
4110302023	Combustibles	(1,849.93)
4110302024	Impuestos y Contribuciones	(31.40)
4110302090	Otros Costos Directos	(19.50)
4110302091	Subsidio de Alimentación	(245.00)

# CONAK CIA. LTDA.

## Estado de Resultados

Página: 2 de 3

412	GASTOS OPERATIVOS	(120,562.35)
41201	GASTOS ADMINISTRATIVOS	(84,502.09)
4120101	Sueldos	(23,139.75)
4120102	Aporte Patronal	(3,266.01)
4120103	Bonificación	(25.00)
4120104	Decimo Tercer Sueldo	(2,278.48)
4120105	Decimo Cuarto Sueldo	(1,832.79)
4120106	Vacaciones	(827.89)
4120107	Fondos de Reserva	(1,487.58)
4120109	Horas Extras	(1,657.57)
4120113	Honorarios Profesionales	(23,063.27)
4120114	Servicios Admin.Contratados	(6,056.66)
4120116	Gastos de Gestion	(868.04)
4120117	Utiles de Oficina	(3,732.23)
4120118	Energia Eléctrica	(1,898.54)
4120119	Agua Potable	(2,205.60)
4120120	Telefono y Fax	(1,873.00)
4120121	Correspondencia	(18.24)
4120122	Impuestos y Contribuciones	(4,200.04)
4120125	Manten. Equipos Oficina	(2,444.65)
4120126	Mantenimiento de Edificios	(1.80)
4120128	Depreciaciones	(778.86)
4120131	Alimentación Personal	(89.95)
4120133	Seguros	(670.73)
4120134	Dif.Credito Tributario IVA	(826.77)
4120135	Seguridad y Vigilancia	(278.96)
4120136	Limpieza	(515.45)
4120138	Movilización de Personal	(55.25)
4120141	Gastos Médicos	(286.28)
4120145	Copias y Formularios	(114.34)
4120190	Otros Gtos. Admin.	(8.36)
41204	GASTOS DE VENTAS	(36,060.26)
4120401	Sueldos	(12,012.00)
4120403	Aporte Patronal	(1,462.48)
4120408	Fondos de Reserva	(1,002.65)
4120414	Publicidad y Propaganda	(9.00)
4120415	Feletes y Acarreos	(6,282.00)
4120416	Mantenimiento Vehiculos	(2,499.40)
4120417	Combustibles y Lubricantes	(4,771.68)
4120418	Depreciaciones	(5,499.89)
4120432	Seguros	(2,521.16)
5	INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVO	13,777.02
50	INGRESOS Y GASTOS NO OPERAT.	13,777.02
501	INGRESOS NO OPERATIVOS	(3,114.74)
50102	INGRESOS VARIOS NO OPERAT.	(3,114.74)
5010210	Otros Ingresos no Especif.	(3,114.74)
502	GASTOS NO OPERATIVOS	16,891.76
50201	GASTOS FINANCIEROS	7,099.48
5020101	Intereses Ptmos. Bcos.	307.32
5020102	Intereses Sobregiros	4,733.96
5020103	Comisiones Bancarias	1,535.94
5020104	Comision Tarjetas Credito	177.03
5020105	Intereses prestamos terceros	125.16
5020106	Micelaneos	220.07
50202	GASTOS NO DEDUCIBLES	9,792.28

# CONAK CIA. LTDA.

## Estado de Resultados

Página: 3 de 3

5020202

No sustentados en Comp. Autori

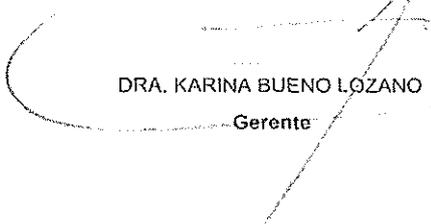
9,792.28

Resultado Operativo:

5000.53

  
CPA. MARISOL QUIZHPI  
Contador

Auditor

  
DRA. KARINA BUENO LOZANO  
Gerente