

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>BALANCE GENERAL</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018</b>			
(Expresado en U.S. dólares)			
		Al 31 de diciembre de	
	Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	6,078	4,998
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por	2	114,054	79,604
Inventarios	3	23,615	33,870
Activos por impuestos corrientes	4	5,735	12,603
Otros activos corrientes	5	234	169
<b>Total activos corrientes</b>		<b>149,715</b>	<b>131,244</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Propiedad, planta y equipo	6	52,538	63,870
Activos intangibles	7	806	806
Otros activos financieros no corrientes	3		
Activo por impuesto diferido	4	622	0
Otros activos no corrientes	8	-	0
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>53,966</b>	<b>64,675</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>203,681</b>	<b>195,920</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Cuentas pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	1,123	6,064
Pasivos por impuestos corrientes	10	947	298
Provisiones corrientes	11	1,686	1,645
Otros pasivos corrientes	12	140,419	132,074
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>144,175</b>	<b>140,082</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Obligaciones financieras no corrientes			
Obligaciones por beneficios definidos	13	33,478	30,649
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>33,478</b>	<b>30,649</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>177,653</b>	<b>170,731</b>
<b>PATRIMONIO:</b>			
Capital social	14	11,600	11,600
Aportes futuras capitalizaciones	14	10,000	10,000
Reservas	15	251,845	251,845
Resultados acumulados	15	(247,417)	(248,257)
<b>Total patrimonio</b>		<b>26,028</b>	<b>25,188</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>203,681</b>	<b>195,920</b>
		-	-

<b>AL FOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018</b>			
(Expresado en U.S. dólares)			
		<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>Notas</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	16	89,711	92,936
<b>COSTO DE VENTAS</b>		42,199	39,308
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		47,512	53,628
Gastos de administración	17	8,226	15,475
Gastos de ventas	17	27,147	26,510
Gastos financieros	17	-	36
Depreciaciones y amortizaciones	17	11,332	10,302
Participación trabajadores	17	190	196
Utilidad en venta de activos fijos	16	-	-
Otros ingresos ordinarios	16	461	-
Total gastos ingresos (gastos) ordinarios		47,356	52,518
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		1,077	1,110
Impuesto a la renta	16		
Corriente		859	445
Diferido		622	-
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO</b>		840.28	666



**ALFO MBRAS O.R.M. S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>(en miles de U.S. dólares)</b>	
	<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
	Recibido de clientes	89,890.48	93,367.40
	Pagos a proveedores y a empleados	-91,774.70	-93,013.06
	Intereses pagados	0.00	0.00
	Impuesto a la renta	0.00	0.00
	Otras Entradas / Salidas	135.44	0.00
	Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	<b>-1,748.78</b>	<b>354.34</b>
	<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
	Adquisición de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
	Adquisición de activos intangibles	0.00	0.00
	Venta de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
	Importes procedentes de otros activos a largo plazo	0.00	0.00
	Otras Entradas / Salidas	0.00	0.00
	Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
	Aportes en Efectivo Aumento Capital	0.00	0.00
	Préstamos y otros pasivos financieros	0.00	0.00
	Dividendos pagados a los propietarios	0.00	0.00
	Otras Entradas / Salidas	2,828.57	677.75
	Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	<b>2,828.57</b>	<b>677.75</b>
	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		
	Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	<b>1,079.79</b>	<b>1,032.09</b>
	Saldos al comienzo del año	<b>4,997.85</b>	<b>3,965.76</b>
	<b>SALDOS AL FIN DEL AÑO</b>	<b>6,077.64</b>	<b>4,997.85</b>

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

ALFOMBRAS O.R.M. S.A., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana. El objeto social principal de ALFOMBRAS O.R.M. S.A. es la producción y comercialización de Alfombras.

ALFOMBRAS O.R.M. S.A. prepara sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES).

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

## 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

### 2.1 BASES DE PRESENTACION

**Bases de presentación y revelación.**- Los estados financieros adjuntos de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre del 2018, los estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 y 2018 y sus respectivas notas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PARA PYMES y surgen de los registros contables de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., que son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar estadounidense).

Los estados financieros de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., al 31 de diciembre del 2017 y 2018 aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, con fechas 30 de marzo de 2018 y 29 de marzo de 2019, respectivamente, fueron preparados de acuerdo a lo establecido en la NIIF PARA PYMES.

### 2.2. JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPUESTOS SIGNIFICATIVOS

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros involucran el uso de juicios y estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estos juicios y estimaciones se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su reconocimiento.

#### **Juicios:**

En la aplicación de las políticas contables de la Compañía, la gerencia ha utilizado los siguientes juicios, aparte de aquellos que implican estimaciones, que tiene un efecto significativo en los valores reconocidos en los estados financieros:

### **Estimados y supuestos**

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros y que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación:

### **Deterioro de propiedad, planta y equipo**

ALFOMBRAS O.R.M. S.A., estima que no existen indicios de deterioro para ninguno de sus activos que componen la propiedad, planta y equipo a la fecha de los estados financieros. Sobre una base anual, y cuando se detecta la existencia de algún indicio de deterioro, ALFOMBRAS O.R.M. S.A., efectúa las respectivas evaluaciones y comparaciones necesarias para determinar el importe recuperable de los activos.

### **Vida útil y valor residual de activos**

ALFOMBRAS O.R.M. S.A., revisa la vida útil estimada y el valor residual de los activos de forma anual considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso de los activos en el tiempo.

## **2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor de realización.

## **2.4 INVENTARIOS Y COSTO DE VENTAS**

Los inventarios se encuentran medidos al menor entre el costo y su valor neto de realización (VNR). Este importe representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para su venta.

Los rubros que componen los inventarios se encuentran valuados a su costo promedio ponderado de adquisición.

El costo de ventas representa el costo de los inventarios al momento de la venta, expresado en dólares americanos al cierre del ejercicio.

## **2.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**Reconocimiento.-** Se reconoce como propiedad, planta y equipo a aquellos activos que se encuentran para su uso en las áreas de producción, ventas y administración, prestación del servicio o para arrendar a

terceros y su vida útil sea superior a un año. En cuanto a la política monetaria, ALFOMBRAS O.R.M. S.A., evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso.

**Medición en el momento del reconocimiento.-** Las partidas de propiedad, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de la propiedad, planta y equipo comprenderán los desembolsos realizados por concepto de la adquisición, deduciendo cualquier tipo de descuento, e incluirá todos los costos necesarios para dejar al activo en las condiciones necesarias para ser utilizados.

En caso de que se construya una propiedad, planta y equipo, se deberá considerar los costos de mano de obra, materiales, honorarios a técnicos y todos los costos directamente relacionados a la construcción del bien.

Adicionalmente, se considerará como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados, así como los costos que representen las obligaciones por desmantelamiento y reparación.

**Medición posterior al reconocimiento:** Posterior al reconocimiento inicial, los componentes de la propiedad, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cuando un elemento significativo de la propiedad, planta y equipo requiere ser reemplazado, éste es dado de baja reconociendo su efecto en resultados y se reconoce como activo el nuevo componente de propiedad, planta y equipo.

**Método de depreciación, vidas útiles y valor residual.-** El costo (o valor revaluado según el caso) de propiedades, planta y equipo se deprecia aplicando el método de línea recta. En forma general, la vida útil, el valor residual y el método de depreciación para un bien no son definitivos, debiéndose tomar únicamente como guía de un promedio normal y razonable de la utilización de los bienes, por lo tanto son revisados al final de cada período sobre el que se informa, reconociendo cualquier cambio en su importe como una estimación contable.

Las vidas útiles para cada grupo significativo de activos se presentan en el siguiente detalle:

<u>Grupo de activos</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios Adecuaciones	20 – 30
Vehículos	5 – 8
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3 – 5
Maquinaria	10-15

**Baja de propiedad, planta y equipo.-** La propiedad, planta y equipo puede darse de baja por diferentes circunstancias: venta, obsolescencia o desuso, daño irreparable, sustitución por mejora, siniestro, hurto o caso fortuito. La utilidad o pérdida ocasionada en la baja por retiro o venta de una partida de

propiedades, planta y equipo equivale a la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción y se incluye en el resultado del período. Las ganancias no se clasificarán como ingresos operacionales sino como utilidad en venta de activos fijos.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas. (cuando aplique)

**Deterioro.-** Al final de cada período, ALFOMBRAS O.R.M. S.A., evalúa los valores en libros de sus activos a fin de determinar si existe un indicio de deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna). Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución en la revaluación.

## 2.6 IMPUESTOS

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge el impuesto a la renta.

**Impuesto corriente.-** El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año o en base al anticipo mínimo de acuerdo a la normativa tributaria vigente, La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

**Tarifa impuesto a la renta año 2018 y sus cesivos.-** A partir del 2018 el porcentaje se aplica de acuerdo a la categoría de las empresas, grandes medianas y pequeñas, ALFOMBRAS O.R.M. S.A es pequeña empresa por lo tanto su porcentaje es el 22%.

## 2.7 PROVISIONES

Las provisiones son reconocidas cuando ALFOMBRAS O.R.M. S.A., tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

El importe sobre el cual se debe registrar la provisión debe ser la mejor estimación que represente el monto necesario para cancelar la obligación al término de cada período, considerando todos los riesgos y las incertidumbres inherentes. La provisión se mide aplicando el valor presente de los flujos de fondos que se esperan incurrir al momento de su cancelación.

## 2.8 BENEFICIOS A EMPLEADOS

**Obligaciones por beneficios definidos: Jubilación patronal y desahucio.-** El importe de las obligaciones por beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, realizado por un profesional independiente (actuario).

Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicadas por el actuario se reconocen inmediatamente en los resultados del año.

El importe de las obligaciones de beneficios definidos es reconocido y deducible en los resultados del ejercicio hasta que el trabajador adquiera su derecho a aplicar a dichos beneficios, en cuyas circunstancias se realizará el pago contra la provisión constituida para el efecto.

**Participación a trabajadores.-** ALFOMBRAS O.R.M. S.A., reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., en cada año. El importe de este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable. Adicionalmente se considera la compensación del salario digno.

**Vacaciones (ausencias remuneradas).-** ALFOMBRAS O.R.M. S.A., registra un pasivo y un gasto para reconocer la provisión de las vacaciones de sus trabajadores considerando el tiempo de la prestación de su servicio el final del período. Este beneficio se liquida contra la provisión constituida para el efecto al momento en que el trabajador goza de su derecho a tomar sus vacaciones.

## 2.9 INGRESOS

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, considerando el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que ALFOMBRAS O.R.M. S.A. pueda otorgar.

**Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios.-** Los ingresos ordinarios provenientes de la venta de bienes son reconocidos por ALFOMBRAS O.R.M. S.A., cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes, esto implica que la entidad ya no controla, no administra, ni retiene el bien. Adicionalmente, se espera obtener beneficios económicos de la transacción y el importe de estos beneficios, así como el de los costos incurridos en la transacción, se puede medir de forma fiable.

## 2.10 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento.

## 2.11 ACTIVOS FINANCIEROS

**Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.-** Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por ALFOMBRAS O.R.M. S.A., al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización. El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es de 30 días.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

**Deterioro de activos financieros al costo.-** El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. La recuperación posterior de los valores previamente eliminados se convierte en créditos contra la cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

**Baja de un activo financiero.-** Los activos financieros son dados de baja por ALFOMBRAS O.R.M. S.A., cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero; o cuando transfiere el activo financiero desapropiándose de los riesgos y beneficios inherentes al activo financiero y ha cedido los derechos contractuales de recibir los flujos de efectivo del activo financiero; o cuando reteniendo los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo, al Compañía ha asumido la obligación contractual de pagarlos a uno o más perceptores.

## 2.12 PASIVOS FINANCIEROS

**Pasivos financieros medidos al costo amortizado.-** Los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su costo, neto de los costos que se hayan incurrido en la transacción. Posteriormente, se miden a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida del acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

**Préstamos.-** Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

**Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.-** Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

ALFOMBRAS O.R.M. S.A., tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se liquiden de conformidad con los términos crediticios preacordados.

**Baja de un pasivo financiero.-** Los pasivos financieros son dados de baja por ALFOMBRAS O.R.M. S.A., cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado. Cuando un pasivo financiero es reemplazado por otro pasivo financiero, ALFOMBRAS O.R.M. S.A., cancela el original y reconoce un nuevo pasivo financiero. Las diferencias que se pudieran producir de tales reemplazos de pasivos financieros son reconocidas en los resultados del año en que ocurran.

### 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, se componen de lo siguiente:

ALFOMBRAS O.R.M. S.A.				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	Nota 1			
		Al 31 de diciembre de		
		2018	2017	
		(en U.S. Dólares)		
Caja Chica Fábrica	40.00	40.00		
Fondo Tesorería	-	-		
Caja General	30.00	30.00		
Bancos	4,044.85	2,515.81		
Notas de Credito SRI	1,962.79	2,412.04		
<b>Total</b>	<b>6,077.64</b>	<b>4,997.85</b>		

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 no existían restricciones de uso sobre los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo

### 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se componen de lo siguiente:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>			
		<b>Nota 2</b>	
		<b>Al 31 de diciembre de</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>(en U.S. Dólares)</b>	
Cuentas por cobrar comerciales:			
Clientes locales		657.73	511.95
<b>Subtotal</b>		<b>657.73</b>	<b>511.95</b>
Otras cuentas por cobrar:			
Empleados		-	-
Otros		-	-
Relacionadas		113,396.30	79,092.00
<b>Total</b>		<b>114,054.03</b>	<b>79,603.95</b>

Los plazos de vencimiento de las cuentas por cobrar se extienden hasta 30 días contados a partir de la fecha de emisión de las respectivas facturas, no están sujetas a ningún descuento por pronto pago, no generan intereses excepto intereses de mora y son recuperables en la moneda de funcional de los estados financieros.

La gerencia de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., considera que el importe en libros de las cuentas por cobrar de comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

## 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre, comprenden:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>INVENTARIOS</b>			
		<b>Nota 3</b>	
		<b>Al 31 de diciembre de</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>(en U.S. Dólares)</b>	
Materia Prima		23,515.68	26,399.44
Productos Terminados		99.28	7,470.56
Mercaderías en Tránsito		-	-
<b>Total</b>		<b>23,614.96</b>	<b>33,870.00</b>

## 6. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, comprenden:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS</b>			
<b>Nota 4</b>			
<b>Al 31 de diciembre de</b>			
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>(en U.S. Dólares)</b>			
<b>Activos por impuestos corriente:</b>			
IVA en Retenciones	-		3,886.01
IVA en adquisiciones	-		373.22
Retenciones en la fuente Corriente	163.40		508.25
Retenciones en la fuente Años Anteriores	5,571.69		7,835.77
<b>Total</b>	<b>5,735.09</b>		<b>12,603.25</b>
<b>Activos por impuestos diferidos</b>			
Provisión cuentas incobrables	-		-
Provisión por valoración de inventarios			
Provisión de jubilación patronal y desahucio	622.29		-
<b>Subtotal</b>	<b>622.29</b>		<b>-</b>
<b>Total, Neto</b>	<b>6,357.38</b>		<b>12,603.25</b>

## 7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, comprenden:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>			
<b>Nota 5</b>			
<b>Al 31 de diciembre de</b>			
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>(en U.S. Dólares)</b>			
Seguros Pagados por anticipado	233.72		169.04
<b>Total</b>	<b>233.72</b>		<b>169.04</b>

## 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
	<b>Nota 6</b>		
	<b>Al 31 de diciembre de</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
	<b>(en U.S. Dólares)</b>		
Costo	123,618.78	468,165.12	
Depreciación acumulada	71,081.04	404,295.62	
Deterioro acumulado			
<b>Total</b>	<b>52,537.74</b>	<b>63,869.50</b>	
<b>Clasificación:</b>			
Adecuaciones mejoras	123,618.78	123,618.78	
Instalaciones	-	-	
Edificios	-	-	
Maquinarias y equipos	-	332,213.92	
Propiedad planta y equipo en montaje	-	-	
Vehiculos, equipos de transporte y camionero movil	-	-	
Equipos de transporte	-	-	
Muebles de oficina	-	3,223.80	
Equipos de oficina	-	4,601.51	
Equipos de computacion	-	4,507.11	
Obras en proceso	-	-	
<b>Total</b>	<b>123,618.78</b>	<b>468,165.12</b>	
<b>DEPRECIACIONES</b>			
Adecuaciones	(71,081.04)	(59,749.28)	
Instalaciones	-	-	
Maquinarias y equipos	-	(332,213.92)	
Propiedad planta y equipo en montaje	-	-	
Vehiculos, equipos de transporte y camionero movil	-	-	
Equipos de transporte	-	-	
Muebles de oficina	-	(3,223.80)	
Equipos de oficina	-	(4,601.51)	
Equipos de computacion	-	(4,507.11)	
Obras en proceso	-	-	
<b>Total</b>	<b>(71,081.04)</b>	<b>(404,295.62)</b>	

## 9. ACTIVOS INTANGIBLES

Un resumen de activos intangibles es como sigue:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>		
<b>INTANGIBLES</b>	<b>Nota 7</b>	
	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>(en U.S. Dólares)</b>	
Patente	805.92	805.92
Amortización acumulada		
Deterioro acumulado		
<b>Total</b>	<b>805.92</b>	<b>805.92</b>

:

## 10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>		
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		
	<b>Nota 9</b>	
	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>(en U.S. Dólares)</b>	
Proveedores locales	1,123.01	6,064.29
Proveedores locales (Sobregiro bancos)	-	-
Otros	-	-
<b>Total</b>	<b>1,123.01</b>	<b>6,064.29</b>

## 11. IMPUESTOS

### IMPUESTOS CORRIENTES

**Impuestos corrientes.**- Los pasivos por impuestos corrientes se resumen seguidamente:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>PASIVOS IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
	<b>Nota 10</b>		
	<b>Al 31 de diciembre de</b>		
	<b>2018</b>	<b>2017</b>	
	<b>(en U.S. Dólares)</b>		
Pasivos por impuestos corrientes:			
Impuesto a la renta por pagar	-	-	
Impuesto al Valor Agregado -IVA por pagar	674.58	-	
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	65.74	115.69	
Retenciones en la fuente de iva por pagar	207.04	182.50	
<b>Total</b>	<b>947.36</b>	<b>298.19</b>	

(1) La provisión para el impuesto a la renta conforme a disposiciones legales vigentes por los períodos que terminaron al 31 de diciembre del 2017 y 2018, se calcula a la tarifa del 22% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización respectivamente.

(2) **Impuesto a la renta reconocido en los resultados.**- La conciliación entre la utilidad (pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente al 31 de diciembre, es como sigue:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
	<b>2018</b>		<b>2017</b>
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	(en miles de U.S. dólares)		
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	1077.28		1110.22
(-) 100% Rentas y/o dividendos exentos			
(+) Gastos no deducibles	2828.57		910.98
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			
(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos			
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores (1)	0		0.00
(-) Deducciones por leyes especiales			
(+) Ajuste por precios de transferencia			
(-) Deducción por incremento neto de empleados			
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad			
Utilidad gravable	<b>3905.85</b>		<b>2021.20</b>
Impuesto a la renta causado	<b>859.29</b>		<b>444.66</b>
Anticipo calculado impuesto renta (2)	<b>0.00</b>		1792.09
Impuesto a la renta del ejercicio / anticipo mínimo	859.29		0.00
Impuesto a la renta cargado a resultados (a)	859.29		444.66
Impuesto a la renta diferido (b)	<b>622.29</b>		0.00
Total (a + b)	1481.58		444.66

- (1) Las pérdidas tributarias conforme a disposiciones legales pueden compensarse con las utilidades gravables que se obtengan dentro de los cinco períodos impositivos siguientes sin que exceda, en cada período, del 25% de las utilidades gravables. Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, existe saldo para amortizar de pérdidas tributarias pero se aplica el impuesto mínimo como mayor al impuesto normal calculado.
- (2) El anticipo mínimo calculado para el ejercicio 2018 fue de USD 0.00, el impuesto a la renta causado es de USD 859.29; en consecuencia, ALFOMBRAS O.R.M. S.A., registró USD 859.29 en resultados como impuesto a la renta

## 12. PROVISIONES CORRIENTES

**Provisiones corrientes.**- Las provisiones por impuestos corrientes se resumen seguidamente:

<b>ALFOMBRAS O.R.M.S.A</b>			
<b>PROVISIONES CORRIENTES</b>			
	<b>Nota 11</b>		
	Al 31 de diciembre de		
	<b>2018</b>		<b>2017</b>
	(en U.S. Dólares)		
Sueldos por Pagar	-		117.36
Décimo Tercer Sueldo	165.30		104.43
Décimo Cuarto Sueldo	525.58		56.34
Fondos de Reserva	90.62		76.88
Vacaciones	-		-
IESS Individual por pagar	192.19		428.27
IESS Patronal por pagar	241.03		190.82
Préstamos Quirografarios	281.50		475.36
Participación Utilidades 15%	190.11		195.92
Multas por pagar	-		-
Subsidio Antigüedad	-		-
	<b>1,686.33</b>		<b>1,645.38</b>

### 13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Otros Pasivos corrientes.- Otros pasivos corrientes se resumen seguidamente:

<b>ALFOMBRAS O.R.M.S.A</b>			
	<b>Nota 12</b>		
<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	Al 31 de diciembre de		
	<b>2018</b>		<b>2017</b>
	(en U.S. Dólares)		
Relacionadas por Pagar	103,961.56		103,961.56
Otras Cuentas por Pagar	36,456.96		28,112.77
	<b>140,418.52</b>		<b>132,074.33</b>

### 14. OBLIGACIONES LARGO PLAZO

Las obligaciones Largo Plazo se resumen a continuación:



<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>		
	<b>Nota 14</b>	
	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>(en U.S. Dólares)</b>	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		
Capital social	11,600.00	11,600.00
<b>Total</b>	<b>11,600.00</b>	<b>11,600.00</b>
<b>APORTES DE SOCIOS A FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>		
Aportes de Socios a Futuras Capitalizaciones	10,000.00	10,000.00
<b>Total</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>

#### **RESERVA LEGAL**

La ley de Compañías establece que por lo menos el 10% de la utilidad neta del ejercicio sea apropiado como reserva legal hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital social en las compañías de responsabilidad limitada. Esta reserva puede ser parcial o totalmente capitalizada o cubrir pérdidas operacionales, pero no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

#### **DIVIDENDOS DECLARADOS**

Hasta el año 2009, los dividendos en efectivo que se declararon o distribuyeron a favor de accionistas nacionales o extranjeros no se encontraban sujetos a retención adicional alguna. A partir del año 2017 los dividendos distribuidos a favor de accionistas personas naturales residentes en el Ecuador y de sociedades domiciliadas en jurisdicciones de menor imposición o en paraísos fiscales, se encuentran gravados para efectos de impuesto a la renta.

**RESULTADOS ACUMULADOS.**- Un resumen de los resultados acumulados y cuentas anteriores es como sigue:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
		<b>Nota 15</b>	
		<b>Al 31 de diciembre de</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>(en U.S. Dólares)</b>	
<b>RESERVAS</b>			
Reserva Legal	7,964.22	7,964.22	
Reserva de Capital	243,881.10	243,881.10	
<b>Total</b>	<b>251,845.32</b>	<b>251,845.32</b>	
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			
Resultados Años Anteriores	(244,245.24)	(244,910.80)	
Resultado Acum. Imp. Niifs 2010	(4,012.06)	(4,012.06)	
<b>Total</b>	<b>(248,257.30)</b>	<b>(248,922.86)</b>	
<b>Resultado Ejercicio</b>			
Resultado Neto Ejercicio	840.28	665.56	
<b>Total</b>	<b>840.28</b>	<b>665.56</b>	

## 16. INGRESOS ORDINARIOS

Un resumen de los ingresos es como sigue:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>			
		<b>Nota 16</b>	
		<b>Al 31 de diciembre de</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>(en U.S. Dólares)</b>	
Ingresos provenientes de la venta de bienes y servicios	89,710.98	92,936.07	
Otros ingresos ordinarios	460.72	-	
Ingreso Venta Activos	-	-	
<b>Total</b>	<b>90,171.70</b>	<b>92,936.07</b>	

## 17. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA.

Los costos y gastos operativos al 31 de diciembre se resumen:

<b>ALFOMBRAS O.R.M. S.A.</b>		
<b>GASTOS</b>	<b>Nota 17</b>	
	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>(en U.S. Dólares)</b>	
<b>Gastos de ventas</b>	<b>27.147.06</b>	<b>26.509.93</b>
Sueldos y salarios	13,910.77	14,141.21
Beneficios sociales	2,204.19	2,392.74
Aportes	1,577.79	1,761.51
Mantenimiento	282.50	76.00
Seguros	634.97	756.79
Transporte	166.70	46.39
Otros Gastos	8,370.14	7,335.29
<b>Gastos de administración</b>	<b>8,226.46</b>	<b>15,474.56</b>
Sueldos y salarios	-	-
Beneficios sociales	-	-
Honorarios	5,907.56	6,560.08
Otros Gastos	2,318.90	8,914.48
<b>Gastos Financieros</b>	<b>-</b>	<b>36.00</b>
Gastos Financieros	-	36.00
<b>Total</b>	<b>77,572.55</b>	<b>81,328.33</b>
Amortizaciones Costo		
Depreciaciones Costo	-	-
Amortizaciones Gasto		
Depreciaciones Gasto	11,331.76	10,301.60
<b>Total</b>	<b>11,331.76</b>	<b>10,301.60</b>
Participación Trabajadores	190.11	195.92
Impuesto Renta Corriente	859.29	444.66
Impuesto Renta Diferido	622.29	-
<b>Total</b>	<b>1,671.69</b>	<b>640.58</b>

## 18. ACCIONISTAS

Las operaciones entre la Compañía y sus accionistas, forman parte de las transacciones habituales de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., en cuanto su objeto y condiciones.

### (a) Socios - Accionistas

Los accionistas de ALFOMBRAS O.R.M. S.A.. al 31 de diciembre de 2018 se detallan seguidamente:

ACCIONISTA	CAPITAL SUSCRITO (\$)	CAPITAL PAGADO (\$)	PORCENTAJE (%)
ROJAS MIRANDA MARIA DE LOURDES	5,800.00	5,800.00	50.00
BORJA ROJAS PEDRO DAMIAN	5,800.00	5,800.00	50.00
<b>TOTAL:</b>	<b>11,600.00</b>	<b>11,600.00</b>	<b>100%</b>

### (c) Administración y alta dirección-

Los miembros de la alta Administración y demás personas que asumen la gestión de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., incluyendo a la gerencia general, así como los accionistas que la representen, no han participado al 31 de diciembre de 2018 y 2017 en transacciones no habituales y/o relevantes.

ALFOMBRAS O.R.M. S.A., no ha otorgado préstamos a corto plazo a ejecutivos de su personal gerencial clave.

## 19. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros (marzo 15 del 2019) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

## 20. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros - por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por Gerencia de ALFOMBRAS O.R.M. S.A., y serán presentados a la Junta de Socios en marzo 29 del 2019. En opinión de Gerencia, los estados financieros - serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

  
GERENTE GENERAL  
PEDRO BORJA

  
CONTADOR  
YOVANTCARRILLO