

1.- IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía **CENTRO COMERCIAL PLASTILOPEZ S.A.**, fue Constituida en la ciudad de Manta, Provincia de Manabí, República del Ecuador, el 22 de marzo de 2010 y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.DIC.P.10 000174, del 26 de marzo de 2010.

Quedando legalmente inscrita en el Registro Mercantil bajo del No.292.

La Superintendencia de Compañías la registro con el expediente No. 29895.

El representante legal de la compañía es la Sra. María Auxiliadora López Zambrano, con un período de duración de 2 años.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la Provincia de Manabí, Cantón Manta, ubicado en la calle 11, intersección AV.15. Su Registro Único de Contribuyente es 1391772823001.

Su actividad económica de ventas al por mayor de artículos de plástico.

2. - BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a) Preparación de los estados financieros. -

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

b) Moneda funcional. -

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

c) Efectivo y equivalentes al efectivo. -

La compañía reconocerá el efectivo y equivalentes de efectivo en el momento que ingresen o salgan de la compañía; la compañía medirá inicialmente el efectivo y equivalentes de efectivo por el valor monetario recibido o entregado representado por billetes, monedas u otro documento equivalente.

d) Cuentas por cobrar. -

La compañía reconocerá las cuentas por cobrar cuando su importe pueda ser medido con fiabilidad y que sea probable que éste fluya a la empresa en forma de efectivo o equivalente de efectivo o que genere otro tipo de beneficios económicos para la empresa. La compañía medirá inicialmente las cuentas por cobrar al precio de la transacción, excepto si la transacción tiene fines de financiación (plazo mayor a un año); en este caso las cuentas por cobrar se deberán medir al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

e) Inventarios, suministros. -

Los inventarios deberán ser reconocidos en el momento de la adquisición (transacción de compra); el costo de ventas de los inventarios se deberá reconocer en la medida que se vayan debitando a efecto del costo de ventas. Los Inventarios serán medidos inicialmente al costo de adquisición.

f) Servicios y otros pagos anticipados. -

Se registrarán los anticipos efectuados a proveedores pagos anticipados, los valores efectuados por cliente que se registran como anticipo de clientes en el pasivo corriente y que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico.

g) Propiedades, planta y equipo.

La compañía reconocerá un activo como propiedades, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedades, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terreno y edificios, edificaciones e instalaciones, equipo de oficina, equipo de computación, muebles y enseres, entre otro. Cuando algún bien de propiedades, planta y equipo necesite reparaciones o

sustituciones de partes significativas, la empresa dará de baja en la proporción que corresponda y añadirá el nuevo costo, siempre y cuando se espere que genere beneficios económicos adicionales.

h) Depreciación. -

El reconocimiento de la depreciación de un bien de propiedad, planta y equipo se hará de forma sistemática a lo largo de su vida útil, reconociéndose desde el momento que el bien esté disponible para su uso (sea o no utilizado) y cesará únicamente cuando se haya reconocido totalmente el importe depreciable o cuando se dé de baja el activo depreciable. El importe depreciable de un elemento de propiedades, planta y equipo será su costo inicial, sin considerar valor residual; la estimación de la vida útil se hará en función del uso que la administración pretenda darle el bien. El gasto por depreciación será reconocido en los resultados del período de manera mensual.

Para la medición inicial de la depreciación de los elementos reconocidos como propiedades, planta y equipo, la empresa utiliza el método de línea recta.

i) Cuentas comerciales a pagar. -

Se registran las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por Bancos o Instituciones Financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

j) Beneficios a empleados. -

La empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados, a los que éstos tengan derecho como resultado de venta de bienes a la misma durante el período sobre el que se informa, como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados; si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los venta de bienes hasta la fecha sobre la que se informa, la empresa reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo. La empresa y los empleados efectuarán sus correspondientes aportes con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social del Ecuador.

k) Provisiones. -

Las provisiones serán reconocidas por la empresa cuando tenga una obligación al cierre del período como resultado de un suceso pasado, es probable que tenga que desprenderse de recurso que incorporen beneficios económicos, para liquidar la obligación y que el importe de dicha obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Bajo este rubro se registrará la provisión del Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto, Vacaciones, estos beneficios se miden a su valor nominal.

Así mismo se considerara las provisiones correspondientes a Jubilación Patronal y Desahucio, los que se realizaran considerando el cálculo actuarial correspondiente.

l) Reconocimiento de ingresos. -

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos por las ventas de bienes, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, disminución de las obligaciones, que dan como resultados aumentados del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.

Se registran los ingresos de ventas al por mayor de artículos de plástico, prenda de vestir, electrodomésticos para el hogar, juguetes y locería en general. Los ingresos de actividades ordinarias asociadas con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación al final del período sobre el que se informa.

m) Reconocimientos de gastos. -

Los gastos son aquellos que surgen en la actividad ordinaria de la compañía. Los gastos administrativos, de ventas, financieros y otros gastos son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo del bien o servicio.

n) Utilidad (o Pérdida) del ejercicio en curso. -

Por su naturaleza es una cuenta patrimonial del Patrimonio Neto. Representa el resultado del ejercicio. Si es deudor (resultado negativo) se debita contra todas las cuentas de resultado negativo. Si es acreedor (resultado positivo) se acredita contra todas las cuentas de resultado positivo.

o) Utilidad (o Pérdida) acumulada de ejercicios anteriores. -

Por su naturaleza es una cuenta patrimonial del Patrimonio Neto. Representa los resultados acumulados de ejercicios anteriores sin asignación determinada. Se debita

al comenzar un nuevo período (Pérdida), y por la distribución de los resultados acumulados. Se acredita al comenzar un nuevo período. (Ganancia).

p) Costos. -

Comprende el costo en que se incurre para comercializar un bien, o para prestar un servicio. Es el valor en que se ha incurrido para producir o comprar un bien que se vende.

q) Capital social. –

La compañía reconocerá la emisión de acciones como patrimonio cuando se extiende el título valor a otra parte que se obliga a entregar efectivo u otro recurso a cambio de éste. Si la empresa emite los títulos sin antes recibir el efectivo u otro recurso, se reconocerá el importe por cobrar como una compensación al patrimonio y no como activo; si por lo contrario recibe efectivo u otro recurso y no ha emitido los títulos, y no se le puede exigir el reembolso de éstos, la empresa reconocerá el correspondiente incremento en el patrimonio en la medida de la contraprestación recibida.

r) Reserva legal. –

Representan las apropiaciones de utilidades, constituidas por la ley, por los estatutos, acuerdos de Accionista y participantes para propósitos específicos de salvaguarda económica.

3. - Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo registra los siguientes valores al 31 de diciembre de 2019.

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Caja Chica	\$ 1.200,00	\$ 1.200,00
Caja de Cambio	\$ 9.700,00	\$ 11.000,00
Acciones Lopezam S.A.	\$ 240,00	\$ 0,00
Banco Internacional	\$ 231.872,58	\$ 0,00
Banco Solidario	\$ 6.159,75	\$ 2.159,86
Banco Pacifico	\$ 53.496,71	\$ 3.478,10
Banco Pichincha	\$ 55.880,76	\$ 4.683,72
Dep. en Transito	\$ 56.654,76	\$ 149.203,37
TOTAL	\$ 415.204,56	\$ 171.725,05

4. - Cuentas y Documentos por Cobrar.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		
Cuenta por cobrar a clientes	\$ 48.344,35	\$ 72.914,31
Anticipos terceros	\$ 17.182,92	\$ 36.298,07
Cuenta por cobrar faltantes	\$ 98,29	\$ 45,28
Cuenta por Cobrar Inventario	\$ 648,73	\$ 0,00
TOTAL	\$ 66.274,29	\$ 109.257,66

5- Crédito Tributario Impuesto a la Renta

La Cuenta de Crédito tributario Impuesto a la Renta, está conformada de la siguiente manera:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Crédito Tributario Impuesto a la Renta		
Otras Retenciones 2%	\$ 0,00	\$ 4,36
Impuestos RETENIDOS 1%	\$ 0,00	\$ 2.761,28
2% Tarjeta de crédito	\$ 0,00	\$ 39.377,30
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	\$ 122.868,42	\$ 79.155,94
TOTAL	\$ 122.868,42	\$ 121. 298,88

6. - Inventarios

El inventario corresponde a los bienes adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2019, disponibles para la venta y detalla los siguientes valores:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Inventarios		
Inventario Tarifa 12%	\$ 2.025.116,58	\$ 65.072,06
Inventario Tarifa 0%	\$ 47.635,65	\$ 1.365.015,06
Inventario Mercaderías Centro	\$ 3.753.479,99	\$ 3.431.628,87
Inventario Mercaderías Portoviejo	\$-4.661.599,88	\$-3.286.494,03
TOTAL	\$ 1.164.632,34	\$ 1.575.221,96

7. - Inventario de Suministros de Mercadería

El saldo del movimiento de la cuenta Inventario de Suministros de Mercaderías, durante el año ha sido el siguiente:

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
Inventario de Suministros de Materiales		
Inv. Suministros y Materiales	\$ 11.468,43	\$ 67.618,77
TOTAL	\$ 11.468,43	\$ 67.618,77

8. - Gastos Prepagados

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

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
Gastos Prepagados		
Arriendos pagados por anticipados	\$ 13.043,48	\$ 13.043,48
Gastos seguro prepagado	\$ 51.171,99	\$ 58.995,40
TOTAL	\$ 64.215,47	\$ 72.038,88

9. - Activo No Corriente

Los movimientos de Propiedades, Planta y Equipos, fueron como sigue:

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
ACTIVO NO CORRIENTE		
Terreno	\$ 203.651,87	\$ 203.651,87
Instalaciones	\$ 48.025,38	\$ 48.025,38
Muebles y Enseres	\$ 265.029,14	\$ 236.349,34
Equipo de Oficina	\$ 28.474,89	\$ 28.474,89
Equipos de Computación	\$ 86.638,64	\$ 70.694,06
Vehículos	\$ 97.855,79	\$ 38.043,29
Depreciación Acumulada	\$ -221.821,28	\$ -170.203,37
Total Propiedades Planta y Equipos	\$ 507.854,43	\$ 455.035,46

10. - Otros Activos No Corrientes

La Cuenta de Otros Activos No Corriente se compone de las siguientes cuentas y valores. Las mismas que se sugieren que se den de bajas al haber sido amortizadas completamente.

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
OTROS ACTIVO NO CORRIENTE		
Software	\$ 15.429,04	\$ 15.429,04
Amortización Acumulada	\$ -15.429,04	-\$ 15.429,04
TOTAL	\$ 0,00	\$ 0,00

11. - Cuentas y Documentos por Pagar.

Deudas exigibles por cancelar que la compañía mantiene del presente ejercicio económico.

El saldo contable a diciembre 31 de 2019 de cuentas y documentos por pagar es como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Cuentas y Documentos por Pagar		
Proveedor	\$ -946.677,57	\$ -1.411.937,73
Sobrante	\$ -1.566,98	\$ -2.799,76
Oros sobrantes	\$ -1.365,03	\$ -861,55
TOTAL	\$ -949.609,58	\$ -1.415.599,04

12. - Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Las Cuentas que forma Otras cuentas por Pagar Corrientes al 31 de diciembre de 2019, es el siguiente:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Otras Cuentas y Documentos por Pagar		
Otras Cuentas por Pagar Francisco Lopez	\$ -21.593,93	\$ -9.242,94
Cuentas por Pagar Francisco Lopez	\$ -513,91	\$ 0,00
Ant. Comercial Chang	\$ -2,64	\$ 0,00
Farmacia Cruz Azul	\$ -2.073,19	\$ 0,00
TOTAL	\$ -24.183,67	\$ -9.242,94

13. - Beneficios a los Empleados

Un resumen de los Beneficios a los Empleados por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Beneficios a los Empleados		
Décimo tercero	\$ -5.414,55	\$ -7.543,37
Décimo cuarto	\$ -25.219,04	\$ -21.382,28
Vacaciones	\$ -32.551,19	\$ -32.660,34
Fondos de Reservas	\$ -2.055,87	\$ -3.081,81
Utilidades por pagar	\$ -14.889,41	\$ 0,00
Aporte al IESS	\$ -16.049,76	\$ -19.566,25
Préstamos al IESS	\$ -3.041,92	\$ -2.375,07
TOTAL	\$ -99.221,74	\$ -86.609,12

14. - Préstamos Bancarios

El saldo de los Préstamos a Entidades Financieras a corto plazo por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Préstamos Bancarios		
Préstamos Bancarios	\$ -280.607,19	\$ -106.249,36
TOTAL	\$ -280.607,19	\$ -106.249,36

ESPACIO EN BLANCO

15. - Impuestos por pagar

Un resumen de Impuestos por pagar por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Impuestos por pagar		
IVA en ventas	\$ -81.251,68	\$ -25.643,05
Impuesto a la Renta Empleados	\$ 0,00	\$ -1.263,90
Ret. 10% Honorarios Profesionales	\$ -30,00	\$ -2.595,08
Ret. 8% Predomina el Intelecto	\$ -6,75	\$ -2,76
Ret. 1% Serv. Transporte	\$ -27,56	\$ -119,01
Ret. 1% Compra Inventario	\$ -3.907,17	\$ -6.091,17
Ret. 8% Arriendo Inmuebles	\$ -1.739,13	\$ -1.739,13
Ret. 1% Publicidad	\$ -75,28	\$ -64,65
Ret. 2% a Persona Natural	\$ -215,70	\$ -1.063,51
Ret. 2% Liquidación Compra	\$ -52,32	\$ -134,99
Ret. Fte. IVA 30% Compras Bienes	\$ -6.187,17	\$ -10.656,24
Ret. Fte. IVA 70% Prest. Servicios	\$ -630,44	\$ -1.630,98
Ret. Fte. IVA 100% Prest. Serv. Profes.	\$ -718,33	\$ -7.885,00
Ret. Fte. IVA 100% Arriendos	\$ -2.608,70	\$ -2.608,70
Ret. Fte. IVA 100% Liq. Compras	\$ -313,89	\$ -809,97
Ret. Fte. IVA 10%	\$ -2.366,78	\$ -3.337,95
Ret. Fte. IVA 20%	\$ -115,56	\$ -172,28
TOTAL	\$ -100.246,46	\$ -65.818,37

16. - Préstamos Bancarios

El saldo de los Préstamos a Entidades Financiera a largo plazo por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Préstamos Bancarios		
Préstamos a largo plazo	\$ -194.783,28	\$ 0,00
TOTAL	\$ -194.783,28	\$ 0,00

ESPACIO EN BLANCO

17. - Provisión Jubilación Patronal

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

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Provisión Jubilación Patronal		
Provisión Jubilación Patronal	\$ -46.099,12	\$ -44.730,20
Provisión Desahucio	\$ -20.302,09	\$ -19.106,82
TOTAL	\$ -66.401,21	\$ -63.837,02

18. - Préstamos Accionistas

Las cuentas Préstamos Accionista, con cargo a la parte relacionada a diciembre 31 de 2019 y 2018 son como siguen:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Préstamos Accionistas		
Préstamos Accionistas L. plazo	\$ 0,00	\$ -197.530,38
TOTAL	\$ 0,00	\$ -197.530,38

19. - Capital Suscrito.

A diciembre 31 de 2019 constituye el monto total del capital de la compañía, representado por accionistas y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil; el cual está conformado por 120.000,00 acciones ordinarias y nominativas, de US\$ 1 cada una. Es importante mencionar que en el año 2019 se realizó un aumento de capital de 118000. Distribuido de la siguiente manera:

<i>NO.</i>	<i>IDENTIFICACIÓN</i>	<i>ACCIONISTAS</i>	<i>NACIONAL</i>	<i>NÚMERO DE ACCIONES</i>	<i>%</i>
1	130974463-7	LOPEZ ZAMBRANO FRANCISCO EDUARDO	ECUADOR	60.000,00	50,00%
2	130974464-5	LOPEZ ZAMBRANO MARIA AUXILIADORA	ECUADOR	60.000,00	50,00%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO				120.000,00	100%

20. - Resultado Adopción de NIIF

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

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Resultado Adopción NIIF		
Adopción por primera vez NIIF	\$ -10.726,17	\$ -10.726,17
TOTAL	\$ -10.726,17	\$ -10.726,17

21. - Reservas Legal y Facultativa

Un resumen de la cuenta Reservas de sus saldos y cuentas:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Reservas Legal y Facultativa		
Reservas Legal	\$ -1.000,00	\$ -1.000,00
Reservas Facultativa	\$ -4.448,28	\$ -4.448,28
TOTAL	\$ -5.448,28	\$ -5.448,28

ESPACIO EN BLANCO

22. - Resultado años anteriores

La compañía **CENTRO COMERCIAL PLASTILOPEZ S.A.**, con RUC 1391772823001 domiciliada en el Cantón de Manta su matriz con dos sucursales y una sucursal en la ciudad de Portoviejo, durante el ejercicio fiscal 2019 ha efectuado lo siguientes:

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
Resultado años anteriores		
Resultado año 2011	\$ 28.843,06	\$ -41.204,38
Resultado año 2012	\$ 0,01	\$ -0,01
Resultado año 2013	\$ 96.465,01	\$ -137.807,16
Resultado año 2014	\$ 19.111,22	\$ -27.301,74
Resultado año 2015	\$ -88.531,38	\$ -504.677,14
Resultado año 2016	\$ 251.931,20	\$ 44.458,45
Resultado año 2017	\$ 111.957,68	\$ 35.835,43
Resultado año 2018	\$ -50.257,07	\$ 0,00
Resultado año 2019	\$ 46.553,93	\$ 0,00
TOTAL	\$ -423.479,94	\$ -630.696,55

En el año 2020 estas cuentas deben ser reclasificadas, debido a que los saldos al momento de pasarlos de un año a otro no fueron asignados correctamente. El valor total de resultados acumulados si corresponde, sin embargo si lo analizamos por cada año no.

23. - Ventas Netas

Nuestras operaciones de ventas, comprendida el 31 de diciembre de 2019, corresponden a los ingresos de las ventas de nuestras principales operaciones de ventas al por mayor de artículos de plástico, así como las ventas prenda de vestir, electrodomésticos para el hogar, juguetes y locería en general, las cuales nos ha permitido cubrir los gastos operacionales y Financieros incurridos durante el periodo.

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
(+) Ventas Netas		
Ventas Tarifa 12%	\$-7.767.368,44	\$-7.732.360,27
Descuentos sobre Ventas Tarifa 12%	\$ 220.523,33	\$ 251.288,46
Ventas Tarifa 0%	\$ -223.534,65	\$ -179.145,09
Descuentos sobre Ventas Tarifa 0%	\$ 16.941,43	\$ 8.947,67
TOTAL	\$-7.753.438,33	\$-7.651.269,23

24. - Costo de Ventas y Producción

Al 31 de diciembre de 2019 el detalle de Costos de Ventas y Producción es como sigue:

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
(-) Costo de Ventas y Producción		
Costo de Ventas	\$-5.697.345,53	\$-5.701.496,15
TOTAL	\$-5.697.345,53	\$-5.701.496,15

25. - Gastos Operacionales

La compañía **CENTRO COMERCIAL PLASTILOPEZ S.A.**, registra los siguientes gastos efectuados durante el año 2019.

<i>DESCRIPCIÓN</i>	<i>A Diciembre 31 2019</i>	<i>A Diciembre 31 2018</i>
Gastos Operacionales		
Sueldos Salarios	706.506,86	635.931,78
Beneficios Sociales	149.237,91	124.246,20
Aportes a la Seguridad Social (Fondo de Reserva)	125.739,36	114.434,58
Honorario Profesionales y Dietas	24.666,04	61.934,40
Jubilación patronal	1.368,92	11.357,41
Desahucio	1.195,27	3.561,12
Gastos depreciación de Activos Fijos	203.515,95	39.824,99
Gastos de viaje	17.421,36	11.456,40
Costos de transacción (Comisiones bancarias entre otros)	140.197,63	120.743,30
Intereses con Instituciones Financieras	31.348,94	35.024,21
Impuestos y Contribuciones y otros	336,66	0,00
Promoción y publicidad	45.464,38	65.892,27
Transporte	75.255,32	60.475,33
Consumo de combustible y lubricantes	7.844,33	7.865,29
Arrendamientos operativos	0,00	195.652,16
Suministros, herramientas, materiales y repuestos	113.769,99	116.187,96
Mantenimiento y reparaciones	26.850,72	46.176,78
Seguros y reaseguros	72.889,13	57.099,21
Servicios públicos	80.651,36	61.624,55
Pérdida neta por deterioro de inventario	13.104,66	20.328,30
Otros gastos varios	108.971,52	0,00
Operaciones de Regalías	109333,54	138526,81
IVA que se carga al costo o gasto	19490,08	21.981,12
TOTAL DE GASTOS	2.075.159,93	1.950.324,17

26. - Otros Ingresos

La compañía **CENTRO COMERCIAL PLASTILOPEZ S.A.**, registra Otros ingresos alejado de la actividad principal los siguientes ingresos efectuados durante el año 2019.

DESCRIPCIÓN	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018
(+) Otros Ingresos		
Intereses con Instituciones Financieras	\$ -30,38	\$ -217,38
Por reembolsos a clientes	\$ -53,39	\$ 0,00
Ganancias por beneficios a los empleados otros	\$ -9.630,90	\$ 0,00
Reembolsos de Seguros otros	\$ -108.615,22	\$ -82.631,37
Utilidad en ventas de propiedades, planta y equipo	\$ 0,00	\$ -10.622,09
TOTAL	\$ -118.329,89	\$ -93.470,84

27. - Conciliación Tributaria

Al 31 de diciembre de 2019, la determinación del 15% Participación de Trabajadores, del Impuesto a la Renta Causado y del Saldo del Contribuyente es como se indica a continuación:

CENTRO COMERCIAL PLASTILOPEZ S.A CONCILIACION TRIBUTARIA POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)		
UTILIDAD ANTES DE 15% PART. TRABAJADORES E IMP. RENTA		99.262,76
PART. TRABAJADORES (15%)		-14889,41
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		84.373,35
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	42.284,73	
(-) DIVIDENDOS EXENTOS	0,00	
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS	0,00	
(+) PART. TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS	0,00	
UTILIDAD GRAVABLE		126.658,08
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (25%)	31.664,52	
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE EJERCICIO FISCAL		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	15.009,79	
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	46.948,99	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	92.574,16	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO ISD		
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		122.868,42

28. - Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2019 y a la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que no se hayan revelado en los mismos.

ESPACIO EN BLANCO