

**CORPORACION INDUSTRIAL ARREAGA & ASOCIADOS COARZA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**NOTA 1-2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo asciende a \$ 3.464.93 comprendido por:

**BANCOS-CAJA**

Banco Pichincha	1.551.28
Banco de Machala	1.523.41
Efectivo	<u>390.24</u>
<b>Total, Caja – Bancos</b>	<b>3.464.93</b>

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinado registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

**NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS**

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS** **0.00**

Anticipo Empleados Oficina 0

Préstamo Empleados 0

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES** **139.271.13**

Cuentas por Cobrar Clientes

Cheques x cobrar 0.00

**TOTAL CTAS POR COBRAR** **139.271.13**

Las Cuentas por Cobrar Clientes son por facturas de vencimiento por los créditos otorgados, denominados en dólares estadounidenses y no devengan interés. La compañía evalúa los cupos de créditos de los clientes nuevos a través de un análisis crédito interno, los cupos son revisados constantemente según el cumplimiento de deuda del cliente

#### NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

Anticipos de Impuestos a la Renta 2019	US\$	0.00
Retenciones en la Fuente IVA		0.00
Retenciones en la Fuente años anteriores		

<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>
--------------	-------------

#### NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019 los inventarios se detallan a continuación

##### INVENTARIOS

Inventarios de Productos terminados	137.196.34
-------------------------------------	------------

El inventario se valora al costo o valor razonable, el menor. El costo se determina sobre la base del promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de ventas estimado menos todos los costos y gastos de distribución y ventas.

<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>279.932.40</b>
-------------------------------	-------------------

#### NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

##### ACTIVO NO CORRIENTE

<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>246.411.40</b>
-------------------------------------	-------------------

Terreno	0.00
Edificios	0.00
Instalaciones	0.00
Muebles y Enseres	0.00
Maquinarias y Equipos	77.900.00
Vehículos	168.511.44
Equipo de Computación y Software	0.00

DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	- 28.347.95
--------------------------------------	-------------

<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>218.063.45</b>
----------------------------------	-------------------

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>497.995.89</b>
---------------------	-------------------

## **NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

### **PROVEEDORES**

Proveedores de Mercadería –Inventarios	<b>174.416.07</b>
Otras cuentas x pagar	0.00

Al 31 de diciembre 2.019, en este rubro se presentan el valor de la obligación a cargo de la compañía por conceptos de bienes y servicios, además de obligaciones con terceros en desarrollo de las operaciones con relación del objeto social.

## **NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES – BANCOS	4.672.26
Préstamos Bancarios	0.00

### **OBLIGACIONES A LARGO PLAZO**

ACCIONISTAS	0.00
-------------	------

## **NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

#### **RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA**

312 Transferencias de bienes Inmuebles 1%	0.00
---	------

#### **Otras Cuentas x Pagar**

Aporte Personal y Patronal	471.32
Beneficios Sociales	
Décimo tercer, cuarto y vacaciones	2.770.08

#### **Provisión Beneficios Sociales**

Son reconocidos cuando nace la obligación de empresas en virtud de las normas legales vigentes o acuerdo contractuales. y registrados en el tiempo y fecha que en ella se indican.

Corresponden a decimos tercero, cuarto, provisiones por pagar, vacaciones, fondos de reserva.

**NOTA 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA 2.019**

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	5.060.54
IMPUESTOS A LA RENTA	3.576.36

<b>TOTAL</b>	<b>8.636.90</b>
--------------	-----------------

<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 190.966.93</b>
---------------------------------	----------------------

**PASIVOS NO CORRIENTES**

PROVEEDORES LOCALES A LARGO PLAZO	\$100.000.00
-----------------------------------	--------------

ACCIONISTAS A LARGO PLAZO	10.000.00
---------------------------	-----------

PRESTAMO BANCARIO	125.027.86
-------------------	------------

<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>235.027.86</b>
------------------------------------	-------------------

<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>425.994.49</b>
-------------------------	-------------------

## **NOTA 12. CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 20.000.00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una Accionistas:

## **NOTA SRI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA 2.019**

<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>33.736.94</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.060.54
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	
(+) AJUSTES GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	
(+) 15% P.T DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	
(+) AJUSTES POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>28.676.40</b>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	7.169.10
<b>TOTAL, UTILIDAD EJERCICIO 2.019</b>	<b>21.507.30</b>
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 1% CREDITO	1.922.77
CREDITO DE AÑOS ANTERIORES	1.669.97
<b>TOTAL, A PAGAR IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>3.576.36</b>

## **NOTA SRI 3. RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de diciembre del 2.019 la compañía obtuvo una utilidad neta de

USD \$ 21.507.30

ATENTAMENTE



MANUEL YAGUAL  
CONTADOR