

**AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR
GLOBALINSTRIES CIA. LTDA.**

ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019

AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIES CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Contenido:

Estado de Situación Financiera

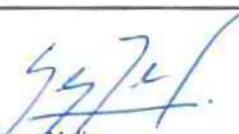
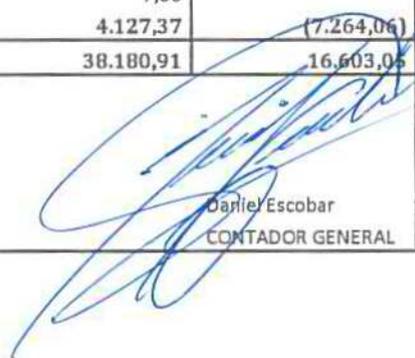
Estado de resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

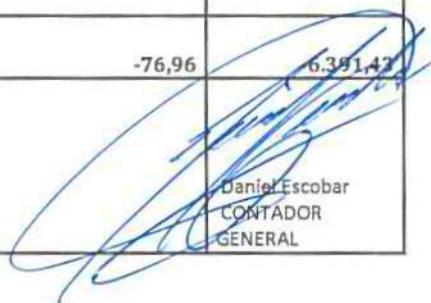
Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

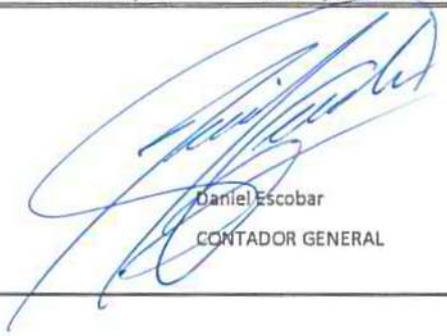
**AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<i>Notas</i>	2018	2019
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo	4	409,78	(6.683,28)
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	5	19.298,54	4.633,39
Otras cuentas por cobrar	6	-	11.350,00
Inventarios	7	16.967,34	6.934,43
Impuestos diferidos	8	1.505,25	368,51
Total activos corrientes		38.180,91	16.603,05
Total activos no corrientes		38.180,91	16.603,05
Total activos		38.180,91	16.603,05
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Proveedores	9	5.195,64	5.667,16
Cuentas por pagar Socios	10	6.108,81	18.049,98
Impuestos por Pagar	11	-	149,97
Anticipo Clientes	12	22.749,09	-
Total pasivos corrientes		34.053,54	23.867,11
TOTAL PASIVOS		34.053,54	23.867,11
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	13	2.000,00	2.000,00
Aportes a Futuras Capitalizaciones	14	5.000,00	-
Perdida del Ejercicio	15	(76,96)	(6.391,43)
Perdidas Acumuladas	16	(2.802,67)	(2.872,63)
Utilidades Acumuladas	17	7,00	-
Total patrimonio		4.127,37	(7.264,06)
		38.180,91	16.603,05
 Solange Molina GERENTE GENERAL		 Daniel Escobar CONTADOR GENERAL	

AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en U.S. dólares)

	<i>Notas</i>	2018	2019
Ingresos de actividades ordinarias	16	12.573,60	31.616,30
COSTO DE PRODUCCION	17	1.651,27	23.945,60
UTILIDAD OPERACIONAL		10.922,33	7.670,70
GASTOS ADMINISTRATIVOS	18	10.999,29	14.062,13
PERDIDA DEL EJERCICIO		-76,96	-6.391,43
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		-76,96	-6.391,43
Impuesto a la Renta del Ejercicio Participacion Trabajadores			
Utilidad del período		-76,96	-6.391,43
Utilidad (pérdida) del período atribuible a los propietarios		-76,96	-6.391,43
 Solange Molina GERENTE GENERAL			 Daniel Escobar CONTADOR GENERAL

AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIS CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresados en U.S. dólares)

Descripción	Nota	Capital pagado	Perdidas Acumuladas	Perdida Del Ejercicio	Total
Aumento de capital		2.000,00			2.000,00
					0,00
Resultados Acumulados			(2.872,63)		-2.872,63
Utilidad neta				-6.391,43	-6.391,43
Saldos al 31 de diciembre del 2019	<i>13 a 15</i>	2.000,00	-2.872,63	-6.391,43	-7.264,06
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  Solange Molina GERENTE GENERAL </div> <div style="text-align: center;">  Daniel Escobar CONTADOR GENERAL </div> </div>					

AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIES CIA. LTDA.
FLUJO DE CAJA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

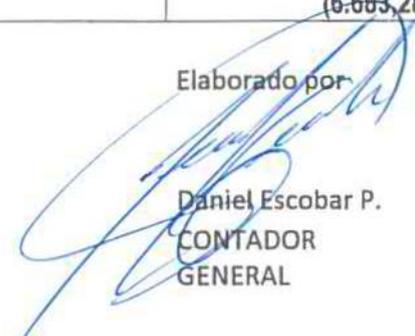
(Expresados en U.S. dólares)

Flujo de efectivo generado por las operaciones del año:	
Resultado integral del año	(6.391,43)
Disminución (aumento) en cuentas de activo:	
Cuentas comerciales por cobrar neto	14.665,15
inventario	10.032,91
Impuestos	1.136,74
Otros activos corrientes	(11.350,00)
Aumento (disminución) en cuentas de pasivo:	
Proveedores	471,52
Otras cuentas por pagar	11.941,17
Impuestos	149,97
Anticipo clientes	(22.749,09)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	(2.093,06)
Flujo de efectivo por actividades de financiación:	
Disminucion del Patrimonio	(5.000,00)
Efectivo neto provisto por (usado en) actividades de financiación	(5.000,00)
Incremento (disminución) neta de efectivo y equivalentes de efectivo	(7.093,06)
Efectivo y equivalentes de efectivo	409,78
Efectivo y equivalentes de efectivo	(6.683,28)

Aprobado por


 Solange Molina
 GERENTE GENERAL

Elaborado por


 Daniel Escobar P.
 CONTADOR
 GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

1. Información General
2. Políticas Contables Significativas
3. Estimaciones y juicios contables
4. Efectivo
5. Cuentas por cobrar no relacionadas
6. Otras cuentas por cobrar
7. Impuestos Corrientes
8. Propiedad, plata y equipo
9. Proveedores
10. Otras cuentas por pagar
11. Beneficios empleados corto plazo
12. Ingresos
13. Gastos administrativos
14. Capital Social
15. Resultados acumulados

AMERICAN GLOBAL INDUSTRIES DEL ECUADOR GLOBALINSTRIS CIA. LTDA.

1. Información general

American Global Industries Del Ecuador Globalinstris Cia. Ltda., es una compañía limitada, constituida el 13 de julio del 2016 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 13 de julio del 2016, con una duración de 50 años.

Su objeto social es el fabricación de productos para peluquería y cuidado del cabello: champú, tintes, lacas para el cabello.

2. Políticas contables significativas

2.1 Bases de presentación y declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros de American Global Industries Del Ecuador Globalinstris Cia. Ltda., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Internacional Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre de 2019 y según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2019 y el estado de situación financiera consolidado de apertura al 1 de enero del 2019, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de American Global Industries Del Ecuador Globalinstris Cia. Ltda., como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2019

Los estados financieros de American Global Industries Del Ecuador Globalinstris Cia. Ltda., al 31 de diciembre del 2019, los cuales fueron emitidos por la Compañía, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación de los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2019. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2019, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

2.3 Activos financieros

Cuentas por cobrar comerciales

Incluye los valores no liquidados por parte de clientes. Los deudores comerciales y cuentas por cobrar se reconocen inicialmente a su valor razonable y se valoran posteriormente al costo amortizado mediante el método del tipo de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa en cada fecha de los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos confiabilidad

Para todos los otros activos financieros la evidencia objetiva de deterioro puede incluir:

- ✓ Dificultades financieras significativas del emisor o la contraparte; o
- ✓ Falta de pago o incumplimientos en los pagos de intereses o capital; o
- ✓ Que sea probable que el deudor entre en bancarrota o reorganización financiera

Para activos financieros llevados en su costo amortizado, el monto de deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados de efectivo, descontados de la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor de los activos financieros es reducido por las pérdidas por deterioro directamente para todos los activos financieros con la excepción de las cuentas por pagar de negociación, donde el valor es reducido a través del uso de una cuenta de asignación. Cuando una cuenta por cobrar de negociación es considerada incobrable, es eliminada contra la cuenta de asignación. Las recuperaciones posteriores de montos que han sido previamente eliminadas son acreditadas contra la cuenta de asignación.

Los cambios en el valor de la cuenta de asignación son reconocidos en la utilidad o pérdida.

Si en un período posterior, el monto de la pérdida por deterioro disminuye y esta disminución puede ser relacionada objetivamente a un evento que ocurrió después del reconocimiento del deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida es reversada a través de utilidad o pérdida en la medida en que el valor de la inversión a la fecha en la que el deterioro es reversado no exceda lo que el costo amortizado hubiera sido si el deterioro no hubiera sido reconocido.

Baja de activos financieros

La Compañía da de baja un activo financiero solo cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo del activo expiran, o es transferido el activo financiero y sustancialmente todos los riesgos y beneficios de propiedad a otra entidad. Si la Compañía tampoco transfiere ni retiene sustancialmente los riesgos y beneficios de propiedad y continua controlando el activo transferido, la Compañía reconoce sus intereses retenidos en el activo y una obligación asociada por los valores que pueden ser pagados. Si la Compañía retiene sustancialmente todo el riesgo y los beneficios de propiedad de activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero y también reconoce un préstamo garantizado por los ingresos recibidos.

2.4 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.5 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

2.6 Propiedad, planta y equipo

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

Grupo	Tiempo
Muebles	10 a 12 años
Equipo oficina	10 a 12 años
Equipo electrónico	3 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La depreciación está cargada de tal manera que elimina el costo o valorización de activos, además de terrenos en pleno dominio y propiedades bajo construcción, durante sus vidas útiles estimadas, usando el método de línea recta. La vida útil estimada, valores residuales y el método de depreciación son revisados al final de cada año, con el efecto de cualquier cambio tomado en cuenta en una base potencial.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades, planta y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

2.7 Beneficios empleados post-empleo

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

2.8 Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.9 Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

2.10 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.11 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.12 Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero de 2018, de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.13 Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

2.14 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.15 Nuevas normas y normas publicadas que no entran en vigor

Nuevas normas aplicadas por la Compañía

No se tuvo ningún efecto importante sobre los Estados Financieros de **American Global Industries Del Ecuador Globalinstryes Cia. Ltda.** respecto de normas y enmiendas que fueron efectivas por primera vez en el año 2018.

Interpretaciones, modificaciones y nuevas normas aplicables a la Compañía que no entran aún en vigor

<u>Título y nombre normativa</u>	<u>Fecha que entra en vigor</u>	<u>Fecha estimada aplicación en la Compañía</u>
NIIF 9 - <i>Instrumentos financieros</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 10 - <i>Consolidación de estados financieros</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 11 - <i>Acuerdos de negocios conjuntos</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
NIIF 12 - <i>Revelaciones de intereses en otras entidades</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIIF 13 - <i>Medición a valor razonable</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 7 - <i>Revelaciones - Compensación de activos financieros y pasivos financieros</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7 - <i>Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición</i>	01 de Enero del 2015	01 de Enero del 2015
Enmiendas a la NIIF 10, NIIF 11 y NIIF 12 - <i>Estados financieros consolidados, acuerdos conjuntos y revelaciones sobre participaciones en otras entidades: Guía de transición</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 19 (Revisada en el 2011) - <i>Beneficios a empleados</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 27 (Revisada en el 2011) - <i>Estados financieros separados</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
NIC 28 (Revisada en el 2011) - <i>Inversiones en asociadas y negocios conjuntos</i>	01 de Enero del 2013	01 de Enero del 2013
Enmiendas a la NIC 32 - <i>Compensación de activos y pasivos financieros</i>	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014
Enmiendas a las NIIF (NIIF 1, NIC 1, 16, 32 y 34) - <i>Mejoras anuales a las NIIF Ciclo 2009-2011</i>	01 de Enero del 2014	01 de Enero del 2014

La Compañía no ha concluido aún los posibles impactos que se tendrá por la aplicación de las nuevas normas y enmiendas citadas anteriormente.

3. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

3.1 Impuestos diferidos

Los pasivos y activos por impuestos diferidos se reconocen por todas las diferencias temporales de impuestos, basados en la estimación de una tarifa impositiva vigente para los años 2012, 2013 y 2014, del 23%, 22% y 22% respectivamente; sin embargo cualquier cambio futuro de este porcentaje debido a cambios de gobierno significaría un cambio importante en el valor reconocido como activo y pasivo por impuesto diferido, considerando que hasta el año 2011 la tarifa del impuesto a la renta fue del 24%.

3.2 Prestaciones por pensiones

El valor actual de los obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

3.3 Vidas útiles y deterioro de activos

Como se describe en la Nota 2.7 la Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

4. Efectivo

Al 31 de diciembre del 2019, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Efectivo	409,78	(6.683,28)
Total	409,78	(6.683,28)

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

Estos saldos corresponden a la cuenta corriente Numero 41235616 del Banco de Guayaquil.

5. Cuentas por cobrar Clientes No Relacionados

5 Cuentas por cobrar Clientes

Los saldos de cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2019, se muestran a continuación:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Cuentas por cobrar clientes	4.777,10	4.633,39
Total	4.777,10	4.633,39

El periodo promedio de crédito por venta de servicios es de 30 días. La Compañía no realiza ningún cargo por interés si no se cumple con este tiempo de recuperación.

Anualmente la Compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por este concepto.

A continuación se detalla los valores por clientes por de la Cartera, así como los días de vencimiento.

NOMBRES Y APELLIDOS	USD
CARMEN LOPEZ	692,50
CAZAR BARRIONUEVO MYRIAM DEL ROCIO	282,30
DANIEL ROLANDO MENDIETA	108,10
EDMUNDO URDIALES	225,52
JACOME ARANA RAQUEL YESENIA	277,28
JENNY GABRIELA COVENA REYES	1.985,28
LEO VIGILDO PULIDO ARCE	618,88
MENDIETA LORENA	443,53
TOTAL	4.633,39

Se contrato a la empresa COBRINPROF, en Abril del 2018, para realizar el proceso de recuperación de cartera, el informe de esta empresa se encuentra en las oficinas de la compañía, si los socios así lo requieren.

Gerencia aun no define una Política Contable con relación al deterior de la cartera, Según aplicación de la Norma en la NIFs 9.

6 Anticipo Proveedores

El saldo de Anticipo a proveedores corresponde a valores entregados a cuentas que luego serán reconocidos como gasto cuando nos entreguen factura nuestros proveedores

El saldo al 31 de diciembre del 2018, esta en :

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Otras cuentas por cobrar	14.521,74	11.350,00
Total	0,00	11.350,00

8 Inventarios

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de los inventarios para la venta son:

	<u>2018</u>	<u>2018</u>
Inventarios	16.967,34	6.934,43
Total	16.967,34	6.934,43

Los inventarios están valorados a valor neto de realización, Según la Norma Niffs 13

9. Impuestos Diferidos

Al 31 de diciembre del 2019 los saldos de Impuestos Diferidos son los siguientes:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Impuestos diferidos	1.505,25	368,51
Total	1.505,25	368,51

El detalle del crédito tributario es :

IVA en Compras,	USD. 317,63
Impuesto a la Renta Presente Ejercicio	USD. 50,88

10. Proveedores

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Proveedores	5.195,64	5.667,16
Total	5.195,64	5.667,16

Detallado de la siguiente forma:

ADMIPAC ASESORIA Y ADMINISTRACION DEL PACIFICO CIA. LTDA.

USD 5.667,16

El período de crédito promedio de compras de ciertos bienes es 30 días desde la fecha de la factura, no existe la política de pagar intereses a los proveedores, ya que su pago con crédito a los 30 días

11. Otras cuentas por pagar Socios

A continuación se muestra un resumen de otras cuentas por pagar Al 31 de diciembre del 2019:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Cuentas por pagar Socios	6.108,81	18.049,98
Total	6.108,81	18.049,98

Las cuentas por pagar socios, corresponde a los valores entregados como préstamo a la compañía por parte del Sr. Andres Roja, y Solange Molina Gerente de la empresa,

12. Impuestos por Pagar

Un detalle de los Impuestos por pagar Al 31 de diciembre del 2019 se muestra a continuación:

Al cierre del ejercicio no existen valores pendientes por pagar a la Administración Tributaria

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Impuestos por Pagar	-	149,97
Total	-	149,97

13. Anticipo de Clientes

Los Saldos por Anticipo de Clientes a Diciembre 2019 son:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Anticipo Clientes	22.749,09	0,00
	0,00	0,00
Total	22.749,09	0,00

16. Perdida del Ejercicio

La Perdida del Ejercicio al, al 31 de diciembre del 2019, es por un valor de :

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Perdida del Ejercicio	(76,96)	(6.391,43)
Total	-76,96	-6.391,43

17. Perdidas Acumuladas

La Perdida del ejercicio 2019 :

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Perdidas Acumuladas	(2.802,67)	(2.872,63)
Total	-2.802,67	-2.872,63

18. Ingresos de Actividades Ordinarias

Los Ingresos de la compañía fueron al 31 de diciembre del 2019, fueron por un valor de:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Ingresos de actividades ordinarias	12.573,60	31.616,30
Total	12.573,60	31.616,30

El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Una entidad reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse

14. Capital Social

Los saldos correspondiente a Capital Social al 31 de diciembre del 2019 es:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Capital social	2.000,00	2.000,00
Total	2.000,00	2.000,00

El capital social de la compañía esta dividido en 200 acciones de usd. 10 cada una.

15. Aportes a Futuras Capitalizaciones

Los Aportes A fututas Capitalizaciones al 31 de diciembre del 2019 es por:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Aportes a Futuras Capitalizaciones	5.000,00	0,00
Total	5.000,00	0,00

Para el ejercicio 2019, estos valores fueron reversado a la cuenta de origen que es cuentas por pagar socios,

Ya que no se va a capitalizar.

19. **Costo de Producción**

Un resumen de los Costos de Producción al 31 de diciembre del 2019 es por :

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
COSTO DE PRODUCCION	1.651,27	23.945,60
Total	1.651,27	23.945,60

El Costo de Producción esta contabilizado a razón de valor real, según precios de mercado

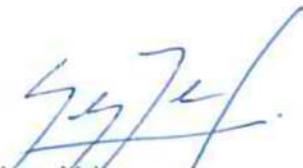
20. **Gastos administrativos**

Un resumen de los gastos administrativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2019</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	10.999,29	14.062,13
Otros ingresos		
Total	10.999,29	14.062,13

El detalle de los gastos administrativos son:

5.2.1.	ADMINISTRACION GENERAL Y VENTAS	14.062,13
5.2.1.02.	GASTOS DE PERSONAL	1.947,14
5.2.1.02.002	Movilización	240,99
5.2.1.02.003	Residencia	358,38
5.2.1.02.004	Movilización	1.001,74
5.2.1.02.006	Gastos presentacion	326,68
5.2.1.02.011	Peajes, Parqueos	19,35
5.2.1.03.	GASTOS POR SERVICIOS	268,52
5.2.1.03.001	Fletes cargas despachos	268,52
5.2.1.05.	ALQUILERES Y ARRENDAMIENTOS	2.435,81
5.2.1.05.002	Alquiler Equipo de Computación	189,00
5.2.1.05.006	Alquiler Stands Ferias y eventos	2.246,81
5.2.1.06.	HONORARIOS CONTRATADOS	7.091,12
5.2.1.06.004	Servicios Administrativos	6.921,37
5.2.1.06.007	Publicidad	169,75
5.2.1.08.	SUMINISTROS, MATERIALES E INSUMOS	2.118,77
5.2.1.08.001	Combustibles y lubricantes	193,53
5.2.1.08.004	Suministros y Materiales	1.925,24
5.2.1.11.	GASTOS FINANCIEROS	97,76
5.2.1.11.002	Comisiones Bancarias	97,76
5.2.1.13.	IMPUESTOS TASAS CONTRIBUCIONES	103,01
5.2.1.13.001	Superintendencia de Compañías	27,11
5.2.1.13.002	Impuestos Municipales	75,90


Solange Molina
GERENTE GENERAL


Daniel Escobar
CONTADOR GENERAL