

SHAMUNA CIA. LTDA.

INFORME DE LOS BALANCES FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2019

SHAMUNA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

		... Diciembre 31,...
		2019
	Nota	USD \$
ACTIVOS	s	
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	28,906
Cobros Transitorios	5	2,444
Cuentas por Cobrar	6	24,244
Inventarios	7	26,623
Pagos Anticipados	8	1,561
Activos por Impuestos Corrientes	9	13,937
		-
	USD	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	97,716
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Depreciables	10	49,351
Menos: Depreciación Acumulada	11	(191)
	USD	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	49,160
ACTIVOS DIFERIDOS		
Cargos Diferidos		-
Menos: Amortización Acumulada		-
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS		-
INVERSIONES EN ASOCIADAS		
		-
	USD	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	49,160
	USD	
TOTAL ACTIVOS	\$	146,875


 Nicolas Sotomayor
Gerente General


 Elizabeth Fernández
Contadora General

SHAMUNA CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

PASIVOS	Notas	... Diciembre 31,...
PASIVO CORRIENTE		2019
		USD \$
Proveedores locales	12	33,267
Proveedores del Exterior	13	225
Obligaciones con la Administración Tributaria	14	2,479
Obligaciones con el IESS	15	497
Por Beneficios de Ley Empleados	16	691
Anticipo Clientes	17	20
TOTAL PASIVO CORRIENTE	USD \$	<u>37,178</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
Provisiones por beneficios a empleados a Largo Plazo	18	459
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	USD \$	<u>459</u>
TOTAL PASIVO	USD \$	<u>37,637</u>
PATRIMONIO		
Capital	19	154,840
Reserva Legal		-
Aporte Futura Capitalización		-
Resultados Acumulados		(43,128)
Resultado del Ejercicio		(2,165)
Adopción de NIIF		(309)
TOTAL PATRIMONIO		<u>109,238</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>146,875</u>

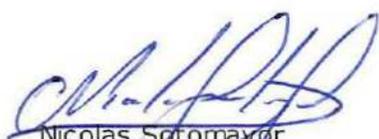
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros

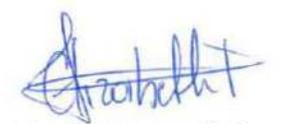

 Nicolas Setomayor
 Gerente General


 Elizabeth Fernandez
 Contadora General

SHAMUNA CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre de 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2019
		USD \$
Ingresos Operacionales	20	87,162
(-)Costo de Ventas		38,849
Utilidad Bruta	USD \$	<u>48,312</u>
Menos: Gastos Operacionales		
Gastos de Administración	21	31,904
Gastos de Ventas	21	17,497
Gastos Financieros	21	1,095
Utilidad Operacional	USD \$	<u>- 2,185</u>
Otros Ingresos o Gastos		19
Utilidad antes de Partic. Trabajadores e Impuesto a la Renta	USD \$	<u>- 2,165</u>
Menos: Participación de Trabajadores		-
Impuesto a la Renta		-
RESULTADO DEL EJERCICIO, (Neto)	USD \$	<u>- 2,165</u>
Otros Resultados Integrales		-
RESULTADOS INTEGRAL DEL AÑO		<u>- 2,165</u>


Nicolas Sotomayor
Gerente General


Elizabeth Fernández
Contadora General

SHAMUNA CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31, 2019
(Expresado en U.S. Dólares)

... Diciembre 31,...

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	70,499
Pagado a proveedores	(52,728)
Obligaciones Laborales	(8,714)
Instituciones Públicas	(4,669)
Dividendos Pagados	-
Varios	(1,098)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u><u>3,290</u></u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Inversiones Corrientes	61,540
Propiedad, Planta y Equipo	(49,351)
Venta Inmueble	-
Activos Diferidos	-
Inversiones Largo plazo	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u><u>12,189</u></u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Obligaciones bancarias	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	<u>15,480</u>
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	<u><u>13,427</u></u>
Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u><u>28,906</u></u>


Nicolas Sotomayor
Gerente General


Elizabeth Fernández
Contadora General

SHAMUNA CIA. LTDA.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 31 de Diciembre de 2019
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Otros Superávit por Revaluación	Resultados Acumulados por la aplicación de NIIF	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2018	USD \$ 93,300	-	-	-	-	-	-
Reclasificación a resultados acumulados	-	-	(43,128)	-	-	-	43,128
Apropiación de reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Distribución de dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Aumento de Capital	61,540	-	-	-	-	-	61,540
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(2,165)	-	-	2,165
Participación Laboral	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto a la Renta del año (22%)	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes alicación NIIF's (2010)	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes alicación NIIF's (2011)	-	-	-	-	(309)	-	309
Saldo al 31 de diciembre de 2019	USD \$ 154,840	-	- 43,128	- 2,165	- 309	-	109,238


 Nicolás Sotomayor
 Gerente General


 Elizabeth Fernández
 Contadora General

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 1 – INFORMACIÓN GENERAL

SHAMUNA CIA. LTDA., fue constituida en el Ecuador el 27 de noviembre del 2017

El objetivo social de la Compañía es la fabricación de prendas de vestir de telas tejidas, de punto y ganchillo, de telas no tejidas, entre otras, para hombres, mujeres, niños y bebés: abrigos, trajes, conjuntos, chaquetas, pantalones, faldas, calentadores, trajes de baño, ropa de esquí, uniformes, camisas, camisetas, etcétera.

NOTA 2. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Los estados financieros de **SHAMUNA CIA. LTDA.** Al 31 de diciembre del 2019, fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

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.

a. Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros de **SHAMUNA CIA. LTDA.** Comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019, el estado de resultado integral, el estado de flujo de efectivo, el estado de cambios en el patrimonio por los años terminados al 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

b. Unidad Monetaria

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar.

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

c. Sistema Contable

La preparación y elaboración de informes financieros contables del año 2019, se los realiza por medio del sistema "INTERMIX".

d. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

e. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos 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, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como ingresos de inversiones y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La política de crédito de la Compañía es de ciento ochenta (30) días calendario para sus clientes

Las cuentas comerciales por cobrar 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.

f. Servicios y otros pagos anticipados

Se registran los seguros, arriendos u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico.

g. Propiedad, Planta y Equipo

La Compañía está valorando al costo de adquisición los edificios, instalaciones, vehículos, maquinaria, muebles de oficina, herramientas, equipos de comunicación y a valores de mercado; para terrenos en base a lo facultado por disposiciones legales.

Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

Adicionalmente, se considerará, cuando aplique, como costo de las partidas de propiedad, planta y equipo, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso o venta.

Los costos que para SHAMUNA CIA. LTDA., no forman parte del costo de un activo movilizado son, entre otros:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

- ✓ Costos de apertura de nuevas oficinas o Compañías.
- ✓ Costos de introducción de un nuevo producto o servicio (Incluyendo los costos de actividades publicitarias y de promoción).
- ✓ Costos de apertura del negocio en una nueva localización o dirigido a un nuevo segmento de clientes (Incluyendo los costos de entrenamiento de personal).
- ✓ Costos de administración y otros costos indirectos generales.

Las partidas de propiedad, planta y equipo que tienen valor residual son Edificios y Vehículos, las maquinarias no tienen valor residual ya que son bienes especializados que no se puede obtener un beneficio luego de ser depreciados totalmente, en el caso de la equipos de computación por política de la Compañía después de cumplir con la vida útil de 3 años la empresa transfiere el dominio del bien al funcionario custodio y en las demás clases de muebles y enseres se dan de baja para realizar donaciones.

g.i. Medición posterior al reconocimiento

Después del reconocimiento inicial, la propiedad, planta y equipo es registrado al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los costos de mantenimiento de propiedad, planta y equipo son reconocidos en resultados cuando se incurren.

g.ii. Métodos de depreciación y vidas útiles

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, planta y equipo, puesto que éstas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Activo	Vida útil (en años):
Edificios	50 años
Maquinaria	10 años
Muebles y enseres	15 años
Equipo de oficina y computo	3 años
Instalaciones	15 años
Vehículos	5 años

El método de depreciación, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario, en el período en que la estimación es revisada y cualquier período futuro afectado.

g.iii. Deterioro de propiedad, planta y equipo

La provisión se calculará al evidenciarse una disminución en la cuantía de los beneficios económicos que cabría esperar de la utilización de un componente de propiedad, planta y equipo; es decir es el exceso acumulado a la fecha del importe en libros de un activo sobre su importe recuperable.

El importe en libros de un activo se reducirá hasta que alcance su importe recuperable si, y sólo si, este importe recuperable es inferior al importe en libros.

g.iv. Retiro o venta de propiedad, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y es reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro posterior de mobiliario y equipo revaluados, incluido como costo atribuido, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a resultados acumulados.

h. Activos Intangibles

SHAMUNA CIA. LTDA. No dispone de Activos Intangibles en el período correspondiente al 2019.

i. Cuentas por Pagar

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

Las cuentas por pagar son reconocidas inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del período cuando al pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

j. Provisiones

La Compañía reconoce una provisión como:

- a) Resultado de un suceso pasado; ó
- b) Cuando es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos, que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- c) Puede hacerse una estimación del importe o valor de la obligación.

k. Provisión Beneficios Sociales

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El costo de estos beneficios de acuerdo a las leyes laborales Ecuatorianas, se registran con cargo a los gastos del ejercicio de la Compañía y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del balance general que se calcula anualmente por actuarios independientes.

l. Beneficios no corrientes a empleados

Las obligaciones por beneficios a largo plazo, como los beneficios posteriores al retiro de los trabajadores, se reconocen a su valor nominal. El importe total de dichos beneficios será descontado de cualquier importe ya pagado.

l.i. Provisión para jubilación patronal

La Compañía registra la jubilación patronal desde el primer día que el empleado ingrese a la empresa ya que dicha obligación es implícita ante un hecho futuro.

Se reconocerá el pago de jubilación patronal en el caso del trabajador que hubiere cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo, continuada o interrumpidamente, de acuerdo al Art. 188 del Código de Trabajo de la República del Ecuador.

Cada año el departamento de Recursos Humanos debe presentar el estudio actuarial para el respectivo registro.

l.ii. Provisión para desahucio (beneficios por terminación)

En la normativa ecuatoriana existe la obligación de cancelar el Desahucio si el empleado realiza el trámite de terminación de la relación laboral por intermedio del Ministerio de Trabajo; por esta realidad, la Compañía establece la provisión del total de los empleados y cuando no se realice el pago de estos valores a los ex empleados, se efectuará una reversión respectiva.

Adicionalmente cuando existan los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador, de acuerdo al Art. 185 del Código de Trabajo.

m. Patrimonio

El patrimonio de la Compañía está conformado por: Capital social, reservas, capital adicional, utilidades retenidas /pérdidas acumuladas, resultado del ejercicio Y otro resultado integral - ORI's.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

n. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos por ventas de servicios son reconocidos al momento de ejecutarse los mismos, el importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción y que los costos incurridos en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

o. Reconocimiento de Costos y gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los gastos se reconocen por el método del devengado a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

NOTA 3 - INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio del 2008.

Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No.08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF a partir del 1 de enero de 2012.

Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF.

De acuerdo a lo antes indicado, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2011.

La aplicación de las NIIF supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al año 2011:

- Cambios en las políticas contables, criterios de medición y forma de presentación de los estados financieros
- La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultado integral.
- Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros

Para la preparación de los presentes estados financieros, se han aplicado algunas excepciones obligatorias y exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF que se establece en la NIIF 1.

3.1 Estimaciones contables

Estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo las expectativas de futuros eventos que se cree será lo razonable bajo las circunstancias.

3.1.1 Estándares, modificaciones e interpretaciones.

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Estimaciones y juicios son continuamente evaluados y están basados en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo las expectativas de futuros eventos que se cree será lo razonable bajo las circunstancias

3.1.2 Normas aplicables

El paquete de normas es efectivo para el comienzo de los períodos anuales a partir del 1 enero de 2013 y 2014. La información sobre estas nuevas normas se presenta a continuación:

Efectivos para los años que terminan el 31 de diciembre del 2014

Las siguientes normas han sido enmendadas o revisadas y no tienen efecto sobre los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre 2014:

Interpretaciones nuevas

CINIIF 3 Incertidumbre sobre Tratamientos de Impuesto a las Ganancias

Modificaciones NIIF 9 – Pago Anticipado con Compensación Negativa

Modificaciones a la NIC 28 – Participaciones de Largo Plazo en Asociadas y Negocios Conjuntos.

Modificaciones NIC 19 – Modificación, Reducción o Liquidación de un Plan.

Modificaciones al Marco Conceptual en las Normas NIIF
NIIF 17 Contratos de Seguros

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
Bancos Pacífico S.A.	18,166.86
Bancos Austro S.A.	10,739.39
Total USD \$	<u>28,906</u>

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 5 – COBROS TRANSITORIOS

Un resumen de la cuenta cobros transitorios es como sigue:

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
CxC Tarjeta de Credito Punto de Venta	2,601
Notas de Credito Transitorias	2
CxC Tarjeta de Credito Otros	159
Efectivo	4
Inventario Final de Bienes No Producidos	Total USD \$ 2,444

Los valores presentados corresponden a los resultados de cobros temporales que se realiza acorde al giro del negocio.

NOTA 6 – CUENTAS POR COBRAR

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

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
Cuentas por Cobrar	
Clientes locales	<u>24,244</u>
Subtotal	24,244
	Total USD \$ <u>24,244</u>

Los valores presentados corresponden a los resultados de la actividad principal que ejerce la compañía.

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 7 – Inventarios

En este rubro integran valores por concepto de movimiento de la mercadería, el detalle se establece de la siguiente manera:

	... Diciembre 31,...
	2,019 (en USD \$)
Inventario Inicial de Bienes No Producidos	21,007
Compras Netas Locales	28,487
Importaciones de Bienes No Producidos	15,978
Consumo de Producto Terminado	<u>38,849</u>
Inventario Final de Bienes No Producidos	Total USD \$ 26,623

NOTA 8 – Pagos Anticipados

En este rubro se registran valores por concepto de los pagos anticipados que la Compañía realizó a proveedores y otros, su detalle a continuación:

	... Diciembre 31,...
	2,019 (en USD \$)
Pagos Anticipados	1,561
Total USD \$	<u>1,561</u>

NOTA 9 – Activos por Impuestos Corrientes

	... Diciembre 31,...
	2,019 (en USD \$)
Activos por Impuestos Corrientes	13,937.00
Total USD \$	<u>13,937</u>

En este rubro se registran valores por concepto de activos por Impuestos con el Servicio de Rentas Internas

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 10 – DEPRECIABLES

... Diciembre 31, ...
2,019
(en USD \$)

Equipos de Computacion	1,820
Instalaciones	47,531
Total USD \$	<u>49,351</u>

NOTA 11 – DEPRECIACIÓN ACUMULADA

... Diciembre 31, ...
2,019
(en USD \$)

Dep.Acum. Equipos de computación	- 185
Dep. Acum. Instalaciones	- 7
Total USD \$	<u>-191</u>

NOTA 12 – PROVEEDORES LOCALES

... Diciembre 31, ...
2,019
(en USD \$)

Proveedores Nacionales no Relacionados	4,643
Proveedores Nacionales Relacionados	28,624
Total USD \$	<u>33,267</u>

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 13 – PROVEEDORES DEL EXTERIOR

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
Provedores del Exterior	225
Total USD \$	<u>225</u>

NOTA 14 – OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
IVA Ventas	2,056
Retenciones en la Fuente	177
Retenciones en la Fuente del IVA	247
Total USD \$	<u>2,479</u>

NOTA 15 – OBLIGACIONES CON EL IESS

	... Diciembre 31,...
	2,019
	(en USD \$)
Aporte Individuales	141
Aporte Patronales	356
Total USD \$	<u>497</u>

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 16 – POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

... Diciembre 31,...

2,019

(en USD \$)

Décimo Tercer Sueldo	57
Décimo Cuarto Sueldo	130
Vacaciones	504
Total USD \$	<u>691</u>

NOTA 17 – ANTICIPO CLIENTES

... Diciembre 31,...

2,019

(en USD \$)

Anticipo Clientes no Relacionados	20
Total USD \$	<u>20</u>

NOTA 18 – PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO

... Diciembre 31,...

2,019

(en USD \$)

Provisiones por Desahucio	148
Provisión por Jubilación Patronal	311
Total USD \$	<u>459</u>

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 19 – PATRIMONIO

19.1 Capital. - El capital social autorizado consiste de USD\$ 154840 acciones de USD \$ 1 de valor nominal unitario.

<u>Accionistas</u>	<u>Capital Suscrito y Pagado USD\$</u>	<u>%</u>	<u>Acciones</u>
GESRSA GRUPO EMPRESARIAL S.A.	100,647	65%	100,647
SOTOMAYOR SALVADOR NICOLAS RAMIRO	54,193	35%	54,193
	<hr/>		<hr/>
Total USD \$	154,840	100%	154,840

NOTA 20 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

La empresa en el año 2019, posee ingresos por actividades ordinarias las cuales constan de la siguiente manera:

... Diciembre 31,...

2019

(en USD \$)

Ventas Productos Terminados	87,219
Otros Ingresos	19
(-) Devolución en Ventas	57
Total USD \$	87,295

SHAMUNA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 21 – Gastos Operacionales

La empresa en el año 2019, posee gastos operacionales por actividades las cuales constan de la siguiente manera:

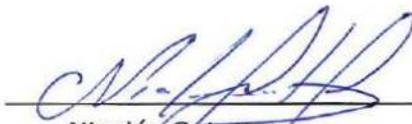
	... Diciembre 31,...
	2019
	(en USD \$)
Gastos Administrativos	31,904
Gastos de Venta	17,497
Gastos Financieros	1,095
Otros Gastos	244
Total USD \$	<u>50,741</u>

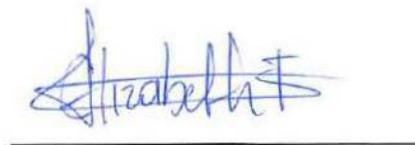
NOTA 22. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

NOTA 23. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido aprobados localmente por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación. Se estima que los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.


Nicolás Sotomayor
Gerente General


Elizabeth Fernández
Contadora General