

EMPRESA CARBONILL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa **CARBONILL S.A.** Fue constituida el 19 de Diciembre del 2017, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matriz en dicha ciudad, según Resolución No. **07.G.L.I.0006716** de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el registro Mercantil el 8 Enero del 2018, con un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está lo siguiente:

- Venta al Por Mayor y Menor de Electrodomésticos y Aparatos de Uso Domésticos.

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas, están reguladas por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

Bases de Presentación.- La Empresa mantiene los Registros Contables computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble, en idioma castellano, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resume estos principios y su aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIFF para Pymes, los estados financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, esta presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las

definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

Reserva Legal .- La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores .-De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la Renta .-La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2019.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

CARBONILL S.A.

ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

al 31 de DICIEMBRE del 2019

2.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>EFECTIVO</u>		
<u>Caja</u>		
a <u>General</u>	750,70	910,30
b <u>Bancos</u>		
Banco Bolivariano		1.300,63
Banco Pichincha		

	<u>15.679,69</u>	<u>13.434,25</u>
total	<u>16.430,39</u>	<u>15.645,18</u>

- a Saldos en caja al 31 de Diciembre del 2019
para pagos en efectivo
- b Valor en Bancos que representa el efectivo a
disposición de la Empresa
conforme a conciliación Bancaria efectuada al
31 de Diciembre del 2019

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes no relacionados	59.847,57	80.521,21
Otras cuentas por cobrar	<u>472,43</u>	
Facturación con vcto. A 30 días	<u>60.320,00</u>	<u>80.521,21</u>

4.- INVENTARIOS

Productos Terminados Merc. Almacén	173.388,63	33.434,72
	<u>173.388,63</u>	<u>33.434,72</u>

5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario del Iva	18.484,77	8.633,38
	<u>18.484,77</u>	<u>8.633,38</u>

6.- ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

Muebles y Enseres	2.339,83	2.010,00
Equipo de Computación	<u>383,70</u>	<u>198,20</u>
Sub-Total	2.723,53	2.208,20
(-) Depreciación Acumulada	<u>(437,48)</u>	<u>(100,03)</u>
total	<u>2.286,05</u>	<u>2.108,17</u>

Los Activos Fijos al cierre están depreciados de acuerdo al Método de Línea Recta

7.- OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR

Banco Pichincha	11.880,55	-
total	11.880,55	-

8.- CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES

Proveedores Nacionales	10.175,53	-
Proveedores del Exterior	38.649,64	36.328,17
total	48.825,17	36.328,17
Crédito con plazo de 90 días		

9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Impuesto a la Renta Compañía	a 137,45	1.224,94
Retención en la Fuente	b 244,62	4.475,10
total	382,07	5.700,04
Valores cancelados Enero del 2020	b	
Valores a cancelar Abril del 2020	a	

10.- SUELDOS POR PAGAR

Nomina y liq. por Pagar	2.066,05	1.741,00
total	2.066,05	1.741,00
Valores cancelados en Enero del 2020		

11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Aportes IESS	237,60	432,00
total	237,60	432,00
Valores cancelados 15 Enero del 2020		

12.- PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

Decimo Tercer Sueldo	91,74	166,67
Decimo Cuarto Sueldo	695,50	32,17
15% Participación Laboral a trabajadores	<u>3.166,83</u>	<u>2.208,98</u>
total	<u>3.954,07</u>	<u>2.407,82</u>
Pagos a realizar de acuerdo a vencimientos dispuesto por el MRL		

13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Anticipos de Clientes	<u>1.525,62</u>	<u>3.124,47</u>
total	<u>1.525,62</u>	<u>3.124,47</u>

14.- LARGO PLAZO

Cuentas y Doc.por Pagar	<u>177.862,68</u>	<u>80.421,00</u>
total	<u>177.862,68</u>	<u>80.421,00</u>

15.- INGRESOS

Ventas	171.733,45	264.084,23
Otros Ingresos	<u>7.172,06</u>	<u>2.234,57</u>
total	<u>178.905,51</u>	<u>266.318,80</u>

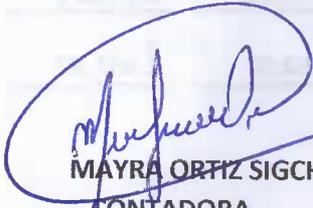
Se refiere a ventas de Mercaderías, originados durante el periodo operativo de Enero a Diciembre 2018 y 2019

16.- EGRESOS

Gastos de Ventas	65.035,85	49.341,19
Gastos de Administración	12.411,35	2.914,26
Gastos financieros	518,04	-

total 77.965,24 52.255,45

Se refiere a los gastos incurridos para generar rentas durante el periodo de Enero a Diciembre del 2018 y 2019


MAYRA ORTIZ SIGCHO
CONTADORA