

1) INFORMACION GENERAL

COMUNICACIONGLOBAL S.A.: (En adelante “La empresa”) Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 30 de agosto del 2018 ante el Notario Quinto del cantón Machala, e inscrita en el Registro Mercantil con el No 331, el 31 de agosto del 2018.

OBJETO SOCIAL: Actividades de Publicación y edición de periódicos, incluidos publicitarios con una periodicidad mayor a cuatro veces por semana.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 31 de agosto del 2018.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Rocafuerte y 10 de Agosto y Loja No. 215, Cantón; Machala; Parroquia: Machala.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala con RUC: 0791806313001.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2019 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

2.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2019, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

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 Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). 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.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2019, el estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2019. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General de Socios.

Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.

Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.

De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 29 de marzo de 2020 Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF para PYMES”.

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

b. Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distinta moneda a la funcional con la que opera) Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las

pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se difieren en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo y las coberturas de las inversiones netas cualificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentaran en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otros ganancias (pérdidas) netas".

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. La valoración de activos biológicos para determinar la existencia de ganancia por medición a valor razonable de activos biológicos.
2. Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.

2.4. Información referida al ejercicio 2019

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2019 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2018 en informe extra contable.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre 2019.

2.6. 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 vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2016

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan, la compañía lo realizó en el año anterior en NIIF para las PYMES.

3.1. Conciliación del Patrimonio

Se realizó en base a los principios de como NIIF para las PYMES

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2017, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

4.2. Activos Financieros

4.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta), c) Mantenedos hasta el vencimiento. d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende

del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

a) *Activos Financieros a valor razonable con cambios en resultados*

En este rubro deben incluirse los activos que son mantenidos para negociar, o que desde el reconocimiento inicial, han sido designados por la entidad para ser contabilizados al valor razonable o justo con cambios en resultados. Deberán incorporarse en este ítem los instrumentos financieros que no forman parte de la contabilidad de coberturas.

b) *Activos Financieros disponibles para la venta*

Son activos financieros que en un momento posterior a su adquisición u origen, fueron designados para la venta. Las diferencias en valor razonable, se llevan al patrimonio y se debe reconocer como un componente separado (ORI-Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta).

c) *Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento*

Son activos financieros no derivados con pagos fijos o vencimiento determinado, es decir que la entidad tenga la intención efectiva y la capacidad de conservarlos hasta su vencimiento.

d) *Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales*

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentarán por separado.

4.2.2. *Reconocimiento y Valoración (esta nota aplicará cuando la empresa registre inversiones según su objetivo).*

Las adquisiciones y las enajenaciones normales de inversiones se reconocen en la fecha de compra, es decir, la fecha en la que la empresa se compromete a comprar o vender el activo, las inversiones se reconocen inicialmente por el valor razonable más

los costos de la operación para todos los activos financieros que no se valoran a valor razonable con cambios en resultado.

Los activos financieros valorados a valor razonable con cambios en resultado se reconocen inicialmente por su valor razonable, y los costos de la transacción se cargan en la cuenta de resultados. Los activos financieros se dan de baja en el balance cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones ha vencido o se han transferido y la empresa ha traspasado todos los riesgos y ventajas derivados de su autoridad a los activos financieros disponibles para la venta y los activos financieros a valor razonable con cambio a resultados se contabilizan posteriormente por su valor razonable.

Las ganancias o pérdidas procedentes de cambios en el valor razonable de activos financieros a valor razonable con cambios en resultado se presentan en la cuenta de resultados dentro de otras ganancias / (pérdidas) netas en el periodo que en se originaron. Los ingresos por dividendos de activos financieros a valor razonable con cambios en resultados se reconocerán en la cuenta de resultados como parte de otros ingresos cuando se establece el derecho de la empresa a recibir los pagos.

4.3. Inventarios

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de “promedio ponderado” el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta, esta empresa no posee inventario alguno por estar dentro de la actividad de servicio, pero en base a la expansión del mercado en caso de también incluir la actividad de comercialización, se aplicará esta política

4.4. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Maquinaria y Equipo	10 años
Mueble y Equipo de oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipos de Computación	3 años

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva vida útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

4.5. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

4.6. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

4.7. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa.

4.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de **los propietarios de ese** patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos.

4.9. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

4.10. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

4.11. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.12. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

4.13. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

COMUNICACIÓN GLOBAL S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

<u>NOTAS</u>	2019 (Usd dolares) Ajustado Act Biologico y Calc Actuarial	Casillero For 101 Sri
ESTADOS FINANCIEROS		
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y bancos	0	311
Cuentas por cobrar y otras	1	315
Inventarios	0	
<i>Activos por Impuestos Corrientes</i>	2	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	11934,76	336
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	288,18	337
<i>Inventarios</i>		
Inventario de Prod. Terminados y Mercd. En Almacén	3	10786,79
Inventario de Suministros	0	343
	0	407
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	23009,73	361
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedades, maquinarias y equipos	4	4767,35
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	4767,35	449
TOTAL ACTIVOS	27777,08	499

COMUNICACIONGLOBAL S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	<u>NOTAS</u>	2019 (Usd dolares) Ajustado Act Biologico y Calc Actuarial	Casillero For 101 Sri
<u>PASIVOS</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar comerciales y otras	6	9.539,36	513
Impuesto a la renta por Pagar del ejercicio	7	0,00	
Participacion Trabajadores por Pagar	8	1.351,94	533
Anticipo de clientes	9	0,00	545
Otros pasivos corrientes		0,00	549
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		10.891,30	550
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	589
TOTAL PASIVOS		10891,30	599
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>			
Capital social	10	10000,00	601
Reserva legal		0,00	
<i>Resultados Acumulados:</i>			
Resultados Utilidad Acumulados años	11	910,22	611
Utilidad del ejercicio	11	5975,56	615
<i>Otros resultados integrales – ORI:</i>			
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas		0,00	623.0
Superavit de revaluación Propiedad Planta y		0,00	
TOTAL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		16885,78	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		27777,08	

COMUNICACIONGLOBAL S.A
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE RESULTADOS

Operaciones Continuas

Ventas netas	12	205.103,50	6003
Ganancia neta por medición a valor razonable de activos biológicos menos costo de venta		0,00	6027
Ganancias por reversiones de pasivos Jubilacion y Desahucio		0,00	6077
Costos de ventas y producción	13	-167.707,62	7991
Utilidad Bruta		37.395,88	
<u>Gastos Operativos:</u>			
Gastos administrativos y no deducibles		-28.148,46	7992
Total gastos operativos		-28.148,46	
Utilidad operativa		9.247,42	
<u>Ingresos y gastos no operativos</u>			
Gastos financieros		-234,51	7992
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto por operaciones continuadas		9.012,91	801
Participación a trabajadores	14	-1.351,94	803
Impuesto a la renta causado corriente	14	-1.685,41	850
Utilidad después de operaciones continuas antes de impuestos diferidos		5.975,56	
Gasto por impuesto a la renta diferido		0,00	
Ingreso por Impuesto a la renta diferido		0,00	816
Resultado del ejercicio		5.975,56	615
OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Estudio actuarial, ajuste por jubilación y desahucio		0,00	623
Ganancias y perdidas Actuariales			
Superavit de revaluación de propiedad planta y equipo		0,00	618
Total Otro resultado integral neto		0,00	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO		<u>5.975,56</u>	

COMUNICACIONGLOBAL SA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

COMUNICACIONGLOBAL S.A.
ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Capital en	Capital Social		Reserva	ORI Otros Resultados integrales.	Resultados Acumulados.			Total	Patrimonio	
	tramite	Legal	Legal	Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	Siuperavit de revaluación Propiedad Planta y Equipo	Resultados acumulados NIIF por primera vez	Utilidades acumuladas	Pérdidas acumuladas		Utilidad del ejercicio, neta
. (US dólares)										
Saldos a diciembre 31 del 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,00)	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transferencia de Resultados resultados a ctas Patrimoni							0,00			0,00
Aumento de capital social										0,00
Ajuste por superávit por revalorización de terrenos										0,00
Ajuste Estudio actuarial, jubilación y desahucio, neto										0,00
Utilidad después de participación y impuestos									910,22	910,22
Apropiación reserva legal										0,00
Saldos a diciembre 31 del 2018	10.000,00		0,00	0,00		(0,00)	0,00	0,00	910,22	10.910,22

COMUNICACIONGLOBAL S.A.
ESTADOS DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

<u>Capital en</u>	<u>Capital Social</u>		<u>Reserva</u>	<u>ORI Otros Resultados integrales. . .</u>		<u>Resultados Acumulados. Total</u>			<u>Utilidad del ejercicio, neta</u>	<u>Patrimonio</u>
	<u>tramite</u>	<u>Legal</u>	Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	Superavit de revaluación Propiedad Planta y Equipo	<u>Resultados acumulados NIF por primera vez</u>	<u>Utilidades acumuladas</u>	<u>Pérdidas acumuladas</u>			
. (US dólares)										
Saldos a diciembre 31 del 2018	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,00)	0,00	(0,00)	910,22	10.910,22
Transferencia de Resultados resultados a ctas Patrimon							910,22	(910,22)		0,00
Aumento de capital social										0,00
Ajuste por superávit por revalorización de terrenos										0,00
Ajuste Estudio actuarial, jubilación y desahucio, neto										0,00
Utilidad después de participación y impuestos									5.975,56	5.975,56
Apropiación reserva legal										0,00
Otros Cambios									0,00	0,00
Saldos a diciembre 31 del 2019	10.000,00		0,00	0,00	0,00	(0,00)	910,22	(0,00)	5.975,56	16.885,78

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EN DOLARES ESTADO UNIDENSES USD

1.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2018, el saldo ascienden a \$ 970.46 valores encontrados en la cuenta corriente del Banco Machala Cta Cte No. 1010989082, son valores conciliados al final del periodo.

Al 31 de Diciembre de 2019 el saldo es \$0.00

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja y Bancos	-	970,46
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-	970,46

2.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Valor que se desprende de ventas realizadas a clientes comerciales por el valor de USD \$18.681,20.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
NO RELACIONADAS		
Locales	-	18,681,20
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	-	18,681,20

3.-CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	11.934,76	2.759,80
Crédito Tributario (Imp a la renta)	288,18	-
Otros	-	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>12.222,94</u>	<u>2.759,80</u>

4.-INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCD EN ALMACEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INVENTARIOS		
Inventario Materia Prima		
Inv. Prod. Terminados y Mercd. En Almacén	10.786,79	26.786,96
Inv. Suministros	-	85,02
TOTAL INVENTARIOS	<u>10.786,79</u>	<u>26.871,98</u>

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **23,009.73** **49,283.27**

ACTIVOS NO CORRIENTE

5.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Basados en la sección 17 de NIIF para Pymes, los saldos al final del periodo 2018 comprenden Maquinaria y Equipo por \$ 321.80; Muebles y Enseres por \$3147.10; Equipo de Computación por \$1502.16 y la correspondiente depreciación acumulada por el valor de \$203,71

Al final del periodo 2019 los saldos son los siguientes Maquinaria y Equipo por \$ 321.80; Muebles y Enseres por \$3147.10; Equipo de Computación por \$1502.16 y la correspondiente depreciación acumulada por el valor de \$203,71.

ROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	<u>2019</u>			<u>2018</u>				
	Valor Libros Inicial	Adi cio nal es	Bajas	TOTAL P.P.E.	Valor Libros Inicial	Adi cio nal es	Bajas	TOTAL P.P.E.
Maquinaria y Equipo	321,80			321,80	321,80			321,80
Muebles y Enseres	3.147,10			3.147,10	3.147,10			3.147,10
Equipo de Computación	1.502,16			1.502,16	1.502,16			1.502,16
Depreciación Acumulada	- 203,71	-203,71	-	203,71	- 203,71	-203,71	-	203,71
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.767,35	-203,71	4.767,35	4.767,35	4.767,35	-203,71	4.767,35	4.767,35

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE **4,767.35** **4,767.35**

TOTAL ACTIVO **27,777.08** **54,050.62**

PASIVO CORRIENTE

6.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

De este concepto se desprenden los siguientes valores: DEL 2018, Por pagar proveedores por el valor de \$4.350,07; Por pagar Accionista Sr. Hugo Quevedo Madero por un valor de \$6.350,42 y otras cuentas por pagar por el valor de \$5396.15.

De este concepto se desprenden los siguientes valores: DEL 2019, Por pagar proveedores por el valor de \$9.539,36.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores por Pagar no relacionados locales	9.539,36	4.350,07
Otras ctas. Por Pagar Relacionadas locales accionistas	-	6.350,42
Otras No relacionados Locales	-	5.396,15
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	9.539,36	16.096,64

7.-IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Al cierre del periodo se contabiliza según la sección 29 de NIIF para Pymes (impuesto a las ganancias)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	222,41
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-	222,41

8.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la Administracion Financiera	-	222,41
Con el IESS	-	305,02
Participacion de trabajadores	1.351,94	206,78
Retenciones en la Fuente realizadas	-	161,35
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	1.351,94	895,56

9.-PASIVO POR INGRESOS DIFERIDOS

Anticipo de clientes

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo de clientes	-	26.148,20
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	26.148,20

TOTAL PASIVO CORRIENTES **10,891.30** **43.140,40**

TOTAL PASIVO NO CORRIENTES **0.00** **0,00**

TOTAL PASIVO **10,891.30** **43.140,40**

10.-CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 10000,00 en participaciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Capital Suscrito y/o Asignado	10.000,00	10.000,00
Porcentaje	Socio		
90,00%	Hugo Quevedo Madero	-	9.000,00
10,00%	Yudi Vanessa Salazar Chávez	-	1.000,00
100,00%	Tacuri Sanchez Luz Mayra	10.000,00	
	TOTAL CAPITAL SUSCRITO	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>

11.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores	910,22	-
Utilidad del Ejercicio	5.975,56	910,22
Ganancias y perdidas actuariales acumuladas	-	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	<u>6.885,78</u>	<u>910,22</u>

TOTAL PATRIMONIO **16.885.78** **10.910,22**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **27.777.08** **54.050,62**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

12.-INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos están conformados por los valores percibidos por las ventas, los libros de control las ventas al 31 de diciembre del 2018 suman un valor total de Usd \$ 36,701.88 y en el 2019 suman un valor total de Usd \$ 205,103.50.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos	<u>205.103,50</u>	<u>36.701,88</u>
TOTAL INGRESOS	<u>205.103,50</u>	<u>36.701,88</u>

13.-COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costos	167.707,62	22.221,93
Gastos	28.382,97	13.101,41
TOTAL COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO	<u>196.090,59</u>	<u>35.323,34</u>

14. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
15 % Participación Empleados y Trabajadores	1.351,94	206,78
Impuesto a la Renta	<u>1.685,41</u>	<u>261,54</u>
TOTAL PARTC. TRAB. E IMPPTO A LA RENTA	<u>3.037,35</u>	<u>468,32</u>

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No existen hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Contador.



Ing. Pazmiño Palacios Rommel Mauricio
Contador General
RUC 0704277656001



Ing. Luz Mayra Tacuri Sánchez
Gerente General de la Compañía
C.C. 070342342-6