

# **LITARG MODE CIA LTDA**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 de diciembre del 2019**

**(expresado en miles de dólares estadounidenses)**

### **INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía LITARG MODE CIA LTDA, es una Compañía Limitada de nacionalidad ecuatoriana, constituida el 26 de Marzo de 2003 y debidamente registrada con el No. 06 del Registro Mercantil el 11 de abril de 2003 conjuntamente con la Resolución No. 03-C-DIC-0213 de la Superintendencia de Compañías de la ciudad de Cuenca que aprobó esta escritura el 10 de abril del mismo año

La compañía es una empresa industrial dedicada a la fabricación de artículos de cuero y componentes del calzado, como zapatos, tacones, troqueles

Para efectos tributarios se encuentra registrada bajo el Registro Único de Contribuyentes (RUC) 0190318923001 y sus oficinas centrales están ubicadas en la Vía Descanso Gualaceo Km 11.20

### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS APLICADAS**

La contabilidad de la compañía es llevada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y Normas Internacionales de Contabilidad Generalmente Aceptadas y sus registros son debidamente documentados, por los que las cifras constantes en los Estados Financieros, demuestran de manera razonable la verdadera situación económica y financiera de la Compañía Litarg Mode Cia Ltda.

El Directorio y otros cuerpos directivos de la empresa son los responsables de la preparación y presentación de los estados financieros. La gerencia de la compañía ha seleccionado y aplicado las políticas contables de la empresa de manera que los estados financieros cumplan con todos los requerimientos de cada NIIF y permitan una presentación razonable y estructurada de la posición financiera de las transacciones realizadas por la empresa.

En resumen las principales políticas adoptadas por la compañía de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad son las siguientes:

- **Adquisiciones:** Los inventarios están medidos al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta, así como los activos tangibles e intangibles son valuados al costo de adquisición.
- **Maquinaria y Equipo:** las propiedades, planta y equipo se miden de acuerdo a uso estimable por la capacidad o desempeño físico esperado del activo, en concordancia
- **Depreciación de Activos:** La depreciación de los activos se realiza en base a la vida útil esperada del activo.
- **Ingresos, costos y gastos:** el tratamiento de las cuentas de resultados se contabilizan sobre la base del devengado, es decir que se registran en el periodo contable al que se refiere, de acuerdo a las Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).
- **Provisión de jubilación patronal y desahucio:** La provisión de jubilación patronal y desahucio, se actualiza con base al correspondiente cálculo matemático actuarial, la compañía provisiona desde el ingreso de los trabajadores a la nómina. Este año se trabajó con la empresa Actuarial Consultores Cía Ltda con ruc 1790774627001
- **Periodo Cubierto:** El presente informe cubre el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019
- **Bases de preparación:** Los presentes estados financieros se presentan en miles de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por Litarg Mode Cia Ltda

## NOTA 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre del 2019, el efectivo y sus equivalentes comprenden:

Efectivo y Equivalentes	282178.07
-------------------------	-----------

- (1) El monto total de efectivo y sus equivalentes es de 282178.07 el cual comprende un fondo de caja general y dentro de este tenemos el fondo de caja chica (400.00) cerrado al fin del ejercicio económico, la caja chica se apertura al inicio del ejercicio económico para cubrir gastos de baja cuantía, que por ser pequeños, no ameritan la emisión de un cheque. Los pagos realizados con el fondo de caja chica son previamente autorizados por el jefe financiero de la compañía y la reposición del fondo se realiza cuando los egresos hayan superado el 70% del monto asignado.
- (2) El valor de Caja y Bancos comprende los saldos en las cuentas de las siguientes instituciones financieras que se detallan a continuación:

Caja General1		1284.94
<b>BANCOS</b>		

Banco del Pichincha cta cte		18138.58
Banco de Guayaquil cta cte		212037.71
Cooperativa JEPP-Cta Ahorros		47242.16
Banco de la Produccion		1448.80
Banco del Austro		660.82
Banco del Pacifico		1365.06

**TOTAL.....282178.07**

## NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

**2.1** Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de cuentas por cobrar es el siguiente:

Cuentas por Cobrar	843101.70
(-) Estimación para Cuentas incobrables	7884.37

Dentro de este rubro están consideradas las cuentas por cobrar a CLIENTES NO RELACIONADOS 788436.91, CLIENTES RELACIONADOS 4276.10 DOCUMENTOS POR COBRAR 58273.06 (Cheques) en los siguientes cuadros analizamos los valores por cobrar a nuestros clientes al 31 de diciembre del 2019

NOMBRE	SALDO CLIENTE NO RELACIONADOS			
CORPORACION EL ROSADO S.A.	307103.64	38.95%	CADENA	<b>83.61%</b>
CALZACUERO C.A.	151468.65	19.21%	CADENA	
TIENDEC S.A.	95227.92	12.08%	CADENA	
COMERCIAL ETATEX C.A.	78210.89	9.92%	CADENA	
ALMACENES DE PRATI S.A.	11005.37	1.40%	CADENA	
CORPORACION FAVORITA C.A.	8510.82	1.08%	CADENA	
COMERCIALIZADORA FOOTINCEC CIA. LTDA.	7713.78	0.98%	CADENA	
DEBONNARD S.A.	10943.73	1.39%		<b>16.39%</b>
BENAVIDES DELGADO MONICA ANDREA	6392.12	0.81%		
SOLIS BARONA ELSA AMALIA	6362.59	0.81%		
ENRIQUEZ AYALA LIZETH ALEXANDRA	5541.81	0.70%		
MONCAYO NAULA FRANCISCO JAVIER	5541.6	0.70%		
BUCHELI GARCIA DIEGO FABIAN	4964.54	0.63%		
ENRIQUEZ AYALA CRISTINA TATIANA	4906.75	0.62%		
CAMINO TIGSI SEGUNDO CARLOS	4494.88	0.57%		
QUEZADA MORA NICOLAS	4136.56	0.52%		
CALLE MOREIRA JAVIER FRANCISCO	3925.44	0.50%		
COMERCIALIZADORA ECUATORIANA DE CALZADO COMECSA SA	3385.16	0.43%		
ALARCON PANCHO EDGAR EDUARDO	3192.00	0.40%		
PINEDA SANCHEZ EDISON GUILLERMO	3111.27	0.39%		

LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	3001.82	0.38%	
JIMBO ULLAURI MARIO FABIAN	2680.92	0.34%	
B&V BRIONES Y VILLAGRAN CIA. LTDA.	2665.28	0.34%	
CORPASSO S.A.	2631.32	0.33%	
LEIVA PLANTA SANDRA PATRICIA	2594.59	0.33%	
RODRIGUEZ GARCIA LIGIA ELIZABETH	2381.24	0.30%	
GUERRERO BUESTAN FRANKLIN ADRIAN	2307.81	0.29%	
JARA GUZMAN JEOVANNY ESTUARDO	2209.60	0.28%	
ENRIQUEZ AYALA JORGE ANDRES	2182.54	0.28%	
MEZA ORELLANA LUIS MIGUEL	2044.85	0.26%	
MONTENEGRO ORDOÑEZ JAIME FABRICIO	2000.00	0.25%	
RUBIO CALLE CARLOS ARIOLFO	1768.73	0.22%	
ZUÑIGA VASCONEZ MAGDALENA DEL SOCORRO	1767.85	0.22%	
IZURIETA NARANJO DANIEL ALEJANDRO	1522.40	0.19%	
JEREZ LOZADA WASHINGTON FERNANDO	1498.84	0.19%	
LATA FANNY MARIA	1421.00	0.18%	
ZAGAL VEGA GLADYS CATALINA	1321.19	0.17%	
CUJILEMA QUISHPI LUIS ALBERTO	1282.36	0.16%	
MISNAZA CAMPAÑA ELSI GUADALUPE	1194.08	0.15%	
VARIOS	23820.97	3.02%	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>788436.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>788436.91</b>

Como podemos observar igual que años anteriores los mayores clientes de la empresa son cadenas como se detalla en el cuadro que antecede de allí que el valor por cobrar a estas instituciones a finales del 2019 cierra con un 83.61% del total de la cartera y el restante 16.39% esta diversificada en clientes la mayoría personas naturales . Si comparamos saldos finales 2018 y 2019 este último disminuye en un 2.09%, la variación entre los 2 años es baja durante el año 2019 la dermanda de productos se vio afecta por factores externos a la empresa la situación económica del país genero manifestaciones en los meses de septiembre y octubre.

En cuanto a los clientes relacionados al final del 2019 tiene un valor de 4276.10 de los cuales 2467.34 corresponden al Sr. Pedro Lituma , 1658.33 corresponde a Ximena Lituma, 137.50 Argudo Jorge y 12.93 Pablo Argudo

**2.2** En cuanto a los **Documentos por cobrar** tenemos los clientes que entregaron cheques posfechados como respaldo de sus compras con ellos el plazo de recuperación promedio 90 días se incremento hasta 40 dias mas es decir el promedio fue 130 dias

Detalle:

DOCUMENTOS POSFECHADOS DICIEMBRE 31 DEL 2019			
nombres	numero	banco	valor

CALDERON CARRILLO CARLOS	12654	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	12655	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	12656	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	12657	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	12658	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	5091	INTERNACIONAL BANCO	696.9
CALDERON CARRILLO CARLOS	12659	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	5092	INTERNACIONAL BANCO	406.98
CALDERON CARRILLO CARLOS	5092	INTERNACIONAL BANCO	289.92
CALDERON CARRILLO CARLOS	5093	INTERNACIONAL BANCO	318.3
CALDERON CARRILLO CARLOS	5093	INTERNACIONAL BANCO	478.6
CALDERON CARRILLO CARLOS	12660	INTERNACIONAL BANCO	206.65
CALDERON CARRILLO CARLOS	5094	INTERNACIONAL BANCO	796.9
CALDERON CARRILLO CARLOS	5095	INTERNACIONAL BANCO	417.81
CALDERON CARRILLO CARLOS	5095	INTERNACIONAL BANCO	366.87
CALDERON CARRILLO CARLOS	5095	INTERNACIONAL BANCO	41.63
CALDERON CARRILLO CARLOS	12661	INTERNACIONAL BANCO	206.67
ROA PALADINES CROSWEL OSWALDO	177	PICHINCHA	200
ROA PALADINES CROSWEL OSWALDO	177	PICHINCHA	200
ROA PALADINES CROSWEL OSWALDO	178	PICHINCHA	0.01
ROA PALADINES CROSWEL OSWALDO	178	PICHINCHA	256.21
ROA PALADINES CROSWEL OSWALDO	178	PICHINCHA	100
HEREDIA MORENO SILVIA MARCELA	206	GUAYAQUIL BANCO	600
HEREDIA MORENO SILVIA MARCELA	207	GUAYAQUIL BANCO	600
HEREDIA MORENO SILVIA MARCELA	208	GUAYAQUIL BANCO	1093
DEBONNARD - ANTICIPOS	CH0365	PACIFICO BANCO	2609.65
DEBONNARD - ANTICIPOS	CH0366	PACIFICO BANCO	1850.79
LITUMA MOROCHO MANUEL ELIAS	434	MACHALA BCO	132.76
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4355	PICHINCHA	338.16
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4355	PICHINCHA	55.85
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4355	PICHINCHA	0.04
JIMENEZ ESPARZA ANA CECILIA	CHQ0858	PACIFICO BANCO	300
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1039	AUSTRO BANCO	500

QUEZADA MORA NICOLAS	CHQ10416	PICHINCHA	565
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1424	PICHINCHA	258
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1434	PICHINCHA	661
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CH607	PACIFICO BANCO	126.78
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CH607	PACIFICO BANCO	18.35
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CH607	PACIFICO BANCO	400.87
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1040	AUSTRO BANCO	500
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3789	PICHINCHA	380
PRIETO PRIETO ROSA ISABEL	453715	MACHALA BCO	617.78
LINCANGO JARA EVELYN LUCIA	CHQ400	PICHINCHA	380
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4337	PICHINCHA	0.01
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4337	PICHINCHA	7439.35
CASTILLO CALLE JEANNETTE SARBELLA	CHQ4337	PICHINCHA	2108.34
MARTINEZ GONZALEZ ELISA	CHQ8948	PROCREDIT	291
ZUÑIGA CASTRO MARCOS ALEXIS	CHQ469	PICHINCHA	152.1
LOJA ZHICAY FERNANDO MAURICIO	CHQ2234	PICHINCHA	236.84
LOJA ZHICAY FERNANDO MAURICIO	CHQ2234	PICHINCHA	19.16
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1435	PICHINCHA	661
QUEZADA MORA NICOLAS	CHQ10417	PICHINCHA	526.22
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1041	AUSTRO BANCO	500
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1418	PICHINCHA	112.47
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ587	PACIFICO BANCO	1800
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ593	PACIFICO BANCO	547.28
DISTRIBUIDORA COMERCIAL CARLIN SCC	CHQQ9097	PICHINCHA	571.2
MATAILO ALVAREZ HILDA CRISTINA	CHQ153	GUAYAQUIL BANCO	99.99
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1425	PICHINCHA	258
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1436	PICHINCHA	661
LINCANGO JARA EVELYN LUCIA	CHQ401	PICHINCHA	380
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1042	AUSTRO BANCO	500
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3790	PICHINCHA	380
ALBAN RUIZ CRISTINA ESTEFANIA	CHQ296	PICHINCHA	2246.84
LOJA ZHICAY FERNANDO MAURICIO	CHQ2235	PICHINCHA	256
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1426	PICHINCHA	258
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ593	PACIFICO BANCO	78.4
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1043	AUSTRO BANCO	500
MORETA FREIRE BRAULIO ISAIAS	CHQ450	PACIFICO BANCO	335.35
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ608	PACIFICO BANCO	546
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1437	PICHINCHA	661
LOPEZ GUEVARA LORENA FERNANDA	CHQ1044	AUSTRO BANCO	359.11

LINCANGO JARA EVELYN LUCIA	CHQ402	PICHINCHA	380
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3791	PICHINCHA	380
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ588	PACIFICO BANCO	1800
PRIETO PRIETO ROSA ISABEL	453716	MACHALA BCO	617.78
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1427	PICHINCHA	258
LOJA ZHICAY FERNANDO MAURICIO	CHQ2236	PICHINCHA	0.01
LOJA ZHICAY FERNANDO MAURICIO	CHQ2236	PICHINCHA	256.08
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1419	PICHINCHA	112.47
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ0609	PACIFICO BANCO	546
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1429	PICHINCHA	255.66
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1438	PICHINCHA	661
AVILA JIMENEZ SILVIA MERCEDES	CHQ133	BOLIVARIANO BANCO	524.96
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3792	PICHINCHA	380
ALBAN RUIZ CRISTINA ESTEFANIA	CHQ300	PICHINCHA	2204.63
ALBAN RUIZ CRISTINA ESTEFANIA	CHQ300	PICHINCHA	42.21
LINCANGO JARA EVELYN LUCIA	CHQ403	PICHINCHA	374.52
MORETA FREIRE BRAULIO ISAIAS	CHQ451	PACIFICO BANCO	335
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3793	PICHINCHA	377.03
JARA SANCHEZ BLANCA LUCIA	CHQ3793	PICHINCHA	21.77
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ610	PACIFICO BANCO	16.41
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ610	PACIFICO BANCO	427.84
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ610	PACIFICO BANCO	103.32
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1439	PICHINCHA	661
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ589	PACIFICO BANCO	1800
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1440	PICHINCHA	661
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1420	PICHINCHA	112.46
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1441	PICHINCHA	64.74
LUNA GARCIA PRICILA LOURDES DE LOS ANGELES	CHQ1441	PICHINCHA	603.13
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ590	PACIFICO BANCO	1800
ARGUDO LITUMA PABLO DANIEL	CHQ591	PACIFICO BANCO	1800
<b>TOTAL CHEQUES POSFECHADOS</b>			<b>58273.06</b>

Es importante considerar que a pesar de tener una cuenta respaldada con cheques no garantiza su cobro.

La empresa registra sus provisiones cuando existe una probabilidad implícita y siempre que se pueda medir con fiabilidad.

**2.3 y 2.4** En cuanto a los anticipos de proveedores nacionales tenemos el valor de 39353.97 y del exterior 28975.00

<b>ANTICIPO PROVEEDORES DEL EXTERIOR</b>	
MRSOFT	20847.84
CIPATEX EUROPA	2886.00
LUCKY	2433.62
CONCEICAO	1946.52
FAST CARGO	569.71
IND MAQ ERPS	144.31
TWILTEX	112.00
STIK FRANK	35.00
<b>TOTAL ANT PROV EXT</b>	<b>28975.00</b>

Estos valores entregados a proveedores del exterior son por anticipos a pedidos de materiales con excepción de fast cargo que corresponden a gastos de importación (transporte internacional), en el caso específico de Mrsoft es de años anteriores y a la fecha la dirección de la empresa sigue gestionando el documento de respaldo.

**ANTICPO PROVEEDORES NACIONALES 31 DIC 2019**

CONCEICAO LIMA ALBERTO EURI	11000.00
DE MOURA ANDRE LUIS	5000.00
MRSOFT ECUATORIANA CIA LTDA	4899.09
PONCE CALVO POOL CRISTIAN	4200.00
DA SILVA DAVI	2340.00
MARTINEZ PALACIOS PAUL	2200.00
MORENO JOSE LUIS	1971.54
MEDINA PARRAGA LUIS ALBERTO	1478.39
AGUADO LOPEZ FRANCISCO	1300.00
AUSTRO SOFT CIA LTDA	1140.00
ROMERO LAURA KATHERINNE	1009.00
BANCO DE GUAYAQUIL SA	769.61
TAPIA NEIRA RUTH CATALINA	400.00
FLACH MARCO AURELIO	300.00
REMAR REPRESENTACIONES MARITIMAS	300.00
CARDENAS JARA MERCY JEANETH	225.15
SANCHEZ MATUTE LAUIRA IRENE	200.00
FIRMESA INDUSTRIAL CIA LTDA	144.63
UQUILLAS CAJAS ELIZABETH NANCY	132.99
BANCO DE LA PRODUCCION SA	122.15
BANEGAS MALLA LAURA JUDITH	76.76
BONETE BARZALLO NORMA ALICIA	46.00

BANCO DEL PACIFICO SA	38.93
BRAYMING SA	22.88
EMSAAIRPORT	16.66
TAMPA CARGO SA	13.60
BANCO DEL AUSTRO SA	3.09
ATC-CARGO	1.80
GUTIERREZ OMAR	1.70
<b>TOTAL ANT PROVEEDOR NAC</b>	<b>39353.97</b>

Anticipo a proveedores nacionales serán aplicados en próximas compras.

### **NOTA 3.- CREDITO TRIBUTARIO**

La empresa mantiene saldos de crédito tributario a favor por IVA pagado 17269.42, retenciones iva 5530.24 ( valor generado por tener clientes categorizados como contribuyentes especiales por la administración tributaria)

**3.1** Crédito tributario renta generado por anticipo renta 13301.25, retención clientes 22586.81 e ISD 18947.74 este valor se genero por las compras de materiales para la producción en el exterior

### **NOTA 4.- INVENTARIOS**

Los inventarios están medidos al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta. La entidad incluye en el costo de los inventarios todos los costos de compra, de transformación y otros incurridos para darles su condición y ubicación actuales.

INVENTARIOS	838213.88
-------------	-----------

En este año el inventario decrece en 7.59 % con referencia al anterior (901869.47), situación generada por la disminución de compras, la empresa realiza importaciones de materia prima directamente del exterior. El saldo de inventario materia prima importado en el 2019 es 622207.58 representando el 880.06% del total, el saldo de inventarios por compras locales de materia prima es 84370.20 , la diferencia está en otros inventarios como repuestos, material de empaque, material y sum fabricación, material de empaque. Como podemos observar la empresa realiza la mayoría de sus compras en el exterior como refleja los inventarios

Al final del 2019 queda producto en proceso por un valor de 3392.00

## 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2019 la propiedad planta y equipo, tiene los siguientes saldos:

	intangible	
Terreno		1246930.25
edificios		455907.00
Maquinaria y Equipo		1334490.13
Vehículos		37038.00
Muebles y Enseres		7197.90
Equipo Computación y Software	6057.00	115717.11
Construcciones en Curso		160916.31
(-) Dep Acumulada/amortización	6057.00	1042668.09
<b>PPE NETO</b>	<b>0.00</b>	<b>2315528.61</b>

Propiedad Planta y Equipo tiene registrado el terreno revaluado en el año de transición (realizado por perito registrado en la superintendencia de compañías Arq. Jorge Rodríguez Jiménez), valores detallados en el balance del año 2012.

En cuanto a la Maquinaria se realizaron compras en el exterior por 53560.08, se realizó la venta de 2 máquinas en julio y agosto que generaron una baja de la depreciación acumulada por 16815.98 diferencia que se puede apreciar en el flujo de efectivo estos generaron una utilidad en venta de activos 16544.65

En cuanto al intangible la empresa está amortizando el software contable y financiero por costo total 6057.00 que al cierre tiene una amortización acumulada de 6057.00

Normalmente la empresa mide las propiedades planta y equipo a su costo en el momento del reconocimiento inicial, los cuales comprenden el precio de adquisición, los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos comerciales y rebajas, así como los costos directamente atribuibles a la ubicación del archivo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la manera prevista por la gerencia.

El método de depreciación adoptado es el de línea recta.

La administración deprecia sus propiedades planta y equipo en función de su vida útil y las estimaciones posteriores al reconocimiento inicial se cargarán con cambio a resultados.

## NOTA 6.- OBLIGACIONES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo de Obligaciones por pagar, es el siguiente:

Cuentas y Documentos x Pagar	360075.83
Obligaciones Bancarias a Corto Plazo	93721.80
Doc x Pagar	11486.65
Sueldos x Pagar	66725.18
Provisiones Sociales	59785.08
Dividendos x Pagar	160000.00
Otras Obligaciones Corrientes	134945.17
Anticipo Clientes	1001.79
Pasivo No Corriente	887741.50

Dentro de cuentas y documentos por pagar está incluido el valor de proveedores del exterior 102259.72 Y proveedores nacionales 152273.62

### 6.1 Proveedores del Exterior

La empresa sigue su proceso normal de compras en el exterior quedando al cierre del ejercicio económico 2019 anticipos al exterior que se detallan a continuación:

PROVEEDORES EXTERIOR 31 DIC 2019	
BOXFLEX	42810.00
CAIMI	4355.99
CIPATEX BRASIL	661.10
FCC	33163.23
FLECTEEL	4809.60
POLLIBOX	14672.80
SHANDONG	287.00
WENZHO	1500.00
<b>TOTAL PROV DEL EXT</b>	<b>102259.72</b>

### 6.2 Proveedores Nacionales

Los saldos de cuenta por pagar a proveedores no relacionados se detallan a continuación:

PROVEEDORES NACIONALES 31 DIC2019	
PROVEEDOR	VALOR

COMPAÑIA DE COMERCIO Y REPRESENTACIONES CODECOM	76739.48
FAJARDO CHICA LUIS ANTONIO	10328.31
MONSALVE MORENO CIA. LTDA.	8489.23
CURTIDURIA TUNGURAHUA S.A.	7966.30
CORPORACION EL ROSADO S.A.	7532.00
MISNAZA CAMPAÑA ELSI GUADALUPE	5028.93
SAXIMAN LOGISTIC INC S.A	4636.53
RAYMUNDO CARLOS ANTONIO	2550.00
GUILLEN VASQUEZ JUAN FERNANDO	2491.39
ANDINA DE SUMINISTROS CIA. LTDA.	2413.26
TRANSDYR CIA. LTDA.	1974.56
UQUILLAS CAJAS ELIZABETH NANCY	1950.72
TENERIA SAN JOSE C. LTDA.	1731.30
DESPEGARECUADOR S.A.	1625.97
CALDAS CUJI CLAUDIO MECIAS	1544.09
SERVIENTREGA ECUADOR S.A.	1294.54
ALVAREZ MORALES JULIO CESAR	1215.68
PRODUCTORA CARTONERA S.A.	1079.33
VARIOS	10771.09
<b>TOTAL PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>151362.71</b>

valores de cheques entregados a proveedores que a la fecha de cierre del 2019 no fueron cobrados y valores por conciliación bancaria suman un valor de 11486.65

Detalle de documentos por pagar

<b>CHEQUES POSTFECHADOS AL 31DIC2019</b>	
<b>PROVEEDOR</b>	<b>VALOR</b>
ALVERCA ULLAURI VICTOR	251.32
MATUTE DELGADO LUIS	570.27
TENERIA SAN JOSE	1689.1
CONCILIACION BCO GUAYAQUIL	6214.09
CONCILIACION BCO PICHINCHA	2761.87
<b>TOTAL DOC XPAGAR</b>	<b>11486.65</b>

**6.3** Dentro de otras obligaciones corrientes están 22844.93 de impuesto a la renta por pagar hasta abril del 2020 (a este valor se le descontara 54835.80 por crédito tributario en impuesto a la renta a favor de la empresa retenciones, ISD, y anticipo renta).

La utilidad correspondiente a los empleados es 12061.01 valor que debe ser pagado hasta el 15 de abril del 2020

**6.4 Provisiones Sociales:** consideramos los valores por pagar por décimo tercero décimo cuarto, vacaciones por un valor de 59785.08

**NOTA 7. Obligaciones con Administración Tributaria y el IESS.**

Consideramos valores por IVA COBRADO 79898.83 y valores de retenciones realizadas a nuestros proveedores iva y renta como a empleados bajo dependencia. Al iess aportes personales, patronales y fondos de reserva.

**NOTA 8. Dividendos Por Pagar**

En el 2019 se distribuyo 100000.00 de la utilidad del 2018 de los cuales se efectivos el pago de dichos valores a la Sra. Cristina Lituma , además se efectivizo el pago de dividendos de años anteriores del Sr. Eugenio Lituma, Ximena Lituma, Lituma Marlene quedando una cuenta de pasivo en dividendos por pagar de 160000.00

**NOTA 9. Obligaciones a Largo Plazo**

En cuanto a las Obligaciones Bancarias se mantiene la adquirida con el banco de Guayaquil y se realizaron pagos de las cuotas correspondientes quedando un saldo de:

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		
<b>LARGO PLAZO</b>		235469.53
BANCO DE GUAYAQUIL	235469.53	

Las cuentas por pagar se miden al costo amortizado

**9.1.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Los valores de esta cuenta (provisión para jubilación y desahucio) son deducibles desde el 2013 . Los valores considerados son los otorgados por la firma ACTUARIA Consultores en este año no tenemos variación quedando para el jubilación 181696.00 y desahucio 61036.00

**NOTA 10.- PATRIMONIO**

En este año el patrimonio disminuye por distribución de dividendos del resultado del 2018 en 100000.00 y aumenta por la utilidad generada en este ejercicio económico 43225.77

**NOTA 11.- RESULTADOS**

Dentro de este rubro tenemos 16688.69 (aproximadamente 35% del costo del robo)que reconoce el seguro por el robo que sufrió la empresa en el año 2018, la diferencia pendiente la dirección de empresa sigue gestionando para que el seguro reconozca y pague.

La situación económica del país Enel 2019 generaron manifestaciones en las calles del país afectando a todas las empresa nacionales repercutiendo directamente en los rendimientos de las mismas en estas circunstancias litarg llega a obtener una utilidad de 43225.77 neta que representa una disminución del 188.46% con referencia al 2018 que fue de 124691.08

### **NOTA 12.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

A diciembre 31 del 2019 no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requiera ajustes o revelaciones en los estados financieros.

### **NOTA 13.- EVENTOS SUBSECUENTES**

La administración de la compañía considera que entre Diciembre 31 del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros del periodo 2019, no existen hechos posteriores que alteren la presentación de los estados financieros.



REPRESENTA LEGAL

ING. COM. LINO ANGUISACA

C.I.0101301091



CONTADORA

ING. COM. JHENNY JARAMA

RUC. 0103108114001