

**ZURIDIST CIA. LTDA.**

**AUDITORIA EXTERNA AÑO 2019**

**ÍNDICE**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y SOCIOS DE:  
ZURIDIST CIA. LTDA.**

### **INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

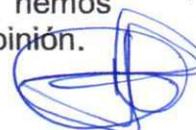
#### **OPINIÓN**

Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía ZURIDIST CIA. LTDA., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de ZURIDIST CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

#### **FUNDAMENTOS DE LA OPINION**

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de ZURIDIST CIA. LTDA., y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



## **RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

## **RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista.

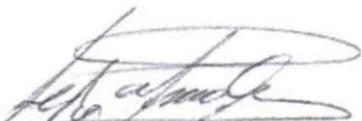
Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.



**INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y  
REGLAMENTARIOS**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2019, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 23 de septiembre de 2020

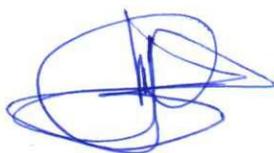
  
**CPA Lic. Patricio Cortez King**  
**AUDITOR EXTERNO**  
**Superintendencia Compañías**  
**Registro SC-R.N.A.E. No. 447**



**C.P.A. Lic. Patricio Cortez King**  
**Auditor Externo**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre del año 2019 y 2018**  
**Expresado en USD Dólares**

Cuentas	2019	2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>DISPONIBLE</b>		
Caja Bancos	248.707.38	408.418.92
<b>EXIGIBLE</b>		
Cuentas por Cobrar	2'077.844.06	1'864.054.82
Deudores Varios	370.392.93	513.523.83
Cuentas por Cobrar SRI	130.941.52	224.818.79
Anticipo Proveedores	315.582.17	486.831.83
Documentos por Cobrar	937.744.61	681.150.49
-Provisión para Cuentas Incobrables	-34.587.81	-18.669.16
<b>REALIZABLES</b>		
Inventarios	<u>5'497.002.93</u>	<u>5'540.423.43</u>
<b>TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>9'543.627.79</b>	<b>9'700.552.95</b>
Activo Fijo Neto	<u>2'285.757.57</u>	<u>1'013.376.60</u>
<b>TOTAL, DE LOS ACTIVOS</b>	<b>11'829.385.36</b>	<b>10'713.929.55</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>EXIGIBLES CORTO PLAZO</b>		
Cuentas por Pagar	2'015.306.61	2'026.349.03
Otras Cuentas por Pagar	111.657.23	69.231.71
Préstamo Bancario	788.749.82	401.498.92
Inversiones por pagar	0.00	120.000.00
SRI por Pagar	331.691.31	243.975.11
Obligaciones Laborales	150.832.83	244.138.75
Documentos por Pagar	<u>4'462.926.97</u>	<u>3'642.221.85</u>
<b>TOTAL, DEL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>7'861.164.77</b>	<b>6'747.415.37</b>
<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		
Acreedores Varios	630.343.15	1'224.445.05
Obligaciones por Pagar Bancos	1'428.695.39	1'250.770.46
Obligaciones patronales	<u>83.916.38</u>	<u>83.916.38</u>
<b>TOTAL, DEL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>2'142.954.92</b>	<b>2'559.131.89</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	178.703.00	178.703.00
Reserva Legal	158.150.62	1.33
Utilidades Años Anteriores	1'136.865.63	738.553.66
Resultados del Periodo	<u>351.546.42</u>	<u>490.124.30</u>
<b>TOTAL, DEL PATRIMONIO</b>	<b>1'825.265.67</b>	<b>1'407.382.29</b>
<b>TOTAL, PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11'829.385.36</b>	<b>10'713.929.55</b>



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Veronica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**Al 31 de diciembre del año 2019 y 2018**  
**Expresado en USD Dólares**

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ventas Netas	22'980.219.55	21'750.253.08
Otros Ingresos	<u>786.802.61</u>	<u>594.731.20</u>
<b>TOTAL, DE INGRESOS</b>	<b>23'767.022.16</b>	<b>22'344.984.28</b>
COSTO DE VENTAS	<u>-18'854.296.13</u>	<u>-17'048.378.62</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>4'912.726.03</b>	<b>5'296.605.66</b>
-GASTOS OPERACIONALES	<u>-4'295.128.79</u>	<u>-4'518.894.17</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>617.597.24</b>	<b>777.711.49</b>
-15 % TRABAJADORES	<u>-92.639.59</u>	<u>-116.656.72</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>524.957.65</b>	<b>661.054.77</b>
-IMPUESTOS FISCALES	<u>-131.239.41</u>	<u>-165.263.69</u>
-IR NO DEDUCIBLE	<u>-3.111.11</u>	<u>-5.666.78</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>390.607.13</b>	<b>490.124.30</b>
-10% RESERVA LEGAL	<u>-39.060.71</u>	<u>0.00</u>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>351.546.42</b>	<b>490.124.30</b>



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**

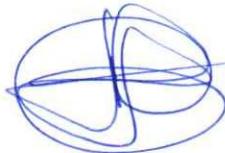


**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
**Expresado en USD Dólares**  
**Método Directo**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>2019</b>
EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	16'086.153.68
VENTAS A CREDITO	6'894.065.87
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	-24'357.345.26
IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	-134.564.27
OTROS INGRESOS	<u>786.802.61</u>
<b>EFFECTIVO NETO</b>	<b>-724.887.37</b>
<b>FLUJOS DEL EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
PAGO POR COMPRA DE PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00
EFFECTIVO PAGADO POR INVERSIONES TEMPORALES	0.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR VENTAS DE PROPIEDADES	0.00
EFFECTIVO NETO EN INVERSIONES	0.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
EFFECTIVO RECIBIDO POR OBLIGACIONES	1'539.054.00
EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS	<u>-973.878.17</u>
<b>EFFECTIVO NETO</b>	<b>565.175.83</b>
<b>EFFECTIVO NETO EN FINANCIAMIENTO</b>	
DISMINUCION O AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-159.711.54
<b>EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>408.418.92</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL FINAL DE AÑO</b>	<b>248.707.38</b>



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
**Expresado en USD Dólares**

**CAPITAL SOCIAL**

Saldo al 31-12-18	178.703.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

**SALDO AL 31-12-19** **178.703.00**

**RESERVA LEGAL**

Saldo al 31-12-18	1.33
Aumento (Disminución)	<u>158.149.29</u>

**SALDO AL 31-12-19** **158.150.62**

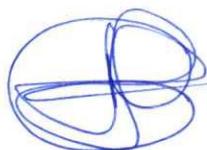
**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

Saldo al 31-12-18	738.553.66
Aumento (Disminución)	<u>398.311.97</u>

**SALDO AL 31-12-19** **1'136.865.63**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO 2019** **351.546.42**

**TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-2019** **1'825.265.67**



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros.

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

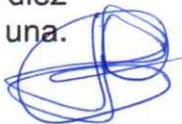
**NOTA 1.- OPERACIONES**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**, es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 6 de octubre del año 1999, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el registro mercantil, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de SOCIOS expresamente convocada para este efecto. El domicilio de la compañía será la Ciudad de Manta, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera de él.

**Objeto Social.** - El Objeto Social de la Compañía es: **uno.** - La explotación total y en todas sus fases del comercio en general para personas naturales o jurídicas y que tengan relación con el sector empresarial e industrial. **Dos.** - La explotación total y en todas sus fases de la industria de la construcción y la ferretería **Tres.** - La importación, compra, venta, distribución y comercialización de maquinarias, vehículos, taller, equipos, repuestos, accesorios y materiales relacionados con la industria de la construcción y la ferretería. **Cuatro.** - La importación, compra, venta, representación, comercialización, distribución y alquiler de equipos relacionados con la computación y automatización de oficinas. **Cinco.- a)** La importación, compra, venta, representación, distribución y comercialización de toda clase de productos industriales nacionales y extranjeros, de artículos para el hogar y de oficina, electrodomésticos y de bazar en general, incluido vidrio y cristal, llantas y neumáticos para la industria automotriz **b)** Importación, compra, venta, representación, comercialización y distribución de toda clase de repuestos de toda clase de repuestos, incluidos llantas, aros y accesorios, **c)** La explotación total de especies bioacuáticas, incluida la pesca blanca, y su comercialización a nivel interno y externo, así como su empacado, procesamiento y congelación mediante la instalación de cámaras frigoríficas para su exportación, entre otras.

**DEL CAPITAL SOCIAL.** - El Capital suscrito inicial de la Compañía fue de 10'000.00.00 de sucres, con un número de participaciones de 10.000, que de acuerdo con la dolarización el capital social inicial de la Compañía es por la suma de USD \$ 400.00.

El 2 de septiembre de 2008, en la Notaria Novena de Portoviejo autorizado por el Notario Ab. Luz Hessildha Daza López se realiza la escritura del aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía ZURIDIST CIA.LTDA, en la suma de USD \$ 9.600 con lo cual el Capital Social de la Compañía, es por el valor de USD \$ 10.000 dividido en diez mil participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor de un dólar cada una.



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

La Compañía realizó un aumento de capital en la suma de USD \$ 168.703, con lo cual el Capital de la misma asciende a la suma actual de USD \$ 178.703,00.

**NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**, da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía sí estuvo basado en NIIF para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere las NIIF.

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.

**NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

**Bases de Presentación**

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel.: 09-99460431*  
*Quito - Ecuador*



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad Neta por la suma de USD \$ 351.546,42, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

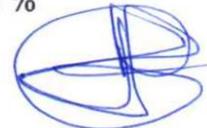
**Reconocimiento de Ingreso de actividades ordinarias.-** El ingreso de las actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y se ha transferido su propiedad, beneficios, costos y gastos. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de forma neta, esto es restando descuentos e impuestos asociados con la venta por cuenta de la Administración Tributaria del Ecuador.

**Costos por Préstamos.-** Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren. El costo del préstamo adquirido al final del año se registrará a partir de enero del siguiente año, ya que su prorrateo no es practicable para los pocos días restantes del año considerando este valor inmaterial.

**Impuesto a la Renta Corriente.-** El gasto por impuesto a la renta representa el valor neto del impuesto a la renta corriente por pagar, se haber tenido resultados que obliguen al uso de impuestos diferidos. El impuesto fiscal corriente por pagar está basado en la renta fiscal del año.

**Propiedad Planta y Equipo.-** Luego de aplicar los procedimientos de valuación de los activos fijos que se desprenden de las NIIF, y luego de la conciliación NEC-NIIF en el Balance General se observan los siguientes valores: el costo de los activos fijos de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de acuerdo al siguiente detalle:

<b>ACTIVO</b>	<b>AÑOS DE VIDA ÚTIL</b>	<b>PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN</b>
Edificios	20	5 %
Equipo de Computo	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Maquinarias y Muebles y Enseres	10	10 %



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

**Deterioro del valor de los activos fijos.-** La principal partida de activos fijos en Zuridist corresponde al Terreno y Maquinaria y Equipos la cual no presenta evidencia de cambio en los valores y costos registrados en la contabilidad. Los demás activos fijos representan un porcentaje muy bajo considerando escasa materialidad en su análisis.

**Deterioro del valor de los activos financieros.-** Las políticas comerciales en la compañía ayudan a tener una carrera sana, lo cual hace que el deterioro en nuestros activos financieros sea mínimo, de esta manera el deterioro considerado para provisionar corresponde al 1% del total de la cartera vencida al final del periodo.

**Inventarios.-** Los inventarios se expresan al costo menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. Los inventarios en la compañía tienen una alta rotación lo que evita una diferencia entre el costo de adquisición y el valor neto realizable. El costo se calcula aplicando el método promedio de forma automática por el sistema contable.

**Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar.-** La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

**Cuentas de préstamos y anticipos a empleados.-** La cuenta por cobrar a empleados se registra en una cuenta contable individual que se crea para cada empleado.

**Cuentas comerciales por pagar.-** Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones pasadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

**Sobregiros y préstamos bancarios.-** Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

**NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Al 31 de diciembre del 2019 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

DETALLE	2019	2018
Caja Bancos	<u>248.707.38</u>	<u>408.418.92</u>
<b>Total</b>	<b>248.707.38</b>	<b>408.418.92</b>

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

**NOTA 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

DETALLE	2019	2018
Cuentas por Cobrar Clientes	2'077.844.06	1'864.054.82
Deudores Varios	370.392.93	513.523.83
Cuentas por Cobrar SRI	130.941.52	224.818.79
Documentos por Cobrar	315.582.17	486.831.83
Anticipo Proveedores	937.744.61	681.150.49
-Provisión Cuentas Incobrables	<u>-34.587.81</u>	<u>-18.669.16</u>
<b>Total</b>	<b>3'797.917.48</b>	<b>3'751.710,60</b>

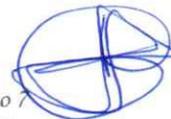
Estos valores corresponden al total del Realizable que mantiene la Compañía al final del ejercicio económico, las mismas que se manejan de 30 hasta 45 días de crédito, se les considera corriente dentro del plazo concedido, pasado este pasa a no corriente tomando en cuenta los gastos que se ocasionen por intereses y proceso judicial.

A la fecha Zuridist administra y es propietaria de la totalidad de sus locales o sucursales que son: Aurora, Centro, Novocentro, Portoviejo, Pedernales, Cojimies. Por otra parte, administrando y arrendando el local de Manta 2000.

**NOTA 6.- INVENTARIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel.: 09-99460431*  
*Quito - Ecuador*



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

DETALLE	2019	2018
Inventarios	<u>5'497.002.93</u>	<u>5'540.423.43</u>
<b>Total</b>	<b>5'497.002.93</b>	<b>5'540.423.43</b>

Estos valores corresponden a los Inventarios que mantiene la Empresa y son de su propiedad, los mismos que permanecieron en sus bodegas, con su debido control tanto para los ingresos cuanto, para las salidas de mercaderías mediante requisiciones de acuerdo con sus requerimientos, de materiales de ferretería, para la venta y comercialización en los diferentes puntos de venta, estos se encuentran valorados al costo promedio, los cuales no exceden el valor de mercado.

La Empresa realizo la constatación física de los inventarios, la auditoría Externa participó como observadores de esta.

**NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por el siguiente detalle:

DETALLE	2019	2018
Terreno	752.000.00	152.000.00
Edificios	514.760.00	514.760.00
Vehículos	204.314.92	194.595.96
Muebles y Enseres	37.263.20	26.737.34
Equipo de Oficina	15.144.00	6.847.05
Equipo de Computación	18.648.00	380.95
Maquinaria y Equipos	468.233.53	423.579.62
Construcciones en Curso	684.607.60	0.00
-Depreciación Acumulada	<u>-409.213.68</u>	<u>-305.524.32</u>
<b>Total</b>	<b>2'285.757.57</b>	<b>1'013.376,60</b>

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

**NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Cuentas por Pagar	2'015.306.61	2'026.349.03
Inversiones por Pagar	0.00	120.000.00
Cuentas por Pagar Tarjetas de Crédito	<u>111.657.23</u>	<u>69.231.71</u>
<b>Total</b>	<b>2'126.963.84</b>	<b>2'215.580.74</b>

Corresponde a los proveedores, pendientes de cancelación, por concepto de adquisiciones que realiza la Empresa, entre otros.

**NOTA 9.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, los mismos que corresponden a impuestos por pagar al Servicio de Rentas, y al IESS de conformidad al siguiente detalle:

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Impuestos por Pagar SRI	331.691.31	243.975.11
IESS por pagar y beneficios empleados	150.832.83	244.138.75
Documentos por Pagar	<u>4'462.926.97</u>	<u>3'642.221.85</u>
<b>Total</b>	<b>4'945.451.11</b>	<b>4'130.335.71</b>

**NOTA 10.- PRESTAMOS BANCARIOS A CORTO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Préstamo bancario	<u>788.749.82</u>	<u>401.498.92</u>
<b>Total</b>	<b>788.749.82</b>	<b>401.498.92</b>



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

Corresponde a préstamos adquiridos por la Compañía dentro del sistema financiero nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones, a corto plazo.

**NOTA 11.- PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Banco Comercial	<u>1'428.695.39</u>	<u>1'250.770.46</u>
<b>Total</b>	<b>1'428.695.39</b>	<b>1'250.770.46</b>

Corresponden a préstamos adquiridos por la Compañía dentro del sistema financiero nacional, para el desenvolvimiento de sus operaciones a largo plazo.

**NOTA 12.- ACREEDORES VARIOS A LARGO PLAZO**

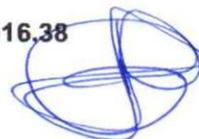
El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Acreedores Varios	<u>630.343.15</u>	<u>1'224.445.05</u>
<b>Total</b>	<b>630.343.15</b>	<b>1'224.445.05</b>

**NOTA 13.- OBLIGACIONES PATRONALES A LARGO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Obligaciones patronales	<u>83.916.38</u>	<u>83.916.38</u>
<b>Total</b>	<b>83.916.38</b>	<b>83.916.38</b>



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**NOTA 14.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

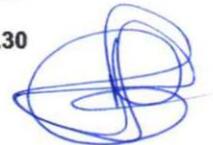
DETALLE	2019	2018
Capital Social	178.703.00	178.703.00
Reserva Legal	158.150.62	1.33
Utilidades Años Anteriores	1'136.865.63	738.553.66
Resultados del Periodo	<u>351.546.42</u>	<u>490.124.30</u>
<b>Total</b>	<b>1'825.265.67</b>	<b>944.534.24</b>

**NOTA 15.- UTILIDAD DEL EJERCICIO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Ventas Netas	22'980.219.55	21'750.253.08
Otros Ingresos	<u>786.802.61</u>	<u>594.731.20</u>
<b>TOTAL, DE INGRESOS</b>	<b>23'767.022.16</b>	<b>22'344.984.28</b>
COSTO DE VENTAS	<u>-18'854.296.13</u>	<u>-17'048.378.62</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>4'912.726.03</b>	<b>5'296.605.66</b>
-GASTOS OPERACIONALES	<u>-4'295.128.79</u>	<u>-4'518.894.17</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>617.597.24</b>	<b>777.711.49</b>
-15 % TRABAJADORES	<u>-92.639.59</u>	<u>-116.656.72</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>524.957.65</b>	<b>661.054.77</b>
-IMPUESTOS FISCALES	<u>-131.239.41</u>	<u>-165.263.69</u>
-IR NO DEDUCIBLE	<u>-3.111.11</u>	<u>-5.666.78</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>390.607.13</b>	<b>490.124.30</b>
-10% RESERVA LEGAL	<u>-39.060.71</u>	<u>0.00</u>
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>351.546.42</b>	<b>490.124.30</b>

*Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7*  
*Telefax: 2046217 Cel.: 09-99460431*  
*Quito - Ecuador*



**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

---

Constituyen los resultados obtenidos por la Compañía durante el ejercicio económico del año 2019.

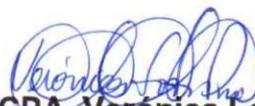
**NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES**

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración hasta el día 22 de septiembre de 2020, fecha en la cual se terminó el trabajo de auditoría externa.

Quito, 22 de septiembre de 2020



**Ing. Edison Zurita Basantes**  
**GERENTE GENERAL**



**CPA. Verónica Loor**  
**CONTADORA GENERAL**

**ZURIDIST CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AI 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

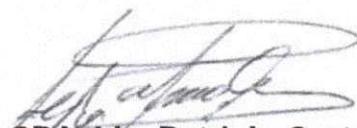
---

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el la Resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros 29, Registro Oficial 319, de 04-sep.-18, No. SCVS-DSC-2018-0029, Normas de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos; en el caso que la Compañía está obligada a contratar Auditoría, se procede a verificar si aplica la normativa en mención de acuerdo a la Ley y las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados, valorar su eficacia operativa y proponer, de ser el caso, eventuales rectificaciones o mejoras.

Acorde a lo descrito, debo manifestar que no es aplicable a la Compañía que tiene como objeto principal la comercialización de mercadería, materiales de ferretería, y no se encuentra inmersa dentro del Artículo 5.- de la Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos; y, de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 23 de septiembre de 2020

  
**CPA. Lic. Patricio Cortez King**  
**AUDITOR EXTERNO**  
**Superintendencia Compañías**  
**Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

