

**TAKELOT S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**CORRESPONDIENTE AL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**(Expresadas en dólares Americanos)**

**1 IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

**1.1. NOMBRE DE LA EMPRESA**

TAKELOT S.A., está domiciliada en la Ciudad de Quito, Provincia de Pichincha, República de Ecuador, fue constituida mediante Escritura Pública, el tres de enero de mil novecientos noventa y cuatro ante la notaría segunda del cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil el siete de septiembre del mismo año.

La Junta General de Accionistas reunida el treinta de septiembre del dos mil, resolvió convertir el capital a dólares, por lo que en lo posterior el artículo quinto del Estatuto Social de la Compañía dirá: El capital suscrito de la compañía es de veinte y cuatro mil dólares de los Estados Unidos de Norte América, por lo que el capital social de la empresa queda conformado de la siguiente manera:

Nº	Accionistas	Nacionalidad	Capital	Porcentaje Accionario
1	Ruasa Compañía Ruales Samaniego S.A.	Ecuatoriana	3,926.40	16.36 %
2	Ruale Samaniego María Guadalupe	Ecuatoriana	132.00	0.55 %
3	Ruale Samaniego María del Carmen	Ecuatoriana	500.00	2.08 %
4	Ruale Samaniego María de las Mercedes	Ecuatoriana	664.00	2.77 %
5	Ruale Samaniego Gustavo	Ecuatoriana	5,398.00	22.49 %
6	Pontivy	Ecuatoriana	6,186.00	25.78 %
7	Martínez Escanciano Ramón	Española	1,193.60	4.97 %
8	Inmobiliaria Lesmes S.A.	Ecuatoriana	6000.00	25.00 %
<b>TOTAL</b>			<b>\$ 24,000.00</b>	<b>100.00 %</b>

Según Escritura de reforma de objeto social con fecha 26 de julio del 2018 otorgada ante la Notaria Vigésimo Cuarta del Cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número de repertorio 111784, numero de inscripción 4718 del 17 de septiembre del 2018. Y según Escritura de cambio de denominación con fecha 26 de julio del 2018 otorgada ante la Notaria Vigésimo Cuarta del Cantón Quito, aprobado mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. SCVS-IRQ-DRASD-SAS-2018-00008292 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número de repertorio 118291, numero de inscripción 5324 del 18 de octubre del 2018.

## **1.2. RUC DE LA ENTIDAD**

1791279204001

## **1.3. OBJETO SOCIAL**

La compañía tiene por objeto social el arrendamiento de bienes inmuebles.

## **1.4. PLAZO DE DURACIÓN**

El primer plazo de duración fue de 20 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constituido en el Registro Mercantil del 07 de Julio de 1994. Luego se amplió el plazo por 80 años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de reforma de estatutos del 5 de mayo del 2015.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

### **2.1. BASES DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Estas normas exigen el uso de ciertas estimaciones contables y del juicio de la Gerencia en el proceso de aplicar políticas contables. Por lo cual los Estados Financieros tienen las siguientes bases de presentación:

- a)** Los Estados Financieros cumplen con la normativa de elaboración de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para las entidades bajo su control.
- b)** La elaboración de los Estados Financieros es a partir de los registros de contabilidad mantenidos y formulados por la empresa.
- c)** Todos los Estados Financieros han sido elaborados teniendo en consideración la totalidad de los principios, políticas contables y criterios de valoración de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.
- d)** La información muestra la imagen fiel del proceso contable, de la situación financiera, 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 al 31 de diciembre del 2019.
- e)** Los Estados Financieros fueron presentados por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General.

## **2.2. INFORMACIÓN COMPARATIVA**

Conforme a lo exigido por la NIIF 1, la información contenida en el ejercicio 2019 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2018 aplicando Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

## **2.3. ADOPCIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"**

La empresa adoptó las NIIF, el período de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012, que incluyeron:

- a) La conciliación exigida por la NIIF 1 párrafo 23 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF.
- b) Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los Estados Financieros.
- c) La incorporación de nuevos Estados Financieros: el Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo y las Notas a los Estados Financieros y el Informe de Actividades por parte de la Administración.

## **2.4. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN**

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad exclusiva del Gerente General, y ratificada posteriormente por los miembros de la Junta General de Accionistas.

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

- a) La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos.
- b) Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos correspondientes al grupo de propiedad, planta y equipo, excepto el criterio de revalúo para el terreno.

## **3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

### **3.1. Moneda funcional y de presentación**

Las cifras incluidas en estos Estados Financieros y sus Notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

### **3.2. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes**

En el Estado de Situación Financiera clasificado, los saldos se presentan en función de sus vencimientos. Como corriente los de vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros, y como no corriente, los mayores a ese período.

### **3.3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja Chicas, Bancos e Inversiones sin restricciones, de fácil liquidación pactadas a un máximo de ciento veinte días en el Estado de Situación financiera Clasificado. Los Sobregiros de existir se clasificarán como préstamos en el Pasivo Corriente.

### **3.4. Activos por Impuestos Corrientes**

En esta cuenta se registran los valores pendientes de recuperación correspondientes a Crédito Tributario que cumplan con todos los parámetros de exigibilidad según la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

En el caso de que los valores registrados por cualquier motivo pierdan dichas condiciones de exigibilidad o se cumpla un período de tres años hasta su recuperación, se deberán dar de baja. Se debe revelar información referida al vencimiento del crédito tributario a favor de la empresa y además información sobre riesgos potenciales para su recuperación.

### **3.5. Propiedades de Inversión**

Se considerará propiedades de inversión a terrenos o edificios, considerados en su totalidad o en parte, o ambos que se tienen (por parte del dueño o por parte del arrendatario que haya acordado un arrendamiento financiero para obtener rentas, plusvalías o ambas, y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los siguientes requisitos:

- a) Sea probable que los beneficios económicos futuros que estén asociados con tales propiedades de inversión fluyan hacia la entidad; y
- b) Costo de las propiedades de inversión pueda ser medido de forma fiable.

Las propiedades de inversión se medirán inicialmente al costo. Los costos asociados a la transacción se incluirán en la medición inicial. El costo de adquisición de una

propiedad de inversión comprenderá su precio de compra y cualquier desembolso directamente atribuible. Los desembolsos directamente atribuibles incluyen, por ejemplo, honorarios profesionales por servicios legales, impuestos por traspaso de las propiedades y otros costos asociados a la transacción.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes de mercado en la fecha de la medición.

Una propiedad de inversión se dará de baja en cuentas (será eliminada del estado de situación financiera) cuando se venda.

La pérdida o ganancia resultante de la disposición de una propiedad de inversión, se determinarán como la diferencia entre los ingresos netos de la transacción y el importe en libros del activo, y se reconocerá en el resultado del período en que tenga lugar el retiro.

La depreciación de las propiedades de inversión se calcula por el método de línea recta. Ningún otro método debe ser utilizado excepto por autorización expresa generada por el cambio de estimación contable o error fundamental generado por modificación o cambio del valor residual y/o vida útil.

#### **Cuadro de depreciaciones:**

<b>Propiedades de inversión</b>	<b>Vida útil en años</b>
Edificios	44
Instalaciones	10

### **3.7. Inversiones en acciones**

Las inversiones en acciones son derechos representativos de capital que la compañía posee en otras empresas que le ofrecen una distribución de beneficios. Estas inversiones se contabilizarán de acuerdo al método de la participación:

- a) Se registrará inicialmente el valor de la inversión al costo, y será ajustada posteriormente en función de los cambios que experimenta tras la adquisición.
- b) El resultado del ejercicio del inversor recogerá la porción que le corresponda en los resultados de la participada.
- c) Podría ser necesaria la realización de ajustes para recoger las alteraciones que sufra la participación proporcional en la entidad participada, como consecuencia de cambios en otro resultado global de la entidad participada.
- d) Una vez que se haya aplicado el método de la participación, y se hayan reconocido pérdidas de la asociada de acuerdo con lo establecido en el párrafo 29, el inversor aplicará los requerimientos de la NIC 39 para determinar si es

necesario reconocer pérdidas por deterioro adicionales respecto a la inversión neta que tenga en la asociada.

### **3.8. Cuentas y documentos por pagar**

Las cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado.

Los documentos por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

Las cuentas y documentos por 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.

### **3.9. Obligaciones Tributarias**

El pasivo de la compañía por concepto de impuestos corrientes proviene de:

- a) Gasto por impuesto a la renta del período que se determina sobre la base imponible gravable (tributaria) registrada durante el año, y se calcula de acuerdo con las disposiciones y tarifas vigentes.
- b) Impuestos y retenciones por pagar provenientes de las declaraciones de impuestos mensuales de IVA y Retenciones en la Fuente que se cancelaran de forma puntual e integra para que la empresa cuente con el cumplimiento y visto bueno de la entidad reguladora.

### **3.10. Otros Pasivos Corrientes**

Esta cuenta registra el valor de las sumas que la empresa recibe por anticipado por concepto de intereses financieros ganados en inversiones.

El valor se registra según los certificados de inversión firmados al momento de la colocación y se devenga con el registro del ingreso al vencimiento del plazo de la inversión, es decir cuando se acreditan los intereses en la cuenta respectiva.

### **3.11. Capital social.**

Las acciones ordinarias conforman el capital social de la compañía.

### **3.12. Reservas**

La reserva legal tal cual lo dice la Ley de Compañías: será un valor en porcentaje no menor de un diez por ciento, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social.

### **3.13. Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la transferencia del servicio en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por:

- a) **Prestación de servicios:** Los ingresos provenientes de contratos de arrendamiento de inmuebles, los cuales se reconocen una vez que el servicio ha sido prestado, y la política de facturación es en base a la utilización de los servicios, pudiendo ser en forma inmediata.

### **3.14. Otros Ingresos**

La compañía reconoce otros ingresos como los provenientes de actividades que no son el objeto social de la empresa, estos son:

- a) **Ingresos por Intereses:** Los ingresos por intereses son registrados sobre una base de tiempo, con referencia al capital invertido y a la tasa de interés efectiva aplicable.
- b) **Dividendos Recibidos:** Los ingresos por dividendos provienen del resultado que hayan tenido las inversiones en acciones que la compañía posee y que están clasificadas como Activos No Corrientes. Los valores de dividendos recibidos serán reconocidos en resultados como otros ingresos por no tener una relación directa de controladora-subsidiaria con las empresas en inversión.

### **3.15. Gastos de Administración y Ventas**

Los 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.

Los gastos de Administración y Ventas corresponden al pago por sueldos y beneficios sociales al administrador, servicios de honorarios, servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos, gastos de gestión, impuestos, y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

### **3.16. 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.

### **3.17. Segmentos operacionales**

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una empresa, sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La sociedad opera con un segmento único.

### **3.18. Cambios en políticas y estimaciones contables**

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables.

### **3.19. Reclasificaciones**

Ciertas cifras al 31 de diciembre de 2018 y 01 de enero de 2019, han sido reclasificadas para efectos comparativos respecto al año 2017 y de presentación con los Estados Financieros de esos años bajo las NIIF.

### **3.20. 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.

### **3.21. Aprobación de cuentas anuales**

Estos Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas, (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 Gerente y Contador.

## **4. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.**

La Administración de la Compañía es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua. La empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones del entorno.

### **4.1. Riesgo financiero**

El riesgo financiero de la empresa es la probabilidad de ocurrencia de un evento que tenga consecuencias financieras incluyendo la posibilidad de que los resultados financieros sean mayores o menores de los esperados. Por lo cual se definen políticas

para asegurar una gestión eficaz minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.

- a) **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno.
- b) **Política jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación.
- c) **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo que asegura los activos de la compañía.

#### **4.2. Riesgo de liquidez**

El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía realizará periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, al entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

#### **4.3. Riesgo de inflación**

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de bienes o servicios que anteriormente se compraba.

#### **4.4. Riesgo de tipo de cambio**

No aplica para la compañía, ya que no realiza transacciones en otra moneda diferente al Dólar de los Estados Unidos de Norte América.

#### **4.5. Riesgo crediticio**

El riesgo del crédito de la compañía es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance de situación.

#### **4.6. Riesgo de tasa de interés**

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio en la estructura de financiamiento, lo cual, permite a la compañía minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el Estado de Resultados.

## **5. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN**

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación.

### **5.1. Vidas útiles y de deterioro de activos**

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad de inversión, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

Las revaluaciones las realizará un perito evaluador y se harán con suficiente regularidad, para asegurar que el importe en libros, en todo momento, no difiera significativamente del que podría determinarse utilizando el valor razonable al final del período sobre el que se informa. Si se revalúa un elemento de propiedades, planta y equipo, se revalorarán también todos los elementos que pertenezcan a la misma clase de activos.

### **5.2. Otras estimaciones.**

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- a) La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- b) La vida útil y valor residual de los activos materiales e intangibles.
- c) Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- d) La necesidad de constituir provisiones y en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

## **6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Takelot S.A. maneja dos cuentas bancarias, cada una con su esencia para un manejo adecuado del dinero. En este periodo ha tenido principalmente movimientos por depósitos o transferencias de: Dividendos Recibidos, Intereses por Inversiones, Gastos Administrativos.

El saldo de las cuentas bancarias al 31 de diciembre 2019 se detalla a continuación:

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
BANCOS	PICHINCHA CTA.CTE.	\$864.25	\$8.868,32	\$4.150,85	87,99%
	PICHINCHA GANADOLAR	\$4,717.47	\$64,25	\$-800,00	-92,57%
INVERSIONES	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN	\$436,340.49	\$485.626,03	\$49.285,54	11,30%
	INTERESES POR COBRAR EN INVERSIONES	\$6,013.45	\$115,54	\$-5.897,91	-98,08%
Total general		\$447,935.66	\$494.674,14	\$46.738,48	10,43%

## **7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Takelot S.A. finaliza el periodo con ningún riesgo crediticio derivado de cuentas por pagar, ya que los saldos de estas cuentas no representan ni el 1% del activo con que cuenta la empresa para responder por las obligaciones. Los saldos al 31 de diciembre 2019 corresponden a Honorarios de Auditoria Externa por pagar.

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
PROVEEDOR LOCALES	PROVEEDOR DE SERVICIOS LOCALES	\$550.00	\$264.00	-\$299.75	-53.17%
Total general		\$550.00	\$264.00	-\$299.75	-53.17%

## **8. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

### **8.1. Impuesto Corriente**

Los saldos de estas cuentas tienen una tendencia de crecimiento en comparación al año anterior, lo cual es evidente en la partida de Impuesto a la Renta por Pagar que es proporcional a la mayor Utilidad Contable.

DETALLE	dic-18	dic-19
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>\$261,623.20</b>	<b>\$270,078,96</b>
(-) Dividendos por Acciones	(\$53,997.79)	(\$50,997,91)
(+) Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	\$133.68	\$133.68
(+) Gastos No Deducibles	\$19.73	\$0.00
<b>(=) UTILIDAD TRIBUTARIA</b>	<b>\$207,778.82</b>	<b>\$219.214,73</b>
<b>22% Impuesto a la Renta</b>	<b>\$45,711.34</b>	<b>\$48.227,24</b>
(-) Retenciones en la Fuente del periodo	\$20,667.75	\$21.366,97
(-) Anticipos del Impuesto a la Renta	\$0.00	\$0.00
<b>Neto Impuesto a Pagar</b>	<b>\$25,043.59</b>	<b>\$26.860,27</b>

## 9. IMPUESTOS POR PAGAR

La compañía presenta saldos de cuentas al 31 de diciembre 2019:

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
IMPUESTOS POR PAGAR	FORMULARIO 103 R.I.R.	\$366,29	\$121,53	-\$244,76	-66,82%
	FORMULARIO 104 I.V.A.	\$2.096,09	\$994,17	-\$1.101,92	-52,57%
<b>Total general</b>		<b>\$2.462,38</b>	<b>\$1.115,70</b>	<b>\$ - 1.346,68</b>	<b>-54,69%</b>

## 10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

La compañía presenta saldos de cuentas de otros ingresos con una variación del 91% de disminución debido a que en el año 2019 se hicieron más inversiones de tipo interés anticipado.

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
INGRESOS ANTICIPADOS	INTERESES RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$787.50	\$9.455,68	\$8.668,18	91,67%
<b>Total general</b>		<b>\$787.50</b>	<b>\$9.455,68</b>	<b>\$8.668,18</b>	<b>91,67%</b>

## 11. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias de Takelot tuvieron una variación poco relevante como se evidencia en el detalle de saldos a continuación, esto debido a la estabilidad en ventas con los clientes de contratos de arriendo y su puntual pago.

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
VENTA DE SERVICIOS	SERVICIOS ARRIENDO ROYALTEX	\$221,989.08	\$221,989.08	\$0.00	0.00%
	SERVICIOS ARRIENDO TEXAL	\$38,605.79	\$38,605.80	\$0.01	0.01%
Total general		\$260,594.87	\$260,594.88	\$0.01	0.01%

## 12. OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

La compañía presenta saldos de cuentas de otros ingresos con una variación del 7.58% de aumento debido al incremento de los intereses al vencimiento de las inversiones colocadas durante el año 2019.

Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
DIVIDENDOS GANADOS	DIVIDENDOS GANADOS	\$53,997.79	\$50.997,91	-\$2.999,88	-5,88%
INTERESES GANADOS	INTERESES GANADOS EN BANCOS	\$255.17	\$174,96	-\$80,21	-45,84%
	INTERESES GANADOS EN INVERSIONES	\$17,673.31	\$26.656,32	\$8.983,01	33,70%
	OTROS INGRESOS		\$0,11	\$0,11	100,00%
Total general		\$71,926.27	\$77.829,30	\$5.903,03	7,58%

## 13. GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos incurridos en el periodo enero a diciembre 2019 presentan una tendencia de disminución respecto al año anterior:

OPERACIÓN	Nombre de Cuenta	2018	2019	Variación	%
REMUNERACIONES	APORTE PATRONAL I.E.S.S.	\$1.658,53	\$1.658,53		0,00%
	BONIFICACIONES	\$1.050,00	\$1.050,00		0,00%
	FONDOS DE RESERVA	\$1.137,10	\$1.137,10		0,00%
	HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	\$5.289,40	\$3.740,03	\$ -.549,37	-9,29%
	SUELLOS	\$12.600,00	\$12.600,00		0,00%
SERVICIOS, MATERIALES Y SUMINISTROS	DEPRECACION DE EDIFICIOS	\$25.061,69	\$24.973,38	\$ -.88,31	-0,35%
	DEPRECACION DE INSTALACIONES	\$731,51	\$74,95	\$ -56,56	-9,75%
GESTIÓN, PUBLICIDAD E IMPUESTOS	IMPUESTO PREDIAL	\$7.312,26	\$7.677,73	\$ 365,47	5,00%
	IMPUESTO SOBRE ACTIVOS 1.5 POR MIL	\$3.260,16	\$3.276,52	\$ 16,36	0,50%
	PATENTE MUNICIPAL	\$10.100,00	\$10.100,00		0,00%
	TRAMITES JUDICIALES	\$644,27	\$32,00	\$ -612,27	-5,03%
6.A.2.9.GESTIÓN, PUBLICIDAD E IMPUESTOS	SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	\$1.837,45	\$1.832,15	\$ -.5,30	-0,29%
	DOMINIO DIRECCION WEB NIC.EC	\$35,00	\$35,00		0,00%
	RIVA-RIR ASUMIDOS POR LA EMPRESA	\$19,30	\$0,00	\$ -.19,30	-100,00%
Total general		\$70.736,67	\$68.187,39	\$-2.549,28	-3,60%

#### **14. OTROS GASTOS**

Las partidas de otros gastos que se registran en este grupo disminuyeron en un 2% derivado del mayor control para no realizar gastos sin factura para pedir reembolsos de gastos.

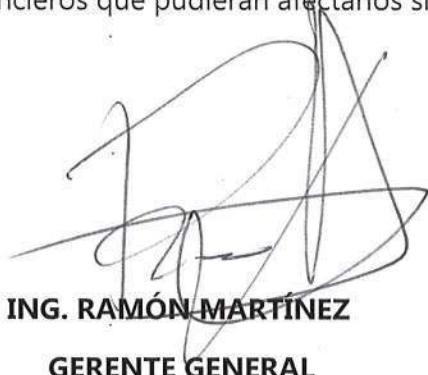
Balance	Nombre de la Cuenta	AÑO		Variación	Porcentaje
		2018	2019		
<b>GASTOS BANCARIOS</b>	GASTOS BANCARIOS POR SERVICIOS	\$8.91	\$8,79	\$ -0,12	-1,35%
	GASTOS BANCARIOS POR TRANSFERENCIAS	\$18.25	\$15,36	\$ -2,89	-15,84%
<b>GASTOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS</b>	GASTOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	\$133.68	\$133,68	\$ -	0,00%
<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	PAGOS SIN SUSTENTO DE FACTURAS	\$0.43	\$0,00	\$ -0,43	-100,00%
<b>Total general</b>		<b>\$161.27</b>	<b>\$157,83</b>	<b>\$ -3,44</b>	<b>-2,13%</b>

#### **15. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE SE INFORMA**

Los hechos ocurridos después del período sobre el que informa son todos aquellos eventos, ya sean favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del período sobre el que informa y la fecha de autorización de los Estados Financieros para su publicación.

La empresa pudo identificar condiciones de forma al final del período sobre el que se informa que implicaron realizar reclasificaciones de cuentas con el único fin de tener una presentación comparativa con los Estados Financieros del año anterior.

De otra forma no se tuvo hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos Estados Financieros que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.



**ING. RAMÓN MARTÍNEZ**  
GERENTE GENERAL



**CARLOS RAMIRO MIRANDA**  
CONTADOR GENERAL