



# PRIME GLOBAL

BUSINESS CONSULTING CONGLOMERATE S. A.

A los señores accionistas de la empresa

ALMACENES EL GLOBO C. A.:

## Informe sobre la auditoría de los estados financieros

### **Opinión**

1. Hemos examinado los estados financieros de la empresa ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos del efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros, que incluyen el resumen de las políticas contables significativas. Dichos estados financieros son de responsabilidad de la gerencia de la empresa.

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros basados en nuestro examen.

En nuestra opinión los estados financieros adjuntos, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la empresa ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A., al 31 de diciembre de 2019 y 2018, así como sus resultados integrales y flujos del efectivo correspondientes a los ejercicios terminados a esa fecha, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades.

### **Fundamento de la opinión**

2. Hemos efectuado nuestra auditoría 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 nuestro informe. Somos independientes de la entidad con lo señalado en el Código de Ética de la Federación Internacional de Contadores IFAC, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con el Código de Ética de la IFAC. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

**Responsabilidad de la administración y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros.**

3. La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la empresa.

**Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.**

4. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando esta existe. 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 financieras que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros se encuentra en la página web de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador.

Atentamente,



**PRIME GLOBAL**  
LLSA

**PRIME GLOBAL BUSINESS CONSULTING CONGLOMERATE S. A.**  
Registro Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros  
Nro. SC - RNAE 1046

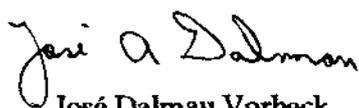
Quito, 10 de marzo de 2020

ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

ACTIVO	Notas	2019	2018
<b>ACTIVO CORRIENTE:</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	84.658,74	66.056,55
Activos financieros	4	11.763,27	18.501,82
Inventarios	5	272.220,75	303.110,08
Activos por impuestos corrientes	6	23.075,74	23.798,16
Total activo corriente		<u>391.718,50</u>	<u>411.466,61</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, Mobiliario y equipos,	7	171.736,10	182.093,16
Activos financieros no corrientes		-	619,82
Total activo no corriente		<u>171.736,10</u>	<u>182.712,98</u>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><b>563.454,60</b></u>	<u><b>594.179,59</b></u>

  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

  
Leda Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL

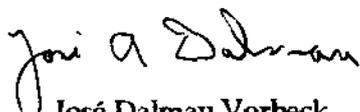
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

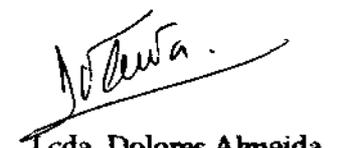
ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Notas	2019	2018
<b><u>PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas y documentos por pagar	8	278.997,14	274.322,66
Impuestos por pagar	9	5.210,80	6.958,40
Beneficios a trabajadores por pagar	10	3.180,48	3.321,60
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>287.388,42</b>	<b>284.602,66</b>
Cuentas por pagar Largo Plazo		-	3.323,00
Jubilacion Patronal	11	140.065,41	148.413,07
Desahucio	11	15.977,31	14.289,28
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>156.042,72</b>	<b>166.025,35</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>443.431,14</b>	<b>450.628,01</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	12	<b>120.023,46</b>	<b>143.551,58</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>563.454,60</b>	<b>594.179,59</b>

  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

  
Lcda. Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL

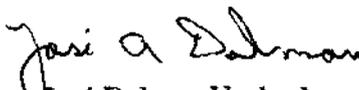
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

	2019	2018
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ventas netas de Bienes y	324.926,49	396.883,76
Otros ingresos	4,55	22.835,85
Total Ingresos	<u>324.931,04</u>	<u>419.719,61</u>
COSTOS		
Costos	(221.453,63)	(256.623,70)
GANANCIA BRUTA	<u>103.477,41</u>	<u>163.095,91</u>
GASTOS	<u>(121.205,04)</u>	<u>(163.095,91)</u>
Ganancia (Pérdida) antes de participación	<u>(17.727,63)</u>	-

  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

  
Lcda. Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

**ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

(Expresado en dólares norteamericanos)

	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Reserva Legal	Reserva facultativa	Ganancias Acumuladas Nít	Resultados del ejercicio	Total
Saldos al 01 de enero del 2017	55.436,00	44.063,77	8.940,31	3.469,60	101.919,84	-50.776,64	163.052,88
Ajustes del Periodo	-	-44.063,77	-	-	-20.801,70	50.776,64	-14.068,83
Pérdida del Ejercicio	-	-	-	-	-	-9.513,55	-9.513,55
Saldos a diciembre 31 del 2017	55.436,00	-	8.940,31	3.469,60	81.118,14	-9.513,55	139.450,50
Ajustes del periodo	-	-	-	-	-9.513,55	9.513,55	-
Ajustes actuariales	-	-	-	-	4.101,08	-	4.101,08
Saldos a diciembre 31 del 2018	55.436,00	-	8.940,31	3.469,60	75.705,67	-	143.551,58
Ajustes del Periodo	-	-	-	-	-5.800,49	-	-5.800,49
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-17.727,63	-17.727,63
Saldos a diciembre 31 del 2019	55.436,00	-	8.940,31	3.469,60	69.905,18	-17.727,63	120.023,46

*José Dalmau*  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

*Dolores Almeida*  
Lcda. Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL

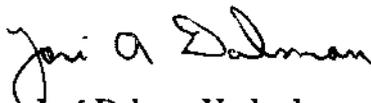
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

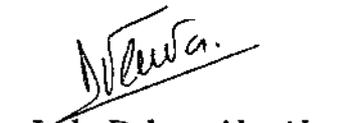
ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO  
POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresado en dólares norteamericanos)

Flujo de efectivo por actividades de operación	Notas	2019	2018
Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación			
Resultado Neto del Periodo		<u>(17.727,63)</u>	-
Depreciaciones y provisiones		10.357,06	11.553,74
Cambios en activos y pasivos de operaciones:			
Cuentas por Cobrar		8.080,79	(2.713,42)
Inventarios		30.889,33	8.070,10
Cuentas por pagar		2.785,76	17.305,92
Otras cuentas por pagar			
Total de Ajustes a la utilidad neta		<u>52.112,94</u>	<u>34.216,34</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación		34.385,31	34.216,34
Flujo de efectivo por actividades de inversión:			
Adiciones en mobiliario y equipo (Neto)		-	(3.990,00)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		-	(3.990,00)
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento:			
Ajuste a periodo anterior		(5.800,49)	4.101,08
Impuesto diferido		-	(619,82)
Disminución de la deuda a largo plazo		<u>(9.982,63)</u>	<u>(3.001,30)</u>
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento		<u>(15.783,12)</u>	<u>479,96</u>
Incremento neto del efectivo		18.602,19	30.706,30
Efectivo al inicio del año	3	<u>66.056,55</u>	<u>35.350,25</u>
Efectivo al final del año	3	<u>84.658,74</u>	<u>66.056,55</u>

  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

  
Lcda. Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

## **ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

---

(Expresado en dólares norteamericanos)

#### **NOTA 1. OPERACIONES**

ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A., fue constituida en el Distrito Metropolitano de Quito mediante Escritura Pública otorgada ante la Notaria Cuarta del Cantón Quito, el 14 de marzo del año 1936, aprobada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 02.Q.7V, B, bajo el expediente 49. Fue inscrita en el Registro de Comercio el 23 de marzo del mismo año y el día 15 de julio de 1943 e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de julio del mismo año, se aumentó el capital de la compañía; por escritura pública otorgada ante el notario Segundo del Cantón Dr. José Vicente Troya Jaramillo, el día 30 de junio de 1980, inscrita en el Registro Mercantil el 22 de agosto de 1980, la compañía prorrogó el plazo de duración, aumentó el capital, reformó y codificó los estatutos; por escritura pública otorgada ante la Notaria Segunda Dra. Ximena Moreno de Solines, el 5 de agosto de 1980, inscrita en el registro mercantil el 4 de septiembre del mismo año, se aumentó el capital y se reformaron los estatutos; Por escritura pública otorgada ante la Notaria Segunda Dra. Ximena Moreno de Solines, el 2 de junio de 1989, inscrita en el Registro Mercantil el 15 de agosto 1989, se aumentó el capital de la Compañía y se reformaron los estatutos.

La Junta General Extraordinaria de accionistas, reunida el 22 de mayo de 1996, resolvió aumentar el capital de la compañía, prorrogar el plazo de duración de la misma hasta el 31 de diciembre del año 2030 y reformar los correspondientes artículos de los estatutos, misma que es elevada a escritura pública en la Notaría Primera Dr. Jorge Machado Cevallos.

Con Fecha 9 de enero de 2002, en la Notaría vigésimo cuarta Dr. Sebastián Valdivieso Cueva, se procede a realizar la conversión del capital social de la compañía de sucres a su equivalente en dólares con un monto de USD 55.436,00 (cincuenta y cinco mil cuatrocientos treinta y seis dólares americanos con 00/100) divididas en 1'385.900 acciones de 0,04 centavos cada una.

ALMACENES EL GLOBO DE QUITO C. A., tiene como objeto el comercio de importación y exportación y el establecimiento de almacenes y bazares para la compra o permuta de mercaderías y cosas muebles hechas con ánimo de revenderlas o permutarlas en la misma forma u otra distinta; y la reventa o permuta de estas mismas cosas, es decir la ejecución de actos y contratos de comercios en sus más amplias manifestaciones.

## **NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES**

Las políticas contables están basadas en la norma internacional de información financiera para pequeñas y medianas entidades, la cual 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. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento. Las políticas más importantes son las siguientes:

### **a) Período contable**

Los presentes estados financieros cubren el ejercicio comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2019 y 2018.

### **b) Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las antiguas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) están implícitas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), también conocidas por sus siglas en inglés como (IFRS), International Financial Reporting Standard, que son unas normas contables adoptadas por el IASB, institución privada con sede en Londres. Constituyen los Estándares Internacionales o normas internacionales en el desarrollo de la actividad contable y suponen un Manual Contable, ya que en ellas se establecen los lineamientos para llevar la Contabilidad de la forma como es aceptable en el mundo.

### **c) Bases de Preparación**

Los estados financieros son preparados en base a valor razonable para los activos y pasivos financieros. Otros activos y pasivos financieros y activos y pasivos no financieros se presentan al costo amortizado o al costo histórico.

Los estados financieros presentan cifras en dólares (US \$), la unidad monetaria de los Estados Unidos de América. La República del Ecuador no emite papel moneda propio y en su lugar, el dólar (US \$) de los Estados Unidos de América es utilizado como moneda de curso legal, desde el año 2000.

### **d) Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Para propósitos del estado de flujo de efectivo, los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a la vista, ahorro y depósitos a plazo en bancos, con vencimientos originales de doce meses o menos.

### **e) Valores de Inversión**

Los valores de inversión se mantienen al costo. La Compañía evalúa, a cada fecha del estado de situación financiera, si existe una evidencia objetiva de deterioro en los valores de inversión. De existir alguna evidencia objetiva de deterioro para los activos financieros, la pérdida acumulada es rebajada del patrimonio y reconocida en el estado de resultados.

f) Cuentas por cobrar y Provisión para Cuentas Incobrables

Las cuentas por cobrar están registradas a su valor principal pendiente de cobro, menos la reserva para cuentas incobrables. La administración de la Compañía evalúa a cada fecha del estado de situación financiera, si hay alguna evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro en una cuenta por cobrar. Si existe evidencia objetiva de que se ha incurrido en una pérdida por deterioro, el valor del activo es rebajado mediante el uso de una cuenta de reserva y la cantidad de la pérdida es reconocida en el estado de resultados como una provisión para pérdida por deterioro.

g) Inventarios

Los inventarios son registrados a su costo de importación o adquisición, el cual no excede al valor de mercado. El control del inventario, las adquisiciones e importaciones son de exclusiva responsabilidad de la Gerencia General.

h) Mobiliario y equipos

Los activos que satisfacen los siguientes requerimientos son incluidos como mobiliario y equipos:

1. Uso en procesos de compra - venta o para necesidades de administración de la Compañía;
2. Uso durante un lapso (vida económica) que exceda de doce meses;
3. Los activos mencionados no deben estar sujetos a futuras ventas;
4. Capacidad de obtención de ingresos en el futuro

El mobiliario y los equipos se registran a su costo histórico, menos la depreciación y amortización acumuladas. Las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que las reparaciones y mantenimientos menores que no extienden la vida útil o mejoran el activo, son cargados directamente a gastos cuando se incurren.

La depreciación y amortización se cargan a las operaciones corrientes, utilizando el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los activos.

i) Deterioro de Activos

Los valores en libros de los activos de la Compañía son revisados a la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe un deterioro en su valor. Si dicho deterioro existe, el valor recuperable del activo es estimado y se reconoce una pérdida

por deterioro igual a la diferencia entre el valor en libros del activo y su valor estimado de recuperación. La pérdida por deterioro en el valor de un activo se reconoce como gasto en el estado de resultados.

**j) Ingresos de actividades ordinarias**

Los Ingresos de actividades ordinarias procedentes de la compra - venta de bienes se reconocen cuando se entrega el bien. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contra prestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos, una vez entregados definitivamente los bienes.

El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplan todas las siguientes condiciones:

- 1) El monto del ingreso puede ser medido con fiabilidad;
- 2) Es probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluirán hacia la entidad;
- 3) El grado de avance de la transacción a la fecha del estado de situación financiera puede ser medido con fiabilidad.

Los ingresos (gastos) por intereses se contabilizan considerando la tasa de interés efectiva aplicable al principal pendiente de amortizar durante el período de devengo correspondiente.

**k) Costo de ventas**

El costo de ventas es determinado a través de diferencia de inventarios, más las adquisiciones de los bienes que se han incurrido durante el ejercicio, con base en su devengamiento.

**l) Gastos**

Los Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con los gastos generales y de administración, así como en la adquisición y utilización de insumos, suministros y materiales.

**m) Participación de los trabajadores en las utilidades**

El 15% de la utilidad anual que la Compañía debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

**n) Impuesto a la Renta**

El impuesto a la renta estimada se calcula sobre la renta neta gravable, utilizando las tasas vigentes a la fecha y cualquier otro ajuste del impuesto sobre la renta de años anteriores.

o) Jubilación patronal

La jubilación patronal es una obligación que tiene todo empleador en el Ecuador y se encuentra normada por el Código del Trabajo. Todo trabajador que ha laborado veinte y cinco años o más con el mismo empleador tiene derecho a recibir por parte de la empresa una pensión en forma vitalicia, calculada en base a las reglas determinadas en el Código Laboral, y al fallecimiento del jubilado, una anualidad para sus derechohabientes.

Para que las empresas puedan cubrir estas contingencias es necesario calcular la reserva matemática que representa el monto, en valor actuarial presente, que garantiza el pago esperado de las pensiones mensuales y complementarias, así como la anualidad a los deudos.

En la contabilización correspondiente a cada período fiscal, el valor en que se incrementa esta reserva para jubilación, se registra en "gastos generales" del ejercicio económico correspondiente y los créditos en la cuenta "reserva para jubilación patronal".

Del incremento del gasto por el período fiscal, solamente la parte correspondiente a los trabajadores con diez o más años de servicio pueden ser cargados como gasto deducible de impuestos a dicho período, según las reformas a la Ley de Régimen Tributario de agosto de 1998; mientras que la parte restante debe seguir acumulándose de acuerdo a las normas contables que establecen la necesidad de cargar gastos en forma progresiva.

La valoración de estas reservas requiere de un estudio actuarial que puede ser elaborado de acuerdo a las normas locales o de acuerdo a normas internacionales de contabilidad.

p) Uniformidad en la Presentación de Estados Financieros

Las políticas de contabilidad detalladas anteriormente, han sido aplicadas consistentemente en los períodos presentados en los estados financieros.

q) Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la tasa de cambio que rige a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos denominados en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional a la tasa de cambio vigente a la fecha de los estados de situación financiera. Las ganancias y pérdidas resultantes en transacciones con moneda extranjera son presentadas en otros ingresos en el estado de resultados.

r) Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas

A la fecha del estado de situación financiera existen nuevas normas, modificaciones e interpretaciones a normas, las cuales no son efectivas para el año terminado al 31 de

diciembre del 2019, por lo tanto, no han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros.

### NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre, el detalle es como sigue:

	2019	2018
Caja chica	1.000,00	950,00
Bancos locales	83.658,74	65.106,55
<b>Total</b>	<b><u>84.658,74</u></b>	<b><u>66.056,55</u></b>

### NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre, el detalle es así:

	2019	2018
Cientes	11.008,90	12.163,59
Otras cuentas por cobrar	1.070,00	6.500,00
(-) Provisión para cuentas	-315,63	-161,77
<b>Total</b>	<b><u>11.763,27</u></b>	<b><u>18.501,82</u></b>

### NOTA 5.- INVENTARIOS

	2019	2018
Inventario mercadería	272.220,75	303.110,08
<b>Total</b>	<b><u>272.220,75</u></b>	<b><u>303.110,08</u></b>

## NOTA 6. IMPUESTOS

Al 31 de diciembre, el saldo se conformaba así:

	2019	2018
Crédito tributario de IVA	964,18	-
Crédito tributario de renta	22.111,56	23.798,16
Total	<u>23.075,74</u>	<u>23.798,16</u>

## NOTA 7. PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre, la propiedad, mobiliario y equipos se detalla como sigue:

	2019	2018
Instalaciones	223.848,74	223.848,74
Muebles y Enseres	21.470,79	21.470,79
Equipo de computación	13.771,45	13.771,45
	<u>259.090,98</u>	<u>259.090,98</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>(87.354,88)</u>	<u>(76.997,82)</u>
Total	<u>171.736,10</u>	<u>182.093,16</u>

Los movimientos de la propiedad, mobiliario y equipos, durante el período fueron los siguientes:

	2019	2018
Costo histórico al inicio del año	182.093,16	189.656,90
(+) Adiciones	-	3.990,00
(-) Retiros	-	-
Costo al cierre del año	182.093,16	193.646,90
(-) Depreciación anual	<u>(10.357,06)</u>	<u>(11.553,74)</u>
Total	<u>171.736,10</u>	<u>182.093,16</u>

#### NOTA 8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre los movimientos son los siguientes:

	2019	2018
Proveedores locales	72.019,71	66.792,63
Otras relacionadas	203.110,39	203.328,53
Anticipo de clientes	3.867,04	4.201,50
<b>Total</b>	<b><u>278.997,14</u></b>	<b><u>274.322,66</u></b>

#### NOTA 9. IMPUESTOS POR PAGAR

El movimiento al 31 de diciembre fue el siguiente:

	2019	2018
Retenciones	204,43	169,51
IVA por pagar	5.006,37	6.788,89
<b>Total</b>	<b><u>5.210,80</u></b>	<b><u>6.958,40</u></b>

Las declaraciones de impuesto sobre la renta de las compañías constituidas en la República del Ecuador están sujetas a revisión por las autoridades fiscales por los últimos cinco años, incluyendo el año terminado el 31 de diciembre del 2019. La Compañía no ha sido fiscalizada en los últimos cinco períodos económicos anteriores.

#### NOTA 10. BENEFICIOS A TRABAJADORES POR PAGAR

El movimiento al 31 de diciembre se muestra de la siguiente manera:

	2019	2018
Sueldos por pagar	101,70	144,35
Beneficios sociales	1.317,17	1.364,15
Aportes al seguro social	1.761,61	1.813,10
<b>Total</b>	<b><u>3.180,48</u></b>	<b><u>3.321,60</u></b>

#### **NOTA 11. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

El Sr. Nelson Alejandro Araujo Grijalva, realizó el estudio de cálculo actuarial para establecer las provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio para el personal de la compañía estableciendo los montos señalados para provisión de éstos rubros.

#### **NOTA 12. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

*Capital Social* - El capital social autorizado, suscrito y pagado de la Compañía es de 55.436,00 dólares de los Estados Unidos de América, dividido en 1'385.900 acciones de 0,04 centavos de dólar cada una.

*Reserva Legal* - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad, anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta, como mínimo, alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

*Reserva Facultativa* - La Compañía ha realizado las debidas reservas de acuerdo a lo establecido en sus estatutos.

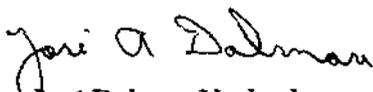
*Resultados Acumulados* - Corresponde a resultados netos retenidos de ejercicios anteriores. De ser positivos, pueden capitalizarse o utilizarse en la absorción de pérdidas futuras.

#### **NOTA 13. OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

#### **NOTA 14. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre la fecha de cierre del ejercicio el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 10 de marzo del año 2020, no han ocurrido eventos significativos de carácter financiero o de otra índole que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran afectar sobre la situación patrimonial y los resultados, al 31 de diciembre de 2019, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

  
José Dalmau Vorbeck  
GERENTE GENERAL

  
Edda Dolores Almeida  
CONTADORA GENERAL