IDERESA C.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

IDERESA C.A.

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

IDERESA C.A.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de IDERESA C.A., que incluyen el estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, estado de situación financiera; los estados de resultados y otros resultados integrales; de cambios en el patrimonio; de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades se presentan

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

08 de mayo de 2020

Ing. Esteban Matute B.
JEFE DE AUDITORIA.
CALIFICACIÓN NRO.
RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502
SCVS-RNAE-1131

ESPACIO EN BLANCO

IDERESA C.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

		NOTA		2019		2018	VAR.
1	ACTIVOS						
101	ACTIVO CORRIENTE						
10101	Efectivo y equivalentes de efectivo	1	$	110.28	$	110.28	0.0%
10105	Activos por impuestos corrientes	2	$	1,196.65	$	857.55	39.5%
	Total Activos Corrientes		**$**	**1,306.93**	**$**	**967.83**	**35.0%**
102	ACTIVO NO CORRIENTE						
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	3	$	31,605.58	$	31,348.97	0.8%
10202	Propiedades de inversion	4	$	195,278.00	$	195,278.00	0.0%
	Total Activos No Corrientes		**$**	**226,883.58**	**$**	**226,626.97**	**0.1%**
	TOTAL ACTIVOS		**$**	**228,190.51**	**$**	**227,594.80**	**0.3%**
2	PASIVOS						
201	PASIVO CORRIENTE						
20103	Cuentas y documentos por pagar	5	$	3,340.35	$	1,024.85	225.9%
20107	Otras obligaciones corrientes	6	$	273.19	$	149.22	83.1%
20108	Cuentas por pagar diversas - relacionadas	7	$	-	$	22,436.91	-100.0%
	Total Pasivos Corrientes		**$**	**3,613.54**	**$**	**23,610.98**	**-84.7%**
202	PASIVO NO CORRIENTE						
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	8	$	157,551.37	$	139,048.00	13.3%
	Total Pasivos No Corrientes		**$**	**157,551.37**	**$**	**139,048.00**	**13.3%**
	TOTAL PASIVOS		**$**	**161,164.91**	**$**	**162,658.98**	**-0.9%**
3	PATRIMONIO NETO						
301	Capital	9	$	1,000.00	$	1,000.00	0.0%
304	Reservas	10	$	37,625.30	$	37,625.30	0.0%
306	Resultados acumulados	11	$	26,310.52	$	25,271.22	4.1%
307	Resultados del ejercicio	12	$	2,089.78	$	1,039.30	101.1%
	TOTAL PATRIMONIO		**$**	**67,025.60**	**$**	**64,935.82**	**3.2%**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$**	**228,190.51**	**$**	**227,594.80**	**0.3%**

Nota: La cocificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañias.

ERIKA GUERRERO
CONTADORA

CECILIA MACHUCA MERINO
GERENTE SUBROGANTE

IDERESA C.A.

IDERESA C.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13			
4102 Prestacion de Servicios		$ 17,625.00	$ 12,000.00	46.9%
42 GANANCIA BRUTA		**$ 17,625.00**	**$ 12,000.00**	**46.9%**
43 OTROS INGRESOS				
TOTAL INGRESOS		**$ 17,625.00**	**$ 12,000.00**	**46.9%**
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
52 GASTOS	14			
5201 Gastos de Venta		$ 24.61	$ 3,732.77	-99.3%
5202 Gastos de Administracion		$ 14,917.95	$ 6,532.24	128.4%
5203 Gastos Financieros		$ 1.76	$ 38.68	-95.4%
TOTAL GASTOS		**$ 14,944.32**	**$ 10,303.69**	**45.0%**
Utilidad antes de impuestos		**$ 2,680.68**	**$ 1,696.31**	**58.0%**
	15			
(-) Impuesto a la renta x pagar		$ 590.90	$ 657.01	-10%
Utilidad neta del ejercicio		**$ 2,089.78**	**$ 1,039.30**	**101%**

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

ERIKA GUERRERO
CONTADORA

CECILIA MACHUCA MERINO
GERENTE SUBROGANTE

IDERESA C.A.

IDERESA C.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESERVA DE CAPITAL	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
		301	30401	30402	30601	30602	30604	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	1,000.00	2,520.76	19,890.62	28,908.11	- 2,597.59	15,213.92	2,089.78	67,025.60
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1,000.00	2,520.76	19,890.62	27,868.81	- 2,597.59	15,213.92	1,039.30	64,935.82
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	1,000.00	2,520.76	19,890.62	27,868.81	- 2,597.59	15,213.92	1,039.30	64,935.82
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	1,039.30	-	-	1,050.48	2,089.78
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				1,039.30			- 1,039.30	-
Resultado integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210							2,089.78	2,089.78
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	1,000.00	2,520.76	19,890.62	27,868.81	- 2,597.59	15,213.92	1,039.30	64,935.82
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1,000.00	2,520.76	19,890.62	27,444.29	- 2,597.59	15,213.92	424.52	63,896.52
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2017)	990101	1,000.00	2,520.76	19,890.62	27,444.29	- 2,597.59	15,213.92	424.52	63,896.52
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	424.52	-	-	614.78	1,039.30
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				424.52			- 424.52	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210							1,039.30	1,039.30

ERIKA GUERRERO
CONTADORA

CECILIA MACHUCA MERINO
GERENTE SUBROGANTE

IDERESA C.A.

IDERESA C.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD $)	
		2019	2018
	95	0.00	4,360.25
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**9501**	**-18,246.76**	**66,107.28**
Clases de cobros por actividades de operación	**950101**	**17,625.00**	**882,195.48**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	17,625.00	882,195.48
Clases de pagos por actvidades de operación	**950102**	**-35,871.76**	**-593,901.17**
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-35,871.76	-456,245.76
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0.00	-137,448.41
Otros pagos por actividades de operación	95010205	0.00	-207.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950108**	0.00	-222,187.03
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**9502**	**-256.61**	**-39,757.18**
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	**950209**	-256.61	-52,504.95
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950221**	0.00	12,747.77
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**9503**	**18,503.37**	**-21,989.85**
Financiación por préstamos a largo plazo	**950304**	18,503.37	
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950310**	0.00	-21,989.85
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**9505**	**0.00**	**4,360.25**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**9506**	110.28	58,454.31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**9507**	**110.28**	**62,814.56**

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**96**	**2,680.68**	**50,899.03**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**970**	**590.90**	**-13,216.07**
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	0.00	15,869.71
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0.00	-5,602.96
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	590.90	-15,842.68
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	0.00	-7,640.14
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**980**	**-21,518.34**	**28,424.32**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	0.00	23,720.86
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	-930.00	-7,085.55
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	0.00	-10,441.50
(Incremento) disminución en inventarios	98004	0.00	-12,089.45
(Incremento) disminución en otros activos	98005	0.00	21,911.19
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-20,121.41	-493.89
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-466.93	9,933.56
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	0.00	1,156.74
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0.00	1,812.36
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**9820**	**-18,246.76**	**66,107.28**

ERIKA GUERRERO
CONTADORA

CECILIA MACHUCA MERINO
GERENTE SUBROGANTE

IDERESA C.A.

IDERESA C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. INFORMACION

1.1. Constitución y Operaciones:

La Compañía se constituyó como una compañía anónima, el 23 de febrero de 1995, mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Quito, capital de la Provincia del Pichincha, Republica del Ecuador bajo el nombre de

La preparación de los estados financieros requieren que la Administración de la Compañía, en la aplicación de las políticas contables, realice estimaciones y supuestos los cuales tienen incidencia en los montos presentados de activos, pasivos, en las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y sobre los montos presentados de ingresos y gastos del período correspondiente.

Las estimaciones y supuestos relacionados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran razonables en las circunstancias actuales, cuyo resultado es la base para formar juicios sobre el valor en libros de los activos y pasivos que no son fácilmente determinables por otras fuentes.

La revisión de las estimaciones contables es reconocida en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

2.4. Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados no corrientes, que son valorizados a base de métodos actuariales. En el caso de costo histórico, los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas, los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación.

3. POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las políticas contables implementadas en la presentación de los Estados Financieros, los mismos que se han registrado de manera uniforme y consistente.

3.1. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos registrados en los estados financieros se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquéllos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

3.2. Equivalente de efectivo

Los estados financieros registran como efectivo y equivalente de efectivo, el valor disponible y todas las inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor y con vencimientos de tres meses o menos.

3.3. Activos y Pasivos Financieros

El saldo de esta cuenta refleja el valor que a una fecha determinada, la compañía adeuda por créditos comerciales a favor de terceros o préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras con vencimientos corrientes.

Debe mantener detalles en moneda local y moneda extranjera para realizar los ajustes por diferencia en cambio al cierre de cada período contable.

3.4. Deterioro

será equivalente al cincuenta por ciento (50%) del impuesto a la renta causado del

Los ingresos ordinarios corresponden al valor razonable de las contraprestaciones recibidas por la prestación de servicios, estos ingresos se presentan netos de impuestos las ventas, rebajas y/o descuentos. Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a IDERESA C.A., y puedan ser confiablemente medidos.

Los gastos y costos se contabilizan por el método de causación.

3.12. Estado de Flujos de Efectivos

Los estados de flujos del efectivo están presentados usando el método directo y presentan el cambio en el efectivo, basado en la situación financiera a comienzos del año, actualizada en términos de dólares de los Estados Unidos de América al cierre del mismo.

3.13. Costos Financieros

Los costos financieros son registrados a medida que se devengan como gastos en el periodo en el cuál se incurren.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

4.1. Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros tales como: riesgos de mercado (incluye: riesgo de valor razonable de tasa de interés, riesgo de tasa de interés de los flujos de efectivo y riesgo de precio), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en su desempeño financiero; además, se encamina a que las actividades con riesgo financiero de la Compañía estén sujetas a políticas y procedimientos de identificación, medición y control. El departamento de contabilidad tiene a su cargo la administración de riesgos de acuerdo con las políticas aprobadas por el Directorio y/o la Gerencia General. Dichos departamento identifica, evalúa y administran los riesgos financieros en coordinación estrecha con las unidades operativas de la Compañía. El Directorio proporciona guías y principios para la administración general de riesgos así como las políticas para cubrir áreas específicas, tales como el riesgo de tasas de interés, el riesgo de crédito, el riesgo de liquidez y el riesgo de concentración.

4.2. Riesgos de Mercado

La Compañía analiza su exposición al riesgo de tasa de interés de manera dinámica. Se simulan varias situaciones hipotéticas tomando en cuenta: i) cambios y ajustes de tasas bancarias según los movimientos y publicaciones del Banco Central del Ecuador y ii) las posiciones respecto de refinanciamientos, renovación de las posiciones existentes, financiamiento alternativo y cobertura. Sobre la base de estos escenarios y del comportamiento estadístico del endeudamiento de la Compañía, se calcula el impacto sobre la utilidad o pérdida de un movimiento definido en las tasas de interés. La Compañía ha estimado que el impacto en la utilidad después de impuestos por un movimiento o variación

y/o duración de tasas, no es significativo, dado que la mayor parte del endeudamiento es de corto plazo.

4.3. Riesgo de crédito

Las políticas de administración de riesgo crediticio son aplicadas principalmente por el área de finanzas. El riesgo de crédito se encuentra presente en los depósitos bancarios, inversiones disponibles para la venta y en los préstamos y cuentas por cobrar a clientes y otro (corto y largo plazo).

4.4. Riesgo de Liquidez

La principal fuente de liquidez son los flujos de efectivo provenientes de sus actividades operacionales. Para administrar la liquidez de corto plazo, la Compañía se basa en los flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses, los cuales consideran los vencimientos de los activos y pasivos financieros y los planes de financiamiento futuros de la Compañía.

5. RESUMEN DE MOVIMIENTOS DE CUENTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye los saldos disponibles de la entidad, en la cuenta del Banco Pichincha.

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
BANCO PICHINCHA C. A.	110.28	110.28	0.0%

NOTA 2. Activos por Impuestos Corrientes

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
IMPUESTO RENTA:RETENCION FUENTE	1,196.65	377.55	217.0%
OTROS IMPUESTOS POR C		480.00	-100.0%
	1,196.65	**857.55**	

NOTA 3. Propiedad, Planta y Equipo

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
TERRENOS: VALOR COSTO	5,343.00	5,343.00	0.0%
ACTIVO FIJO EN CONSTRUCCION	256.61		100.0%
EDIFICIOS: VALOR COSTO	42,799.19	42,799.19	0.0%
EDIFICIOS: DEPREC.ACUMULADA	-22,960.72	-22,960.72	0.0%
INSTALACIONES: VALOR COSTO	18,557.49	18,557.49	0.0%
INSTALACIONES: DEPREC.ACUMULADA	-12,389.99	-12,389.99	0.0%
	31,605.58	**31,348.97**	

NOTA 4. Propiedades de inversión

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
CULTIVOS PIMAMPIRO	1,683.00	1,683.00	0.0%
INVERSION:EXTRACTOS ANDINOS C.A.	193,595.00	186,095.00	4.0%
INVERSION: ECUACARDOSA		7,500.00	-100.0%
	195,278.00	**195,278.00**	

PASIVOS
NOTA 5. Cuentas y Documentos Por Pagar

Representan las obligaciones que mantiene la empresa con los proveedores por las actividades operacionales.

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,340.35	1,024.85	225.9%

NOTA 6. Otras obligaciones corrientes

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
IMPUESTO IVA VENTAS	55.70	142.20	-60.8%
IMPUESTO IVA:RF-100%	96.00		100.0%
REF 10% HONORARIOS P.N.	80.00		100.0%
RF 2% SERVICIOS	37.49	7.02	434.0%
RF 8% NOTARIOS - REG. MERCANTIL.	4.00		100.0%
	273.19	**149.22**	

NOTA 7. Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas

Constituyen las obligaciones que se mantienen con los socios y relacionados de la compañía.

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
EXTRAXCTOS ANDINOS		10,320.35	-100.0%
CXP: BERMEO CASTILLO J		12,116.56	-100.0%
	0.00	**22,436.91**	

NOTA 8. Cuentas por pagar diversas relacionadas LP

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
L/P CXP:BERMEO CASTILLO JOSE AUGUSTO	157,551.37	139,048.00	13.3%

PATRIMONIO
NOTA 9. Capital

Representa la participación de los accionistas y está constituido por las aportaciones realizadas, las participaciones tienen un valor de un dólar de los estados unidos de américa, distribuido de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	PART. 2019	VALOR 2019	PART. 2018	VALOR 2018
Bermeo Castillo Jose Augusto	40.00	$ 40.00	40.00	$ 40.00
Bermeo Izurieta Daniel	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
Bermeo Izurieta David Augusto	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
Bermeo Izurieta Raul	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
Bermeo Machuca Jose Ignacio	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
Bermeo Machuca Maria Cecilia	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
Machuca Merino Cecilia	160.00	$ 160.00	160.00	$ 160.00
TOTAL	**1,000.00**	**$ 1,000.00**	**1,000.00**	**$ 1,000.00**

NOTA 10. Reservas

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
RESERVA LEGAL:1998	8.20	8.20	0.0%
RESERVA LEGAL:1999	9.39	9.39	0.0%
RESERVA LEGAL:2000	15.84	15.84	0.0%
RESERVA LEGAL:2001	7.14	7.14	0.0%
RESERVA LEGAL:2002	104.47	104.47	0.0%
RESERVA LEGAL:2003	42.63	42.63	0.0%
RESERVA LEGAL:2004	64.00	64.00	0.0%
RESERVA LEGAL:2005	92.82	92.82	0.0%
RESERVA LEGAL:2008	25.33	25.33	0.0%
RESERVA LEGAL:2009	1,370.42	1,370.42	0.0%
RESERVA LEGAL:2010	692.37	692.37	0.0%
RESERVA LEGAL:2011	88.15	88.15	0.0%
RESERVA-CAPITAL:2000	15,213.92	15,213.92	0.0%
OTRAS RESERVAS	19,890.62	19,890.62	0.0%
	37,625.30	**37,625.30**	

NOTA 11. Resultados acumulados

Los Resultados acumulados de la compañía se conforman de las ganancias y pérdidas de ejercicios anteriores.

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
UTILIDAD EJERCICIO:1998	73.77	73.77	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:1999	84.47	84.47	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2000	189.74	189.74	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2001	64.30	64.30	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2002	940.23	940.23	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2003	383.71	383.71	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2004	576.01	576.01	0.0%

UTILIDAD EJERCICIO:2005	835.40	835.40	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2008	227.94	227.94	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2009	12,333.73	12,333.73	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2010	6,231.36	6,231.36	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2011	793.34	793.34	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO 2012	483.41	483.41	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO:2014	1,408.70	1,408.70	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO: 2015	2,818.18	2,818.18	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO: 2017	424.52	424.52	0.0%
UTILIDAD EJERCICIO: 2018	1,039.30		100.0%
PERDIDA EJERCICIO:2006	-528.99	-528.99	0.0%
PERDIDA EJERCICIO:2007	-1,495.89	-1,495.89	0.0%
PERDIDA EJERCICIO: 2012	-93.93	-93.93	0.0%
PERDIDA EJERCICIO: 2016	-478.78	-478.78	0.0%
	26,310.52	**25,271.22**	

NOTA 12. Resultado del ejercicio

El resultado operativo de la compañía en el periodo 2019, refleja una utilidad de USD $ 2,089.78 después de impuestos.

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
UTILIDAD EJERCICIO 2019	2,089.78	1,039.30	101.1%

NOTA 13. Ingresos

Los ingresos por actividades ordinarias de la empresa se conforman de la siguiente forma:

Prestación de servicios

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
ARRIENDO DE INMUEBLES	17,625.00	12,000.00	46.9%

NOTA 14. Gastos

Los gastos de la compañía se clasifican de la siguiente manera:

Gastos de Venta

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
UTILES DE OFICINA	24.61	18.00	36.7%
MANTENIMIENTO OTROS ACTIVOS		2,119.01	-100.0%
IMPUESTO IVA-GASTO		86.73	-100.0%
GASTOS NO DEDUCIBLES		1,166.08	-100.0%
IMPUESTOS MUNICIPALES		342.95	-100.0%
	24.61	**3,732.77**	

Gastos de Administración

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
HONORARIOS	4,993.57	1,200.00	316.1%
MANTENIMIENTO OTROS ACTIVOS	7,994.31	2,280.00	250.6%
DEPRECIACIONES: EDIFICIOS		2,069.51	-100.0%
DEPRECIACIONES: INSTALACIONES		659.26	-100.0%
IMPUESTOS MUNICIPALES	1,404.57	115.65	1114.5%
CONTRIBUCIONES A ASOCIACIONES	172.97	171.81	0.7%
JUDICIALES-NOTARIALES	347.30		100.0%
UTILES DE OFICINA		35.00	-100.0%
GASTOS NO DEDUCIBLES	5.23	1.01	417.8%
	14,917.95	**6,532.24**	

Gastos Financieros

CUENTA	2019	2018	VARIACIÓN
INTERESES-MULTAS: SRI-IESS-SIC-OTROS	0.02	36.28	-99.9%
COMISIONES:OTRAS BANCARIAS	1.74	2.40	-27.5%
	1.76	**38.68**	

NOTA 15. Conciliación Tributaria

Detalle	Casillero	USD	Nota	%	Efecto impuesto
Utilidad Contable NIIF	801	2,680.68			
(-) 15% Participación a trabajadores	803	0.00	(-)		
(=) Base gravable NIIF contable		**2,680.68**		22%	589.75
Diferencias permanentes					
(+) Gastos no deducibles locales	806	5.23	(+)	22%	1.15
(=) Efecto de Impuestos Diferidos		**2,685.91**			**0.00**
Impuesto Causado	850	**2,685.91**		22%	**590.90**
Saldo del anticipo pendiente de pago	800	0.00			
Impuesto mayor al anticipo	854	590.90			
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	856	0.00			
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	857	1,410.00			
(-) Credito tributario de años anteriores	861	377.55			
Saldo a favor	870	**1,196.65**			
Resultado Neto		**2,089.78**	Utilidad		

NOTA 16. Informe Tributario

En lo referente a la disposición establecida en el R.O 740 del 8 de enero del 2004 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoria externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía presento dicha información, la cual está en proceso de revisión.

Sera responsabilidad de los Auditores Externos, el emitir el dictamen sobre la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

NOTA 17. Activos Y Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 18. Otras revelaciones

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

NOTA 19. Eventos subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2019 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia deben revelarse.

ERIKA GUERRERO
CONTADORA

CECILIA MACHUCA MERINO
GERENTE SUBROGANTE

IDERESA C.A.