

SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES-SUMITEX S.A. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2017

(Expresado en U.S. Dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVOS</u>			
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	4	9,548.37	8,572.58
Cuentas por cobrar comerciales	6	6,188.60	12,114.88
Otras Cuentas por Cobrar Comerciales	6	29,040.29	29,810.35
Inventarios	7	27,626.59	26,979.73
Total Activos corrientes		73,403.85	76,482.54
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad Plantary Equipo	8	2,040.80	3,305.15
Activos Intangibles	8	-	332.00
Total Activos no corrientes		2,040.80	3,728.05
TOTAL ACTIVOS		75,444.65	80,210.59
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Proveedores	9	10,626.10	4,243.01
Socios por pagar	10	8,621.75	15,021.73
Otras cuentas por pagar corrientes	11	2,111.45	6,119.22
Impuesto a la Renta por Pagar	12	16.21	1,233.80
Provisiones Sociales y Clusivas al 85%	13	2,608.27	601.11
Participaciones Utilidad Trabajadores	14	288.65	1,601.25
Otros Pasivos Corrientes		-	-
Total Pasivos corrientes		34,774.43	32,799.12
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Jubilación Patronal	15	21,347.05	21,347.05
Derecho	15	1,273.51	1,273.51
Otros Pasivos No Corrientes		-	-
Total Pasivos No Corrientes		22,620.56	22,620.56
TOTAL PASIVOS		57,394.99	55,419.68
<u>PATRIMONIO NETO</u>			
Patrimonio Neto	16	20,049.65	25,023.91
TOTAL, PATRIMONIO NETO Y PASIVO		75,444.65	80,210.59



Ing. Jaime Morales Rendón
Gerente General



Ing. José Guillen Ponce
Contador General

SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES SUMITEXA CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO TERMINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(Expresado en US. Dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
VENTAS NETAS DE TERMINOS Y RESERVAS	18	51,941.64	41,530.22
COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS	18	41,203.91	65,864.77
OTROS INGRESOS	18	206.60	303.20
TOTAL INGRESOS		93,351.15	107,698.22
COSTO DE VENTAS	19	7,034.86	14,494.85
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		86,316.27	93,203.37
GASTOS DE OPERACION			
Salarios y Retenciones	20	17,316.00	16,600.24
Aportes a la Seguridad Social	20	3,621.50	4,100.25
Beneficios Sociales Operativos	20	3,912.81	5,752.98
Costo Flete	20	-	750.00
Remuneración Provisión al Interés	20	20,852.05	13,813.04
Mantenimiento y Reparaciones	20	245.00	521.59
Suministros y Herramientas	20	2,049.22	205.89
Amortamiento Propiedad	20	6,590.00	6,590.00
Contribuciones	20	1,633.89	1,991.00
Transporte	20	-	306.22
Gastos de Gestión	20	1,284.77	871.00
Gastos de Venta	20	733.20	150.00
Agua, Flete, Gas, Y Telecomunicaciones	20	2,452.54	2,181.01
Impuestos contribuciones y Otros	20	195.17	492.26
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	20	1,054.55	2,415.80
Amortizaciones Intangibles	20	332.00	332.04
Gastos provisionales Incendios	20	67.36	125.38
Otros Gastos Operativos	20	13,435.30	15,585.09
TOTAL GASTOS DE OPERACION		84,017.08	79,863.42
UTILIDAD OPERACIONAL		2,899.21	13,438.75
OTROS INGRESOS - GASTOS			
Gastos Financieros	20	-577.87	-795.09
Otros Gastos No Operativos	20	-	-250.45
TOTAL		-577.87	-1,045.54
Resultado Integral Total del año		2,321.34	12,393.21



Ing. Jaime Morales Rendon
 Gerente General



Ing. José Guillen Flores
 Contador General

SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES SUMITEXA CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Otros Cobros por Actividades de Operación	92,204.98	108,143.22
Pagos a proveedores	- 65,774.09	- 62,522.62
Pagos a empleados	- 24,754.20	- 31,615.72
Impuestos a las Operaciones	- 641.25	- 968.80
Otros Pagos por Actividades de Operación	- 619.62	- 3,980.70
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	- 24.21	8,835.38
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedades planta y equipo	-	(-)
Compra de intangibles	-	(-)
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	-	(-)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Capital Social	-	(-)
Reserva Legal	-	(-)
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	-	(-)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	- 24.21	8,835.38
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio del año	9,572.68	747.33
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al final del año	9,548.47	9,572.68



Ing. Jaime Morales Rendon
 Gerente General



Ing. José Guillén Porras
 Contador General

SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES SUMINISTROS CIA. LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2017

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTABILIDAD	RESERVA LEGAL	RESERVAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	ADICION HIPOTECARIA VIG.	RENTAS DEL EMPLEADO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31 de diciembre del 2017	1,000.00	7,631.30	8.96	2,361.28	36,700.76	-	10,307.76	-	58,009.10
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Resultados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensación de Resultados acumulados	-	-	-	170.42	-	5,937.01	-	-	6,277.83
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2016	1,000.00	7,631.30	8.96	2,431.70	36,700.76	-	10,304.77	8,300.30	58,009.89
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias de Resultados	-	-	-	63.79	8,300.30	-	-	-	8,364.09
Compensación de Resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre del 2015	1,000.00	7,631.03	8.96	2,465.40	48,111.15	-	10,264.77	1,211.74	68,096.40



Ing. Jaime Morales Rendón
Gerente General



Ing. José Osvaldo Ponce
Contralor General

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017**

(Cifras expresadas en Dólares Americanos)

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OPERACIÓN

La compañía SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES SUMTEXA CIA. LTDA Se constituyó el 26 de Abril de 1991, mediante escritura pública en la Notaría Decima Primera Quito, Inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. tomo 122, con un plazo de duración de 50 años.

El objetivo social principal de la Compañía es la compra, venta, distribución, su distribución, importación, exportación, representación y comercialización de productos artesanales de cerámica, mimbre y masapan, productos de madera, plástico, cuero y textiles, productos agropecuarios y lácteos, alimenticios y bebidas, maquinaria industrial, agrícola, textil y caminera....

NOTA 2. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

La Superintendencia de Compañías, el 21 de agosto de 2006 mediante la Resolución No. 06.Q.ICI.004, determinó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia. Luego se ratificó la aplicación a través de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 03 de julio de 2008.

La Resolución 06.G.DSC.010 de fecha 20 de Noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías posterga la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera según el siguiente esquema normativo:

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

Se establece el año 2009 como periodo de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2009.

- Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

Se establece el año 2010 como período de transición; para tal efecto, este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" a partir del ejercicio económico del año 2010.

- Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del año 2011.

Posteriormente con fecha 27 de enero de 2011 principalmente para las empresas del tercer grupo se publicó en el Registro Oficial No. 372 la Resolución de la Superintendencia de Compañías en donde se dispone la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, (Pymes) considerándolas a los que tengan las siguientes condiciones:

- Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares.
- Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares y;
- Tengan menos de 200 trabajadores.

Se considera como base los estados financieros del ejercicio anterior al período de transición.

De acuerdo con estas disposiciones regulatorias, SUMINISTROS TEXTILES E INDUSTRIALES SUMTEXA CIA. LTDA., se encuentra dentro del tercer grupo, y adoptó a las NIIF para Pymes a partir del 01 de enero del 2012, siendo su año de transición el año 2011.

NOTA 3.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES, aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

a. Bases de elaboración

Declaración de Cumplimiento.-

Los estados financieros de Suministros Textiles e Industriales Sumtexa Cia. Ltda. Al 31 de diciembre del 2018, han sido preparados de conformidad a lo requerido con las NIIF para PYMES. La Compañía prepara sus estados financieros financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

La información a revelar adicional es necesaria cuando el cumplimiento con requerimientos específicos de la NIIF para las PYMES sea insuficiente para permitir a los usuarios entender el efecto de transacciones concretas, otros sucesos y condiciones sobre la situación financiera de la entidad y su rendimiento financiero. Por consiguiente, una entidad debe incluir en las notas a los estados financieros información que no se presenta en ninguna otra parte de los estados financieros, pero que es relevante para su comprensión.

Los requerimientos de información sólo se aplican a las partidas significativas. Si una partida no es significativa, no se recomienda revelar información.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

Por ser una PYME el análisis de las estimaciones y aplicaciones a criterio profesional no tienen relación de ser aplicadas para este caso específico de esta compañía.

a. Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde a un año terminado al 31 de diciembre.

b. Uso de Estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el sector. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas circunstancias.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Los resultados de las revisiones de las estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

c. Autorización para la publicación de los Estados Financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios celebrada el 29 de marzo 2019.

d. Efectivo y equivalentes de efectivo

Las partidas que conforman el efectivo y equivalentes de efectivo se registran a su valor de cotización de se aproxima a su valor razonable. Para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, ha definido como efectivo y equivalentes de efectivo:

- El saldo disponible de caja y bancos.
- Los instrumentos financieros de alta liquidez con vencimientos de hasta 90 días.

e. Crédito por ventas

La política contable de la Compañía es reconocer las cuentas por cobrar comerciales a su valor justo y posteriormente medirlos a su costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

f. Inventarios

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización el que sea menor. El costo se calcula aplicando el método costo promedio ponderado Sección 13.18. El valor neto de realización está determinado por el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones, menos los costos de venta.

g. Propiedad planta y equipo

Con base en lo establecido en el párrafo 7 de la NIC 16; la entidad aplicará los siguientes criterios (a) y (b) de reconocimiento (incorporación en los Estados Financieros) para determinar si se reconoce (incorpora) o no en un elemento de propiedades, planta o equipo.

Por lo tanto, Suministros Textiles E Industriales Sumtexa Cia. Ltda., reconocerá el costo o valor económico de adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo solo si cumple con los siguientes requisitos:

- a) Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b) El costo o valor económico del elemento puede medirse con fiabilidad.

La entidad medirá inicialmente todas las partidas de propiedades, planta y equipo a su costo. El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más de todos los costos directamente relacionados con la ubicación de las propiedades. Después de sus reconocimientos iniciales, las propiedades son registradas al costo revaluado.

Se registra y deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los a los de vida útil estimada de, 10 años para maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipos de oficina y otros activos, 5 años para vehículos. 3 años para equipos de computación y 20 años para inmuebles.

La entidad revisará de forma regular lo adecuado de la vida útil, valor residual y método de depreciación utilizado, cualquier cambio en alguno de estos elementos se considerará como un cambio en una estimación contable y se lo aplica de forma prospectiva

h. Pasivos financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente al valor justo de los recursos obtenidos, menos los costos incurridos directamente atribuibles a la transacción. Tras su reconocimiento inicial, se valorizan a su "costo amortizado". La diferencia entre el valor neto recibido y el valor a pagar es reconocida durante el período de duración del préstamo usando el método del "tipo de interés efectivo".

Los intereses pagados y devengados que corresponden a pasivos financieros utilizado en el financiamiento de sus operaciones se registran en el estado consolidado de resultados integrales en la cuenta "Costos financieros".

Los intereses pagados y devengados que corresponden a préstamos y obligaciones utilizadas en actividades de inversión de activos calificables se registran en el estado de situación financiera en la cuenta del activo calificable que corresponda hasta el momento en que el activo calificable se encuentre disponible para su uso.

Suministros Textiles e Industriales Sumtexa Cia. Ltda. clasifica sus pasivos financieros dependiendo del propósito para el cual fueron adquiridos:

- Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Esta categoría comprende principalmente los créditos o cuentas por pagar documentados adeudados a acreedores. Se presentan en el pasivo corriente con excepción de aquellos con vencimiento superior a doce meses desde la fecha de cierre de los estados financieros, los cuales son presentados en el pasivo no corriente.

i. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados.
- Es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación.
- El monto de la estimación de forma fiable.

Los montos reconocidos como provisión son la mejor estimación de la administración, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

j. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios, incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones y descuentos.

La Compañía reconoce el ingreso cuando su monto puede ser medido confiablemente, cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Compañía y se hayan cumplido los criterios específicos que aplican a las actividades de la Compañía. Se considera que el monto del ingreso no ha sido determinado de manera confiable hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido superadas. La Compañía basa sus estimados en los resultados históricos, tomando en consideración el tipo de cliente, el tipo de transacción y las especificaciones de cada acuerdo comercial.

Suministros Textiles e Industriales Sumitexa Cia. Ltda., clasifica sus ingresos conforme el siguiente detalle:

- a.- Venta de bienes, partes y piezas de artículos textiles
- c.- Mantenimiento de purgadores en maquinaria textiles
- c.- Otras ventas.

k. Reconocimiento de Costos y Gastos -

Los costos y gastos se reconocen por el método devengado.

l. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar basado en la ganancia fiscal del año.

El método que aplica para determinar los impuestos diferidos es del pasivo basado en el balance.

La Administración de la Compañía estima que la futura adopción de las Normas, Enmiendas e Interpretaciones antes descritas no tendrán un impacto significativo en los estados financieros de Suministros Textiles e Industriales Sumitexa Cia. Ltda.

Nota 4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Caja Chica		-	-
Bancos Nacionales	a)	9,548.37	9,572.58
Saldo al 31 diciembre		9,548.37	9,572.58

(a) Detalle de Bancos Nacionales al 31 de diciembre del 2018 corresponde a:

Cuenta	2018
Banco Produbanco Cta Cte 5907632	9,548.37
Saldo al 31 de diciembre	9,548.37

Nota 5. Cuentas por Cobrar Comerciales

Un detalle de los créditos por venta al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Clientes Comerciales	(a)	6,711.93	12,620.86
(-) Provisión por deterioro	(b)	- 673.33	- 505.98
Saldo al 31 diciembre		6,138.60	12,114.88

a) Clientes comerciales.- A continuación se presenta los vencimientos de los saldos por cobrar a clientes de Quito al 31 de diciembre:

Detalle	2018	2017
Corriente	6,711.93	12,620.86
Vencida	-	-
Incobrables	-	-
Saldo al 31 diciembre	6,711.93	12,620.86

- b) El movimiento de la estimación de provisiones deterioro de activos financieros es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Saldo inicial		- 506.98	- 382.60
Menos: Uso del Deterioro		-	-
Menos: Ajuste Deterioro		-	-
Mas: Estimaciones del año		- 67.35	- 123.38
Saldo al 31 diciembre		- 873.33	- 606.98

Nota 6. Otras Cuentas por Cobrar Comerciales

Un detalle de otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

Detalle	Ref.	2018	2017
Varios	(a)	11,294.95	10,445.33
Credito tributario de IVA	(b)	18,645.34	19,371.02
Saldo al 31 diciembre		29,940.29	29,816.35

- a) Comprende USD 11,144.95 por anticipo a proveedor local, y USD 150.0 de anticipo por garantías en importación
- b) Corresponde al saldo a favor del IVA según consta en el formulario 104 de diciembre 2018

Nota 7. Inventarios

Un detalle de los inventarios al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref.	2018	2017
Inventario de Productos Terminados		27,626.59	26,978.73
Productos en Proceso		-	-
Importaciones en Tránsito		-	-
Menos: Provisión de Inventarios por Deterioro	(a)	-	-
Saldo al 31 diciembre		27,626.59	26,978.73

- (a) Por ser inventario adquirido en el mes de diciembre 2018 para la venta no se realizó la estimación por el deterioro de inventarios.

Nota 8. Propiedad, Planta y Equipo

Un resumen de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es el siguiente:

Detalle	Saldo al 31/12/2017	Adiciones	Bajas y Transferencias	ventas	Saldo al 31/12/2018
<u>No Depreciable:</u>					
Terrenos	-	-	-	-	-
<u>Depreciables:</u>					
Muebles y Enseres	12,712.74	-	-	-	12,712.74
Equipos de Computación	21,282.60	-	-	-	21,282.60
Vehículos	-	-	-	-	-
Maquinaria y equipos	22,080.69	-	-	-	22,080.69
Total Costo	56,076.03		-	-	56,076.03
(-) Depreciación Acumulada	(52,680.88)	(1,354.55)			(54,035.43)
Propiedad y Equipos Neto	3,395.15	(1,354.55)			2,040.60

INTANGIBLES

Detalle	Saldo al 31/12/2017	Adiciones	Bajas y Transferencias	ventas	Saldo al 31/12/2018
<u>Amortizables</u>					
Licencia Sistema Contable	2,000.00	-	-	-	2,000.00
Total Costo	2,000.00		-	-	2,000.00
(-) Amortización Acumulada	(1,667.10)	(332.90)			(2,000.00)
Intangibles Neto	332.90	(332.90)			-

Nota 9. Proveedores

Un resumen de los proveedores al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Proveedores Terceros			
Locales		-	72.96
Del Exterior	(a)	1,507.95	1,652.80
Proveedores Relacionados			
Locales	(b)	8,518.15	2,518.15
Del Exterior		-	-
Saldo Neto al 31 Diciembre		10,026.10	4,243.91

- (a) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo de cuentas por pagar se origina por la importación de bienes para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devengan intereses.
- (b) Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el saldo de cuentas por pagar se origina por la importación de servicios para el desarrollo de las actividades operativas de la Compañía, es a la vista y no devengan intereses.

Nota 10. Cuentas por pagar Socios (Corrientes)

Un resumen de la deuda a los socios corrientes al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como el siguiente:

Detalle	Ref	2018	2017
Socios			
Ing. Celso Fela Ribadeneyra		3,444.33	3,444.33
Ing. Jaime Morales Rendon		5,177.45	11,577.40
Saldo Neto al 31 Diciembre		8,621.78	15,021.73

Nota 11. Otras cuentas por pagar corrientes

Un resumen de otras cuentas por pagar corrientes por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Retenciones en la fuente de IVA		298.17	330.28
Retenciones en la fuente de IR		214.38	231.55
Impuesto a la renta por pagar (año 2017 - 2018)	(a)	1,558.89	499.28
Anticipo de clientes	(b)	-	8,058.13
Varios		40.00	
Saldo Neto al 31 Diciembre		2,111.45	861.81

- a) Corresponde al impuesto a la renta a pagar de los ejercicios 2017 y 2018, de los cuales del periodo 2018 fue cancelado en el año 2018 y del periodo 2017 cancelado en el año 2018.
- b) Corresponde a un anticipo de clientes recibido a fines del 2017 y devengado en el transcurso del periodo 2018.

Nota 12. Impuesto a la Renta por pagar

Un resumen del impuesto a la renta por pagar al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Capital Social	(a)	18.21	1,558.90
Saldo Neto al 31 Diciembre		18.21	1,558.90

- a) De acuerdo con la siguiente conciliación tributaria

Detalle	2018
Utilidad del Ejercicio después del 15% P.U.T	1,635.69
+ Gastos no deducibles	
Varios operacionales	2,436.81
Varios no operacionales	-
- Amortización perdidas tributarias A. Anter	-
= Base Imponible de I. R.	4,072.50
22% Im. Renta Causado	895.95

- Anticipo determinado correspondiente al ejercicio declarado	535.78
+ Saldo pendiente de pago	535.78
= Ans. Reducido	535.78
= Anticipo impuesto causado	360.17
- Retenciones I. R. que le efectuaron	341.96
= Valor a cancelar	18.21

Nota 13. Provisiones Sociales y Deudas al IESS

Un detalle de las otras cuentas por pagar, beneficios laborales y otros al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Beneficios sociales por pagar empleados	(a)	2,328.07	466.74
Prestamos, F. Reserva y aportes IESS por pagar		580.20	494.37
Saldo Neto al 31 Diciembre		2,908.27	961.11

Nota 14. Participación Utilidad Trabajadores

Detalle	Ref	2018	2017
Utilidades Trabajadores	(a)	288.65	1,861.25
Saldo Neto al 31 Diciembre		288.65	1,861.25

a) Participación de los trabajadores generado en el periodo correspondiente

Nota 15. Reserva para Jubilación Patronal y Desahucio

De conformidad con las disposiciones del Código de Trabajo la República del Ecuador, los empleados que hayan cumplido un tiempo mínimo de servicio de 25 años en una misma institución, tendrán derecho a la jubilación patronal, y, en aquellos casos en los cuales el empleado haya prestado sus servicios entre 20 y 25 años, el beneficio se reconocerá en forma proporcional. Además, el Código de Trabajo establece que en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el empleado, el empleador bonificará al empleado con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma institución. La Compañía, establece reservas en base a estudios actuariales realizados anualmente por un profesional independiente debidamente calificado.

Las valoraciones actuariales se han desarrollado de acuerdo a la hipótesis "Años completos" utilizando como factor de commutación actuarial el 4.20% anual.

De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados el valor presente de la reserva matemática actuarial de jubilación patronal al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

Cuenta	Saldo 2018
Saldo inicial	21,347.05
Mas: Provisiones del año	-
Menos: Reversiones de trabajadores salidos	-
Saldo al 31 de diciembre	21,347.05

De acuerdo a los estudios actuariales contratados por la compañía, los que cubren a todos los empleados el valor presente de la reserva matemática actuarial de Reserva Bonificación por Desahucio al 31 de diciembre del 2018 es como sigue:

Cuenta	Saldo 2018
Saldo inicial	1,273.51
Mas: Provisiones del año	-
Menos: Reversiones de trabajadores salidos	-
Saldo al 31 de diciembre	1,273.51

Nota 16 . Patrimonio de los socios

Un resumen de Patrimonio de los socios al 31 de diciembre del 2018 y 2017 es como sigue:

Detalle	Ref	2018	2017
Capital Social	(a)	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal		2,495.48	2,431.70
Reserva de capital		7,631.93	7,631.93
Reserva Facultativa		8.96	8.96
Resultados acumulados		45,111.15	36,780.76
Adopción NIIFs por primera Vez	(b)	(10,105.06)	(10,105.06)
Pérdidas Acumuladas		(19,254.77)	(19,254.77)
Resultado del Ejercicio		1,211.74	6,300.38
Saldo Neto al 31 Diciembre		28,699.43	26,923.91

a) Capital Social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de la Compañía está constituido por 1000 de acciones nominativas y ordinarias de un dólar (USD 1) cada una, su composición es la siguiente:

Socios	Capital	No. Acciones
Ing. Jaime Marcelo Morales Rendón	700.00	700
Ing. Carlos Félix Roldán	300.00	300
Total	1,000.00	1,000

b) Resultados Acumulados Adopción por Primera vez de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

Representa el saldo de los ajustes efectuados para la preparación de los primeros estados financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Mediante resolución No. SC.G.ICI.CPAIFRS.11.03 del 15 de marzo del 2011, se expide el reglamento del destino que se dará a la utilización del saldo de la cuenta Resultados Acumulados Adopción de NIIF por Primera Vez.- Los ajustes de la adopción por primera vez de las NIIF, se registraran en el patrimonio en la subcuenta denominada " Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", separada del resto de los resultados acumulados, y su saldo acreedor no podrá ser distribuido entre los accionistas o socios, no será utilizado para aumentar su capital, en virtud de que no corresponde a resultados operacionales, motivo por el que tampoco los trabajadores tendrá derecho de participación sobre éste. De existir un saldo acreedor, este podrá ser utilizado en enjugar pérdidas acumuladas y las

del último ejercicio económico concluido, si las hubiere, o devuelto en el caso de la liquidación de la compañía o a sus accionistas o socios.

De registrarse saldo deudor en la subcuenta "Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF", este podrá ser absorbido por el saldo acreedor de las cuentas Reserva de Capital, Reserva por Valuación, o Superávit por Revaluación de Inversiones.

Nota 17. Situación Tributaria

Las partidas que dieron como utilidad de la Compañía, para propósitos de determinación del impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre del 2018 y 2017 fueron las siguientes:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultado del Ejercicio	1,635.69	10,547.06
Mas: Gastos no deducibles	2,436.81	1,854.45
Menos: Amortización perdidas tributarias años anteriores	-	(3,100.38)
= Utilidad Gravable	4,072.60	9,301.13
22% impuesto a la renta causado	896.95	2,046.25
Anticipo determinado correspondiente al periodo	535.78	-
(=) Anticipo reducido correspondiente al periodo	535.78	-
(=) Anticipo a la renta causado	360.17	-
Menos: Retención en la fuente de Rentas	341.96	487.35
Saldo pagar	18.21	1,558.90

El anticipo del impuesto a la renta a partir del ejercicio 2010, constituye el impuesto mínimo a pagarse con concepto de impuesto a la renta. Para el año 2018 el valor correspondiente al Anticipo determinado asciende a US\$ 535.78, siendo este menor al Impuesto a la Renta causado por Sumitexa Cia. Ltda en el año 2018.

Nota 18. Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias netos al 31 de diciembre del 2018 y 2017 se detallan a continuación:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Venta de bienes con tarifa diferente de 0%	27,896.64	40,582.22
Venta de servicios con tarifa diferente de 0%	4,665.00	1,938.00
Otros ingresos provenientes del exterior	61,253.91	63,664.77
Otros ingresos	538.60	303.23
Saldo al 31 de diciembre	94,354.15	106,488.22

Nota 19. Costo de las Ventas

Un detalle del costo de ventas es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventario Inicial de mercaderías	26,978.73	22,748.48
Mas: Compras Netas Locales	-	48.36
Mas: Importaciones Netas	8,682.74	18,680.74
Menos: Inventario Final de Mercaderías	(27,826.59)	(26,978.73)
Costo de venta al 31 de diciembre	7,834.88	14,498.85

Nota 20. Gastos de Ventas, Administrativos y Financieros

Un detalle de Gastos de ventas, administrativos y financieros 2018 y 2017 operacionales y no operacionales incluyendo las participaciones a trabajadores y el impuesto a la Renta es como sigue:

Detalle	2018	2017
Gastos de ventas	-	-
Gastos Administrativos	84,017.06	76,563.62
Gastos financieros	577.87	766.99
Gasto Utilidad Trabajadores	268.65	1,861.25
Gasto Impuesto a la Renta	360.17	2,046.25
Total gastos operacionales	85,243.75	83,238.11
Otros Gastos No Operacionales	-	250.45
Total gastos al 31 de diciembre	85,243.75	83,488.56

Nota 21. Precios de Transferencia

De conformidad con las normas tributarias vigentes los contribuyentes que efectúen operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, están obligados a determinar sus ingresos, costos y deducciones aplicando la metodología estipulada en la Ley de Régimen Tributario Interno y tomando como referencia el principio de plena competencia. Cualquier efecto resultante se incluirá como una partida gravable en la determinación del impuesto a la renta. En adición, adjunto a la declaración de impuesto a la renta deberán presentar al Servicio de Rentas Internas: a) Anexo de Precios de Transferencia, dentro de los cinco días posteriores a la presentación de la declaración; y, b) Informe Integral de Precios de Transferencia; en un plazo no mayor a seis meses a la presentación de la declaración.

El Servicio de Rentas Internas mediante Resolución No. NAC-DGERO/GC1300011 publicado en el Registro Oficial No. 878 del 24 de enero del 2013, normó el contenido del Régimen de Precios de Transferencia estableciendo principalmente lo siguiente:

- Deberán presentar el Anexo de Precios de Transferencia aquellos contribuyentes que habiendo efectuado operaciones con partes relacionadas locales y/o domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo periodo fiscal, por un monto acumulado comprendido entre US\$ 3.000.000.
- Deberán presentar el Informe Integral de Precios de Transferencia aquellos contribuyentes que habiendo efectuado operaciones con partes relacionadas locales y/o domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo periodo fiscal, por un monto acumulado comprendido entre US\$ 6.000.000.

La compañía hasta la fecha de emisión del presente informe, no ha realizado actividades comerciales que cumplan con lo establecido por la Ley de Régimen

Tributario interno para estar sujeta a la preparación y presentación del Anexo de Precios de Transferencia

Nota 22. Eventos Subsiguientes

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía, ni la información presentada en sus estados financieros.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en marzo 27 del 2019 y serán presentados a los Socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los Estados Financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

Ing. Jaime Morales Reaón
Gerente General

Ing. José Guillen Ponce
Contador General
MAT. CCPP 17-03261