

MARIANO ROJAS L.
AUDITOR EXTERNO - CONSULTOR
E.MAIL: marianorojas@tvcable.net.ec TELEFONO 2 898 309 CELULAR: 0984338463
QUITO - ECUADOR

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
EDITORA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
AÑO 2019

**EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CONTENIDO

- * OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- * ESTADOS FINANCIEROS
- * NOTAS EXPLICATIVAS

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Accionistas de
EDITORA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de **EDITORA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2019 y el Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Evolución del Patrimonio, por el año terminado en esa fecha.

2. Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La administración de **EDITORA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y por el control interno determinado por la gerencia como necesario para que los estados financieros estén libres de errores materiales por fraude o error.

3. Responsabilidad del auditor

El examen de auditoría fue efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. El trabajo de auditoría incluyó el examen en base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros como son libros diarios, mayores, auxiliares, comprobantes de ingreso, comprobantes de egreso, facturas y demás documentos de soporte de la contabilidad. Incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros y del sistema de control interno. Consideramos que la auditoría llevada a cabo provee una base razonable para expresar una opinión.



EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

4. Efectuamos pruebas sobre cumplimiento de las obligaciones tributarias que tiene la Compañía. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias son de responsabilidad de la administración; tales criterios podrían eventualmente no ser coincidentes con los de las autoridades competentes. Los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones que en nuestra opinión se consideren incumplimientos de **EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.** como agente de retención y percepción de impuestos en el año terminado el 31 de diciembre de 2019. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias requerido por el Servicio de Rentas Internas se emite por separado.

5. Opinión

En nuestra opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.** el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo en el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Párrafo de énfasis

Los estados financieros del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Quito, a 30 de mayo de 2020



Mariano Rojas L.
Auditor Externo
RNAE 183

EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECEN CIA. LTDA.
 ESTADO DE SITUACION
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Expresado en dólares)

ACTIVOS	Notas	PASIVOS Y PATRIMONIO	Notas
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$3.743,45 3	Proveedores	2.581.591,57 10
CUENTAS POR COBRAR		Obligaciones tributarias	4.045,37 11
Cuentas	1.428.642,72	Obligaciones con la seguridad social	3.171,52 12
Menos: Provisión incobrables	-22.704,72	Otras cuentas por pagar	7.800,16 13
Varías cuentas por cobrar	164.605,45		8.066,91 2.604.675,53
Inventarios	1.321.088,91 5	PASIVO NO CORRIENTE	
Anticipos	15.142,00 6	Provisiones para jubilación y deshaucio	14.095,00 14
Impuestos anticipados	4.774,59 7		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.945.290,40	PATRIMONIO	15
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		Capital	109.200,00
Costo y corrección	169.303,51	Reserva legal	15.277,94
Menos: depreciación acumulada	-145.289,14	Ajustes de Nifis	-159.709,27
OTROS ACTIVOS	1.577,85 9	Resultados acumuladas	374.714,69
		Resultados del ejercicio	12.628,53
TOTAL DE LOS ACTIVOS	2.970.882,42	TOTAL DEL PATRIMONIO	352.111,89
		TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	2.970.882,42
		TOTAL DE LOS ACTIVOS	-2.970.882,42
			0,00

[Handwritten signature]

Las notas a estas forman parte de los estados financieros
 Daniel Coronel
 Representante Legal

[Handwritten signature]

Villafraja Villafuerte Sandra Elizabet
 Contadora

EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares)

Ventas netas	1.351.589,76
Menos: Costo de ventas	839.332,74
UTILIDAD EN VENTAS	512.257,02
Menos: Gastos operacionales	488.077,58
Mas: Otros ingresos	10.674,01
Menos: Otros gastos	7.623,20
UTILIDAD OPERACIONAL	27.230,25
Menos: Participación Trabajadores	4.084,54
Menos: Impuesto a la Renta Corriente	11.594,93
Mas: Efecto Impuesto a la Renta Diferido	1.077,75
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	12.628,53

Las notas anexas forman parte de los estados financieros


Daniel Coronel
Representante Legal


Villafuerte Villafuerte Sandra Elizabet
Contadora

EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	AÑO 2018	AÑO 2019	Aumentos y disminuciones
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	108.951,88	33.743,45	-75.208,43
Cientes Locales	2.318.398,09	1.428.642,72	-889.755,37
Menos: Provisión incobrables	-889.655,34	-22.704,72	866.950,62
Varias cuentas por cobrar inventarios	164.608,45	164.605,45	-3,00
Otras cuentas por cobrar	1.183.441,03	1.321.086,91	137.645,88
Impuestos anticipados	34.260,61	15.142,00	-19.118,61
	16.093,88	4.774,59	-11.319,29
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	2.936.099,60	2.945.280,40	9.181,80
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos fijos netos	26.985,15	24.014,37	-2.970,78
Otros activos	499,90	1.577,65	1.077,75
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	27.485,05	25.592,02	-1.893,03
TOTAL ACTIVOS	2.963.583,65	2.970.872,42	7.288,77
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	2.528.781,50	2.581.591,57	52.810,07
Obligaciones tributarias	3.360,52	4.045,37	684,85
Obligaciones con el IESS	2.864,73	3.171,52	306,79
Obligaciones con empleados	28.951,42	7.800,16	-21.151,26
Otras cuentas por pagar	30.105,62	8.066,91	-22.038,71
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2.594.063,79	2.604.675,53	10.611,74
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provisiones para jubilación y desahucio	3.544,00	14.995,00	10.551,00
PATRIMONIO			
Capital	109.200,00	109.200,00	0,00
Reserva legal	15.277,94	15.277,94	0,00
Ajustes de Niifs	-159.709,27	-159.709,27	0,00
Resultados acumulados	363.172,81	374.714,69	11.541,88
Resultados del ejercicio	38.044,38	12.628,53	-25.415,85
TOTAL DEL PATRIMONIO	365.985,86	362.111,89	-3.873,97
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	2.963.583,65	2.970.872,42	7.288,77
	2.963.583,65	2.970.872,42	7.288,77
	0,00	0,00	0,00


Coronel Vergara Daniel Alfredo
Representante Legal


Villafuerte Villafuerte Sandra Elizabeth
Contadora

EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
 (Expresado en dólares)

	AÑO 2018	AÑO 2019	Aumentos y disminuciones
Ventas netas	1.747.607,06	1.351.589,76	-396.017,30
Menos: Costo de ventas	1.237.165,16	839.332,74	-397.832,42
Utilidad en ventas	510.441,90	512.257,02	1.815,12
Menos: Gastos operacionales	468.592,56	488.077,58	19.485,02
Mas: Otros ingresos	1.534,99	10.674,01	9.139,02
Menos: Otros gastos	5.339,95	7.623,20	2.283,25
Menos: Participación Trabajadores	0,00	4.084,54	4.084,54
Menos: Impuesto a la Renta Corriente	0,00	11.594,93	11.594,93
Mas: Efecto Impuesto a la Renta Diferido	0,00	1.077,75	1.077,75
RESULTADO DEL EJERCICIO	38.044,38	12.628,53	-25.415,85

Handwritten signature

Handwritten signature

Coronel Vergara Daniel Alfredo
 Representante Legal

Handwritten signature

Villafuerte Villafuerte Sandra Elizabeth
 Contadora

EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECEN CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2019

	Capital	Aportes para capitalización	Reserva legal	Ajustes NIIFs	Resultados acumulados	Resultados 2018	Resultados 2019	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2018	109.200,00	0,00	15.277,94	-189.709,27	383.172,81	38.044,38	0,00	388.985,86
Transferencia utilidades					37.463,50	-38.044,38		-577,88
Apropiaciones y regulaciones					-25.924,62			-25.924,62
Utilidad del año 2019							12.628,53	12.628,53
Saldo al 31 de diciembre de 2019	109.200,00	0,00	15.277,94	-189.709,27	374.714,69	0,00	12.628,53	352.111,89

Las notas a continuación forman parte de los estados financieros



Daniel Coronel
Representante Legal



Villalberto Villafuerte Sandra Elizabeth
Coronado

EDITORA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

-75.208,43

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Clases de Cobros por actividades de operación	1.385.068,52	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.374.394,51	
Otros cobros por actividades de operación	10.674,01	
Clases de Pagos por actividades de operación	-1.432.670,38	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1.426.963,72	
Otros pagos por actividades de operación	-5.706,66	
Intereses pagados	-	
Impuestos a las ganancias pagados	-21.071,48	
Otras entradas de efectivo		
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		(116.275,20)

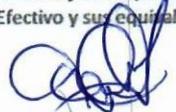
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-5.566,63	
Anticipos de efectivo a terceros		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Compra de inversiones temporales		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(5.566,63)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones Bancarias		
Financiación por préstamos a largo plazo		
pagos de préstamos		
Aportes en efectivo de los accionistas	0,00	
Dividendos pagados	0,00	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-968,46	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		(968,46)

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(75.208,43)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	108.951,88
Efectivo y sus equivalentes al final del año	33.743,45


Coronel Vargara Daniel Ufrede
Representante Legal


Villafuerte Villafuerte Sandra Elizabet
Contadora

**EDITORIA MEDICO - CIENTIFICA ANDES EDIMECIEN CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

Editoria Medico Cientifica Andes Edimecien Cia. Ltda. fue constituida en la ciudad de Quito noviembre de 2004 e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de enero del 2005. Edimecien Cia. Ltda. Tiene como actividad económica principal la publicación, comercialización de trabajos literarios, científicos, artísticos y didácticos en forma de libre materiales impresos, fotográficos, grabados, materiales audiovisuales y otros. Siendo su fuente de ingreso la comercialización a nivel mayorista de libros diversos en el Ecuador.

Objeto Social: Venta al por mayor de libros

Domicilio principal de la empresa: General Vicente Aguirre OE1-52 y Av. 10 de Agosto

Domicilio Fiscal: Distrito metropolitano de Quito.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1.1 BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros de la empresa se han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad a un negocio en marcha.

1.2 RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

1.3 MONEDA

Los estados financieros están presentados en dólares (US\$) de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional de la Compañía y ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal del país.

1.4 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

M. P.

montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

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

1.5 POLITICAS CONTABLES

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimación que tienen un riesgo significativo de resultar en un ajuste material en el próximo año financiero, se incluye en las siguientes notas:

a) Unidad monetaria

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de Norte América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera. Para efectos de la preparación del estado de flujos de efectivo, la compañía consideró los saldos de caja y bancos.

c) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede su valor recuperable. La provisión para cuentas incobrables es realizada cuando existe la duda razonable para su recuperación.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como ingresos de inversiones y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es de 90 días.

d) Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados con el método del costo promedio ponderado. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de utilización en la producción o venta.

e) Propiedad y equipo

Los bienes de Propiedad, planta y equipo se encuentran registrados al costo de adquisición. Los desembolsos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras significativas o importantes se capitalizan. Las provisiones para depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de los bienes.

La depreciación correspondiente a:

Vida útil estimada

Maquinaria y equipos pesados 10 años

Equipos de Computación 3 años

Vehículos 5 años

f) Cuentas por Pagar

Representan las obligaciones por compras a proveedores nacionales, las cuales tienen vencimientos de hasta 90 días.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

g) Provisión para Jubilación Patronal

Representa el valor actualizado al 31 de diciembre del 2015, calculado por un actuario independiente, cuyo propósito es atender las obligaciones patronales por aquellos trabajadores que hayan acumulado veinticinco años de servicio continuado o interrumpido.

h) Participación de Trabajadores

De acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía debe apropiarse el 15% de las utilidades, antes del impuesto a la renta.

i) Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta ha sido calculada aplicando la tasa del 22%, de acuerdo con disposiciones legales vigentes. La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del periodo en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% de las utilidades gravables. Dicha tasa se reduce en 10 puntos si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. De acuerdo con las referidas normas, si la inversión de utilidades no se materializa hasta el 31 de diciembre del año siguiente, la Compañía deberá cancelar la diferencia de impuesto con los recargos correspondientes. La reinversión de utilidades se relaciona con el destino de las mismas en el sentido de que deben destinarse a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos que se utilicen para su actividad productiva.

Están exentos del impuesto a la renta los dividendos pagados a sociedades locales y sociedades del exterior que no estén domiciliadas en paraísos fiscales.

De acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, publicado en el Suplemento al Registro Oficial N° 351 del 29 de diciembre del 2010, se establecen incentivos fiscales a las inversiones. Entre los aspectos relevantes se anotan:

1) Se reduce la tasa de impuesto a la renta, de forma progresiva, esto es: año 2011 24%, año 2012 23% y del año 2013 en adelante el 22%. Adicionalmente, los contribuyentes administradores u operadores de una Zona Especial de Desarrollo Económico (ZEDE) tendrán una rebaja adicional de 5 puntos en la tasa del impuesto a la renta.

2) Se establecen como deducibles adicionales en el cálculo del impuesto a la renta ciertos conceptos de gastos:

- a) Los relacionados con los realizados por empresas medianas en capacitación técnica dirigida a investigación, desarrollo e investigación tecnológica,
- b) las depreciaciones y amortizaciones por las adquisiciones de maquinaria y equipos y tecnologías,
- c) incremento neto de empleo por un periodo de cinco años, cuando se cumplan ciertas condiciones,
- d) exoneración del pago del impuesto a la renta durante cinco años para las nuevas sociedades que se constituyan, cuyas inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito o Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos,
- e) diferimiento del pago del impuesto a la renta y de su anticipo hasta por cinco años, para las sociedades que transfieran por lo menos el 5% de su capital accionario a favor de al menos el 20% de sus trabajadores,
- f) los gastos incrementales por generación de nuevo empleo o mejora de la masa salarial y
- g) exoneración de la retención en la fuente del impuesto a la renta en los pagos por intereses de créditos externos y líneas de crédito registradas, con tasas de intereses establecidas por el Banco Central del Ecuador y otorgadas por instituciones financieras del exterior, que no se encuentren domiciliadas en paraísos fiscales.

El impuesto a la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y el impuesto diferido. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados, excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio, en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

j) Reserva Legal

De acuerdo con la Ley de compañías, un valor equivalente al 10% de la utilidad líquida anual debe apropiarse para constituir la reserva legal, hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas.

k) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar, con la emisión de la correspondiente factura de venta.

l) Costos y gastos:

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos o sea sobre la base del devengado, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Nota 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	saldos
Caja Chica	1.100,00
Banco Pichincha (3060192504)	32.643,45
TOTAL	33.743,45

Los saldos corresponden a las disponibilidades en dinero que al cierre del ejercicio tenía la compañía.

Nota 4.- CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	saldos
Documentos y cuentas por Cobrar Clientes n:	895.574,57
Documentos y cuentas por Cobrar Clientes R	533.068,15
Otras Cuentas por Cobrar	164.605,45
(-) Provisión Cuentas Incobrables Y Deterioro	-22.704,72
	1.570.543,45

Nota 5.- INVENTARIOS

INVENTARIOS	saldos
Inventario mercaderías	1.775.565,43
(-) Provisión deterioro de inventario	-454.478,52
	1.321.086,91

Nota 6.- ANTICIPOS

ANTICIPOS	saldos
Anticipos a Proveedores	13.789,01
Anticipo Empleados	1.352,99
TOTAL	15.142,00

Nota 7.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

IMPUESTOS ANTICIPADOS	saldos
Anticipo impuesto a la renta	3.345,33
Crédito Tributario de Impuesto a la Renta	1.429,26
	4.774,59

Wan

Nota 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	saldos		variacion
	31/12/2018	31/12/2019	
Muebles y Enseres	34.203,77	37.725,90	3.522,13
Equipo de Computación	6.720,57	8.765,07	2.044,50
Vehículos, Equipo de Transporte	49.015,18	49.015,18	0,00
Otras Propiedades, Planta y Equipo	51.150,21	51.150,21	0,00
Equipo de Oficina	22.647,15	22.647,15	0,00
SUBTOTAL	163.736,88	169.303,51	5.566,63
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	-136.741,73	-145.289,14	-8.547,41
TOTAL	26.995,15	24.014,37	-2.980,78

Nota 9.- OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS	saldos
Marcas	499,90
Por Diferencias Temporarias	1.077,75
TOTAL	1.577,65

Nota 10.- PROVEEDORES

PROVEEDORES	saldos
Proveedores Locales	4.456,53
Proveedores del Exterior	2.577.135,04
	2.581.591,57

Maria

Nota 11.- OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL

OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL	saldos
Aportes a la Seguridad Social	2.263,39
Préstamos con la Seguridad Social	743,03
Fondos de Reserva por Pagar	165,10
TOTAL	3.171,52

Nota 12.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	saldos
Sueldos por Pagar	1.088,59
15% Participación Trabajadores	4.084,54
Multas y descuentos empleados	606,02
Decimo tercer sueldo	669,52
Decimo cuarto sueldo	1.351,49
TOTAL	7.800,16

Nota 13.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	saldos
Visa empresarial	1.598,17
Otros Pasivos Corrientes	2.156,29
Otras cuentas por pagar	4.312,45
TOTAL	8.066,91

Man

Nota 14.- PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE	saldos
Provisión por Jubilación Patronal	10.744,00
Provisión por Desahucio	3.351,00
	14.095,00

Nota 15- PATRIMONIO

Está constituido por el capital suscrito y pagado, las reservas que se han formado mediante apropiaciones de las utilidades conforme dispone la Ley de Compañías y las utilidades.

Nota 16- EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha en que se realizó la auditoria no se han producido hechos o eventos que influyan o alteren la opinión del auditor independiente.

WMA