

CEMOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

(Nota 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja	1.1	0,00	1.376,28
Bancos	1.2	192.749,69	197.808,89
		<u>US\$ 192.749,69</u>	<u>199.185,17</u>
<u>1.1. Caja</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Chica		0,00	1.376,28
		<u>US\$ 0,00</u>	<u>1.376,28</u>
<u>1.2. Bancos</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Banco Machala		0,00	196.700,91
Banco Pichincha		192.749,69	0,00
Cooperativa de Ahorro y Credito San		0,00	1.107,98
		<u>US\$ 192.749,69</u>	<u>197.808,89</u>

(*) Constituyen cuentas corrientes en dólares de los Estados Unidos de América en diversas actividades financieras locales, las cuales son de libre disponibilidad.

(Nota 2) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Cobrar Empleados		0,00	16.548,56
Otras Cuentas por Cobrar		116.232,73	0,00
		<u>US\$ 116.232,73</u>	<u>16.548,56</u>

(Nota 3) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Credito Tributario a Favor de la Empresa (Rta)		0,00	9.587,30
		<u>US\$ 0,00</u>	<u>9.587,30</u>

(Nota 4) SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de Servicios y Otros Pagos Anticipados al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipo Proveedores	0,00	79.684,17
US\$	<u>0,00</u>	<u>79.684,17</u>

(Nota 5) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/18</u>	<u>COMPRAS O</u> <u>ADICIONES</u>	<u>SALDO AL</u> <u>31/12/19</u>
<u>COSTO</u>			
Terreno	609.960,00	0,00	609.960,00
Edificios	330.110,75	0,00	330.110,75
Equipo de Computo	1.858,31	0,00	1.858,31
Maquinaria y Equipo	305.967,12	0,00	305.967,12
US\$	<u>1.247.896,18</u>	<u>0,00</u>	<u>1.247.896,18</u>
<u>Depreciacion Acumulada</u>			
Depreciacion Acumulada	-295.724,69	-49.723,44	-345.448,13
US\$	<u>952.171,49</u>	<u>-49.723,44</u>	<u>902.448,05</u>

(Nota 6) ACTIVOS BIOLÓGICOS

El detalle de Activos Biológicos al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Plantación en Produccion	326.710,65	326.710,65
(-) Depreciación Acumulada Activo Biológico	-100.060,65	-100.060,65
US\$	<u>226.650,00</u>	<u>226.650,00</u>

Agrupar a los animales vivos y las plantas que forman parte de una actividad agrícola, pecuaria y/o piscícola, que resultan de la gestión por parte de una entidad, de las transformaciones de los **activos biológicos**, ya sea para destinarlos a la venta, para dar lugar a productos agrícolas.

Los productos agrícolas cosechados o recolectados que procedan de **activos biológicos** de una entidad se medirán a su valor razonable menos los costos de venta en el punto de cosecha o recolección.

(Nota 7) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores Locales	210.932,72	210.932,72
Otras Cuentas por Pagar	67.497,72	67.497,72
US\$	<u>278.430,44</u>	<u>278.430,44</u>

(Nota 8) OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El detalle de Otras Obligaciones Corrientes al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la Administración Tributaria	8.1	737,79	0,00
Por Beneficios de Ley Empleados	8.2	29.984,67	21.990,68
Con el IESS		2.492,97	2.766,37
Participación Trabajadores		0,00	2.492,97
US\$		<u>33.215,43</u>	<u>27.250,02</u>

8.1. Con la Administración Tributaria

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Retención Fuente		722,10	0,00
Retención Iva		15,69	0,00
US\$		<u>737,79</u>	<u>0,00</u>

8.2. Beneficios a Empleados

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Provisión Vacaciones		26.865,73	0,00
Fondo de Reserva		3.118,94	0,00
US\$		<u>29.984,67</u>	<u>0,00</u>

(Nota 9) CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

El detalle de Cuentas por pagar Diversas Relacionadas al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas por Pagar Accionistas	9.1	286.962,78	286.962,78
US\$		<u>286.962,78</u>	<u>286.962,78</u>

9.1 Cuentas por Pagar Socios

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		286.962,78	286.962,78
US\$		<u>286.962,78</u>	<u>286.962,78</u>

(Nota 10) CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado es de Sesenta y Seis mil Ochenta 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, (US **60.080**) dividido en acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una como sigue:

ACCIONISTAS	No. De Aportaciones	Valor Por Aportaciones	% por Aportaciones	Valor Total 2019
Cedeño Casanova Gina Pilar	10.620	1,00	16,07%	10.620,00
Cedeño Casanova Jorge Luis	10.620	1,00	16,07%	10.620,00
Cedeño Casanova Leonor Rocio	11.800	1,00	17,86%	11.800,00
Cedeño Casanova Maria de Lourdes	10.620	1,00	16,07%	10.620,00
Cedeño Casanova Norma	11.800	1,00	17,86%	11.800,00
Cedeño Coelho Alicia Isabel	10.620	1,00	16,07%	10.620,00
	<u>66.080</u>		<u>100%</u>	<u>66.080,00</u>

Resultados del Ejercicio

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía **Cemor S.A.** obtuvo una Pérdida Neta US\$ **(62.124,34)**

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de la compañía **Cemor S.A.**, así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2019 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos y pasivos** monetarios que pierdan su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

(Nota 11) COSTOS OPERACIONALES

	2019	2018
Abonos y Fertilizantes	28.781,20	0,00
Aporte patronal	14.213,90	0,00
Artículos de Limpieza	163,43	0,00
Combustible	3.812,45	0,00
Cajas	8.480,40	0,00
Fondos de Reserva	12.110,40	0,00
Fumigación	19.532,90	0,00
Gastos de Viaje	753,90	0,00
Insumos	124.788,90	0,00
Ira Asumido	13.824,34	0,00
Mano de Obra Empleado	47.824,20	0,00
Mantenimiento Reparaciones de Maquinaria y Equipos	282,53	0,00

Mantenimiento Reparaciones de Vehículos	2.460,96	0,00
Provisión Decimo Cuarto	13.664,64	0,00
Provisión Decimo Tercero	9.750,11	0,00
Provisión Vacaciones	4.875,05	0,00
Salidos y Jornales	117.061,30	0,00
Suministros y Materiales de Baneros	14.000,00	0,00
Suministros y Materiales de Empaque	5.458,92	0,00
Transporte	45.856,77	0,00
US\$	<u>503.938,15</u>	<u>777.502,03</u>

(Nota 12) GASTOS ADMINISTRATIVOS

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Depreciación Acumulada Maquinaria, Equipo	35.261,64	0,00
Depreciación Acumulada Inmuebles	14.481,80	0,00
Servicios Públicos	1.122,43	0,00
Seministros	484,24	0,00
Gastos de Venta	243.414,85	0,00
Gastos de Gestión	29.563,03	0,00
US\$	<u>324.307,99</u>	<u>47.216,00</u>



Ing. Zoraya Manzano
Contador General
Reg 10.526