

5. Caja y bancos
Consistían en:

	2019	2018
	(US DOLARES)	
<i>Caja</i>	29,600	41,474
<i>Bancos</i>	6,280	4,904
	<u>35,881</u>	<u>46,379</u>

6. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

	2019	2018
	(US DOLARES)	
Cientes Nacionales	144,832	174,662
Otras cuentas por cobrar	36,116	22,011
Provisión cuentas dudosas	(9,880)	(9,880)
Total clientes netos	<u>171,068</u>	<u>186,793</u>
Empleados	358	41,495
Anticipos a proveedores		
Otras cuentas por cobrar	-	
	<u>171,426</u>	<u>228,288</u>

7. Inventarios
Consistían en:

	2019	2018
	(US DOLARES)	
<i>Bodegas Matriz</i>	104,598	114,907
		-
		-
	<u>104,598</u>	<u>114,907</u>

8. Anticipos

Consistían en lo siguiente:

	2019	2018
	(US DOLARES)	
<i>Seguros por devengar</i>	4.154	2.343
<i>Publicidad y propaganda</i>	0	1.575
<i>Anticipo a proveedores</i>	21	55.402
	<u>4.175</u>	<u>59.320</u>

9. Impuesto corriente

Consistían en lo siguiente:

	2019	2018
	(US DOLARES)	
<i>Credito TrIBUTARIO IVA</i>	10,294	
<i>Retenciones en la fuente</i>	605	491
<i>Anticipo impuesto a la renta</i>		#¡REF!
<i>Credito Fiscal</i>	3,245	#¡REF!
	<u>14,145</u>	<u>#¡REF!</u>

10. Propiedades y Equipos, neto

Consistían en lo siguiente:

	2019	2018
	(US DOLARES)	
MUEBLES Y EQUIPOS	9.437	9.437
VEHICULOS	26.126	26.126
		20.047
	<u>35.564</u>	<u>55.611</u>
DEPRECIACION ACUMULADA	(13.756)	(7.587)
	<u>21.807</u>	<u>48.024</u>

11. Cuentas por cobrar relacionadas

	2019	2018
	(US DOLARES)	
RAVCORP	1.060.265	
BARUFINI	1.106.568	0
BRUCOSA	25.123	69.588
BYGRED S.A.	40.497	
JELASA	34.910	
ARTENSIA	42.460	
CAFRI PAC	69.404	
RUALI	1.000	
HYCNE SA	37.712	
JALEYM	41.361	
DISTLORD' S	103.184	
MOVISMOR	11.883	
DOMPUCORP	2.000	
CORPROMECUA S.A.	6.040	
ZETCARD S.A.	470	
	2.582.875	69.588

Las cuentas por cobrar y pagar no generan intereses por cobrar y pagar, lo cual difiere a lo indicado por las Normas internacionales de información financiera.

12. Obligaciones por pagar

Corresponde principalmente, a préstamo otorgado por Jazmín Adum con vencimiento en enero del 2021 al 12% de interés anual, para lo cual existen 2 pagares firmados. Estos intereses no han sido registrados como gastos financieros. El registro de los intereses pondría en a la compañía en proceso de disolución.

13. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

	2019	2018
	(US DOLARES)	
Obligaciones con el IESS	5.295	4.340
Provisiones	294.183	63.329
Otros	1.368	60.031
	300.846	127.699

14. Impuesto corriente

	2019	2018
	(US DOLARES)	
<i>Retenciones en la fuente</i>	1.363	14.869
<i>Retenciones en la fuente - IVA</i>	695	571
<i>Impuesto al valor agregado - IVA</i>	8.122	1.038
<i>Impuesto a la renta sociedades</i>		62.320
<i>Otros</i>	990	
	<u>11.170</u>	<u>78.798</u>

15. Obligación por beneficios definidos

	2019	2018
	(US DOLARES)	
Corriente:		
Nomina por pagar	15	0
<i>Décimo tercer sueldo</i>	1.792	1.077
<i>Décimo cuarto sueldo</i>	3.675	3.538
<i>Vacaciones</i>	3.892	2.741
<i>Liquidaciones por pagar</i>	663	
<i>Utilidades</i>	10.547	48.413
	<u>20.584</u>	<u>55.770</u>
No corriente:		
Jubilación patronal	39.160	39.160
Desahucio	9.736	9.736
	<u>48.896</u>	<u>48.896</u>

16. Cuentas por pagar relacionadas

	2019	2018
	(US DOLARES)	
RAVCORP	43.306	
DIKENET	0	
INGOPE S.A.	118.022	
OTROS	26	
	<u>161.328</u>	<u>0</u>

17. Patrimonio

Capital Pagado

Al 31 de diciembre del 2019, el capital pagado consiste de 2.000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$1.00

La estructura accionaria es como sigue:

	Nacionalidad	% Participación		Valor Nominal		Unitario
		2019	2018	2019	2018	
Godwin Enterprises S.A.	Panamá	90%	90%	1.800	1.800	1.00
Dompucorp S.A.	Ecuador	10%	10%	200	200	1.00
		100%	100%	2.000	2.000	

Reserva facultativa:

Corresponde a apropiaciones de las utilidades que se generan cada año y son de libre disponibilidad, previa disposición de la Junta General de Accionistas.

Para este ejercicio económico la Junta General de accionista compenso \$ 167.287 con los resultados acumulados de años anteriores.

18. Ventas

	2019 (US DOLARES)
Enero	164.465
Febrero	120.447
Marzo	81.636
Abril	141.030
Mayo	148.643
Junio	109.729
Julio	121.688
Agosto	190.447
Septiembre	111.688
Octubre	153.663
Noviembre	151.425
Diciembre	103.137
Venta de activos	-14.942
Ventas según declaraciones Formulario 104	<u>1.583.057</u>
ventas según declaraciones Formulario 101	<u>1.583.057</u>
Diferencia	<u>0</u>

19. Costo de venta

	Según libros	Según declaración 101
INVENTARIO INICIAL	<u>114.907</u>	<u>114.907</u>
Compras locales	169.688	169.688
Importaciones	550.366	550.366
Otros costos	18.462	
Inventarios disponible para la venta	<u>853.423</u>	<u>834.961</u>
Inventario Final	-104.598	-104.598
Costo de venta	<u>748.825</u>	<u>730.363</u>

20. Sueldos y Beneficios

	2019 (US DOLARES)	2018
Sueldos Y Salarios	124.765	141.261
Otros Beneficios	3.712	1.620
Sobretiempo	26.506	18.587
Alimentacion	0	137
Transporte	12.825	50
Decimo Tercer Sueldo	4.471	13.321
Decimo Cuarto Sueldo	8.544	4.554
Vacaciones	12.899	8.142
Fondo De Reserva	18.698	13.054
Aporte Patronal	149	19.422
Atencion A Empleados	1.174	0
Gastos Medico	2.377	305
Capacitacion	770	1.798
Uniforme	9	0
Vacaciones Gozadas	2.057	248
Devoluciones Por Subsidios	26.822	83
Bonos Extraordinarios	2.318	27.341
Otros		2.629
	<u>248.097</u>	<u>252.552</u>

21. Gastos de Administración

	2019	2018
	(US DOLARES)	
Agua Potable	4	
Telefonia Fija Y Movil	26.175	26.652,49
Combustiles Y Lubricantes	45.146	41.321,99
Amortizaciones		60.457,77
Primas De Seguros	3.807	4.728,89
Gastos Legales	4.544	1.046,16
Matriculacion	532	472,81
Movilizacion Taxis	218	60,00
Suscripciones Y Renovaciones	1.057	1.527,93
Honorarios A Profesionales	5.569	1.724,00
Refrigerio	486	9,86
Servicio De Asesoría	10.768	3.425,00
Articulos Perdidos Y Dañados	49.382	1.922,62
Peaje	1	
Atencion Al Cliente	277	1.205,07
Servicios Administrativos	48.000	
Publicidad Y Propaganda	29.593	41.598,43
Muestras Y Fletes	13.552	18.719,37
Gastos De Viaje	42.860	27.880,22
Servicios De Seguridad	702	
Gastos De Importacion	1.571	
Seguros De Vida	3.396	
Donaciones	388	
Gastos No Deducibles	1.735	69.267,53
Transferencias De Gastos	-2.318	48.000,00
		2823
	<u>287.442</u>	<u>352.843</u>

22. Declaración Impuesto a la renta

Mediante la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera se reformó la tarifa del impuesto a la renta para sociedades a partir del ejercicio fiscal 2018 estableciendo como tarifa general el 25% (previo a esta Ley la tarifa era el 22%). Así también, las disposiciones tributarias establecieron que dicha tarifa se incrementará hasta el 28% (28% en año 2019 y 28% en el año 2018) sobre la proporción de la base imponible que corresponda a la participación directa o indirecta de socios, accionistas, beneficiarios o similares, que sean residentes en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición. Si dicha participación accionaria excede del 50% la tarifa aplicable para la sociedad será del 28% en el año 2019 y 2018.

Con base a lo anterior, la tasa corporativa de impuesto a la renta de la Compañía es del 25%, en el año 2019 (25% en el año 2018). Dicha tasa se reduce al 15% en el año 2019 (15% hasta el año 2018) si las utilidades se reinvierten en las compañías a través de aumentos en el capital acciones y se destinan a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos o bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren la productividad.

La siguiente es la conciliación entre el gasto de impuesto a la renta y aquel que resultaría de aplicar la tasa corporativa de impuesto a la renta del 25% (25% en el año 2018) a la utilidad antes de impuesto a la renta

	2019
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>69.609</u>
Participación de trabajadores	10.441
Gastos no deducibles	13.892
Base Imponible	73.060
Impuesto a la renta causado	<u>20.456</u>
Saldo del anticipo pendiente de pago	7225,37
Retenciones en la fuente que le realizaron	14.285
Impuesto a la renta mayor al anticipo	<u>-1.054</u>
Credito Tributario años anteriores	
Saldo a favor	<u>-1.054</u>

23. Anticipo de Impuesto a la renta

Al 31 de Diciembre del 2018	Valor	%	Total
Activo Total	2.519.081		
(-) Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados	-238.331		
(-) Cuentas por Cobrar Servicio de Rentas Internas	-21.786		
(-) Prov. Cuenta incobrable	9.880		
(-) Revalorización de Activos -	<u>2.268.844</u>	0,40%	9.075,38
Patrimonio total	1.982.472		
(-) Revalorización de Activos -	<u>1.982.472</u>	0,20%	3.964,94
Costos y Gastos Deducibles	1.481.795		
(+) Participación Laboral	48.240		
(-) Gastos No deducible	-48.738		
	<u>1.481.297</u>	0,20%	2.962,59
Ingresos Gravables	<u>1.803.395</u>	0,40%	7.213,58
Anticipo mínimo o Impuesto mínimo			<u>23.216,49</u>
(-) Retenciones en la Fuente			-15.929,00
Total a pagar Según auditores			<u>7.287,49</u>
Según Formulario			<u>7.225,00</u>
Diferencia			62,49

24. Precios de transferencia

De conformidad con disposiciones legales vigentes, los contribuyentes sujetos al impuesto a la renta que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas, del exterior dentro de un mismo período fiscal por un importe acumulado superior a US\$15 millones, están obligados a presentar el estudio de Precios de Transferencia, el cual determina si tales operaciones han sido efectuadas a valores de plena competencia. El importe acumulado de las operaciones de la Compañía con partes relacionadas del exterior durante el año 2019, no supera los importes acumulados antes mencionados.

25. Hechos Ocurredos Después del Período Sobre el que se Informa

• Covid 19

El miércoles 11 de marzo del 2020, Tedros Adhanom, director de la Organización Mundial de la Salud, caracterizó al brote de enfermedad por coronavirus (COVID-19), que fue notificado por primera vez en Wuhan (China) el 31 de diciembre de 2019, como una pandemia; es decir, como una enfermedad epidémica que se extiende en varios países del mundo de manera simultánea. Esta declaración ha motivado que desde ese día los gobiernos alrededor del mundo tomen medidas que restringen la movilidad de las personas en las ciudades, regiones y países para contenerla, que afectan a todas las actividades económicas. No es posible aún establecer los efectos y consecuencias de estas medidas en la posición financiera y resultados de operación futuros de la Compañía, por lo tanto, los estados financieros a los que se refieren esta nota deben ser leídos tomando en cuenta estas circunstancias.

• Contribución única y temporal

Se establece una contribución única y temporal aplicable a las sociedades que realicen actividades económicas y que hayan generado en el ejercicio fiscal del 2018, ingresos gravados iguales o superiores a US\$ 1.000.00 Esta contribución será pagada en los ejercicios fiscales 2020, 2021 y 2022 y no podrá exceder el 25% del impuesto a la renta causado en el año 2018, ni podrá ser utilizada como crédito tributario ni como gasto

• Pago anticipado del impuesto a la renta - ejercicio fiscal 2020

Mediante Decreto Ejecutivo Número 1137, de fecha 2 de septiembre de 2020, se dispuso la recaudación anticipada del impuesto a la renta con cargo al ejercicio fiscal 2020.

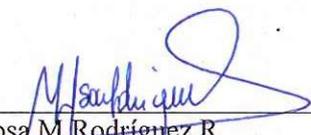
Están obligados a pagar anticipadamente el impuesto a la renta las personas naturales o jurídicas que:

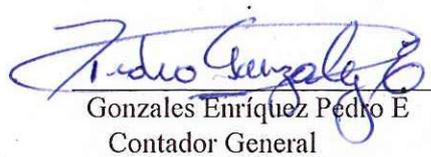
- Obtengan ingresos gravados con impuesto a la renta, excepto los provenientes del trabajo en relación de dependencia;
- Hayan percibido, en el ejercicio fiscal 2019, ingresos brutos en un monto igual o superior a cinco millones de dólares de los Estados Unidos de América;
- Hayan obtenido utilidad contable entre enero y julio de 2020, excluyendo ingresos y gastos del trabajo en relación de dependencia.

No están obligados al pago anticipado:

- Micro, pequeñas o medianas empresas;
- Personas cuyos ingresos no generen el pago de impuesto a la renta;
- Quienes tengan su domicilio tributario en la provincia de Galápagos;
- Los sujetos pasivos que se dediquen al sector de turismo (alojamiento y alimentación);
- Líneas Aéreas, sector Agrícola, sector acuícola
- Sector Agrícola; Exportadores habituales, o el 50% de sus ingresos corresponda a la exportación.

La liquidación y pago anticipado del impuesto a la renta se deberá realizar hasta el 11 de septiembre de 2020. En caso de realizarse el pago en fecha posterior a la señalada, se deberán cancelar intereses y multas de conformidad con la ley.


Rosa M. Rodríguez R.
Gerente General


Gonzales Enríquez Pedro E.
Contador General