

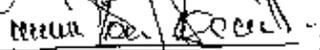
➤ ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO QUE TERMINÓ

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

SOLISULLOA CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	CUENTA	NOTAS	2.019	2.018
1	ACTIVO		1.342.992,36	1.012.985,77
101	ACTIVO CORRIENTE		926.777,34	984.766,35
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	78.251,32	227.051,99
1010101	CAJA		24.632,79	33.086,80
1010102	BANCOS Y COOPERATIVAS		53.618,53	193.965,19
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	6	537.196,96	526.115,38
1010204	CLIENTES		535.671,63	524.415,33
1010205	DOC. Y CUENTAS X COBRAR RELACIONADOS		-	484,97
1010206	DOC. Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS		1.525,33	1.215,08
10103	INVENTARIOS	7	224.635,96	167.418,94
1010306	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN AUMAC		216.495,14	160.453,70
1010307	IMPORTACIONES EN TRANSITO		8.140,82	6.965,24
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	8	82.495,46	64.180,04
1010401	PAGOS POR ANTICIPADO		11.138,77	9.556,00
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES		71.356,69	54.624,04
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.197,64	-
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R.		4.197,64	-
102	ACTIVO NO CORRIENTE	9	413.865,02	24.549,42
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		413.865,02	24.549,42
1020105	HUEBLES Y ENSERES		4.000,00	-
1020108	EQUIPOS DE COMPUTACION		3.377,44	1.627,24
1020109	VEHICULO		59.812,51	25.000,00
1020110	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		1.687,87	201,12
1020111	EDIFICIOS		360.000,00	-
1020112	(-) DEP. y AMORT. ACUMULADA PROPIEDADES PLANT		(15.012,80)	(2.278,94)
103	ACTIVO INTANGIBLE	10	2.350,00	3.670,00
10301	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS P		4.000,00	4.000,00
1030101	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS P		4.000,00	4.000,00
10399	(-) AMORTIZACION ACUMULADA		(1.650,00)	(330,00)
1039901	(-) AMORTIZACION ACUMULATA INTANGIBLES		(1.650,00)	(330,00)



Ing. Milton Salis
Gerente General



Ing. Miriam Sanmartín
Contadora

SOLISULLOA CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	CUENTA	NOTAS	2.019	2.018
2	PASIVO		1.073.650,74	810.435,88
201	PASIVO CORRIENTE		702.542,55	303.843,18
20102	PROVEEDORES	11	118.130,89	123.614,96
2010202	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		118.130,89	123.614,96
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		9.089,59	18.029,33
2010301	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS		1.666,50	15.128,00
2010302	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONAD		7.423,09	2.901,33
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	12	350.000,00	-
2010401	LOCALES		350.000,00	-
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	13	192.421,33	134.221,91
2010701	CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA		42.638,52	38.474,09
2010702	IMPUESTO A RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		26.755,97	23.283,72
2010703	CON IESS		9.449,13	2.641,35
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	14	97.069,20	52.501,02
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJER		16.508,51	17.321,73
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	15	26.800,74	27.976,98
2011002	ANTICIPOS DE CLIENTES/ NO RELACIONADOS		26.800,74	27.976,98
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	13	6.100,00	-
2011304	OTRAS PROVISIONES FINANCIERAS		6.100,00	-
202	PASIVO NO CORRIENTE	16	371.107,69	506.592,70
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		371.107,69	506.592,70
2020201	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR/RELACIONADOS		371.107,69	506.592,70
3	PATRIMONIO NETO	17	269.342,12	202.549,89
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		400,00	400,00
30101	CAPITAL		400,00	400,00
3010101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00	400,00
304	RESERVAS		4.379,92	4.379,92
30401	RESERVAS LEGAL		4.379,92	4.379,92
3040101	RESERVA LEGAL		4.379,92	4.379,92
306	RESULTADOS ACUMULADOS		197.769,96	126.576,68
30601	GANANCIAS ACUMULADAS		197.769,96	126.576,68
3060101	GANANCIAS ACUMULADAS		197.769,96	126.576,68
	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		66.792,24	71.193,29



 Ing. Milton Solis
 Gerente General



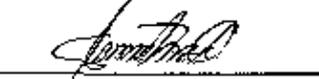
 Ing. Miriam Sanmartín
 Contadora

SOLISULLOA CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	<u>CUENTA</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
4	INGRESOS	18	2.013.550,33	1.829.107,30
401	INGRESOS OPERACIONALES		2.010.006,78	1.816.721,53
40101	INGRESOS CORRIENTES		2.010.006,78	1.816.721,53
4010101	VENTAS		2.076.583,14	1.867.247,34
401010101	VENTAS TARIFA 12%		2.001.773,89	1.836.576,35
401010102	VENTAS TARIFA 0%		74.809,25	30.670,99
4010102	(-) DESCUENTO EN VENTAS		-44.990,86	-21.666,52
401010201	(-) DESCUENTO EN VENTAS 12%		-44.439,00	-21.462,40
401010202	(-) DESCUENTO EN VENTAS 0%		-551,86	-204,12
4010103	(-) DEVOLUCION EN VENTAS		-21.585,50	-28.859,29
401010301	(-) DEVOLUCION EN VENTAS 12%		-20.713,73	-28.638,42
401010302	(-) DEVOLUCION EN VENTAS 0%		-871,77	-240,87
403	OTROS INGRESOS		3.543,55	12.385,77
40301	OTROS INGRESOS		3.543,55	12.385,77
4030102	VARIOS INGRESOS		3.543,55	12.385,77
403010201	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES/ ORDINARIAS		3.543,55	12.385,77
5	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		1.491.500,79	1.427.915,64
501	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		1.491.500,79	1.427.915,64
50104	COSTO DE VENTAS		1.491.500,79	1.427.915,64
5010401	COSTO DE VENTAS		1.491.500,79	1.427.915,64
501040101	COSTO DE VENTAS		1.503.351,03	1.442.203,59
501040102	DESCUENTO EN COMPRAS		-11.850,24	-14.287,95
6	GASTOS		411.992,83	285.713,43
601	OPERACIONALES		389.799,33	273.931,53
60101	CORRIENTE		389.799,33	273.931,53
6010101	GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	191.455,87	110.192,21
601010101	SUELDOS Y SALARIOS		83.435,66	48.510,79
601010102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL/ INCLUYE FONDOS		17.454,72	10.333,45
601010103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		20.608,47	5.294,92
601010104	GASTOS PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS			999,26
601010105	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		24.071,95	24.391,00
601010106	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		16.248,11	9.974,96
601010107	GASTOS LOCAL		26.320,30	7.288,35
601010108	GASTOS DE MOVILIZACION Y REPRESENTACION		59,55	128,00
601010109	SUMINISTROS DE OFICINA		300,13	2.424,38
601010110	GASTOS GENERALES		446,07	847,10
601010111	GASTO VEHICULOS		2.510,91	0,00



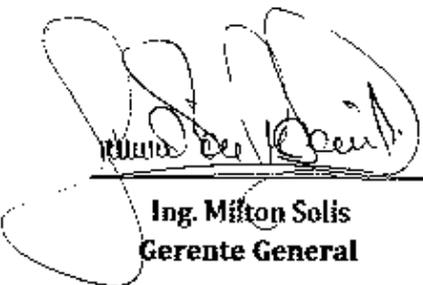
 Ing. Milton Solis
 Gerente General



 Ing. Miriam Sanmartín
 Contadora

SOLISULLOA CIA. LTDA.**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL****POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

CUENTA	NOTAS	2.019	2.018
6010102 GASTOS VENTAS	20	198.343,46	163.739,32
601010201 SUELDOS Y SALARIOS		48.302,29	50.577,56
601010202 APOORTE A LA SEGURIDAD SOCILA/ INCLUYE FONDOS		6.223,18	8.785,11
601010203 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		14.766,91	14.930,53
601010204 GASTOS EMPLEADOS BENEFICIOS EMPLEADOS		3.775,11	547,71
601010205 GASTOS LOCAL		42.794,85	37.880,97
601010206 MANTENIMIENTO Y REPARACION		1.857,06	3.262,98
601010207 COMBUSTIBLES		2.853,71	2.069,32
601010208 GASTOS DE VIAJE		31.138,78	11.650,38
601010209 GASTOS VEHICULOS		1.033,46	1.014,27
601010210 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		2.844,72	2.514,90
601010211 GASTOS GENERALES		38.083,71	20.809,24
601010212 GASTOS NO DEDUCIBLES		4.669,68	9.696,35
602 NO OPERACIONALES		8.139,64	9.172,96
60201 NO CORRIENTE		8.139,64	9.172,96
6020101 GASTOS DE FINANCIAMIENTO		8.139,64	9.172,96
602010101 INTERESES Y COMISIONES		8.139,64	9.172,96
603 OTROS GASTOS		14.053,86	2.608,94
60302 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		12.733,86	2.278,94
6030201 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS NO ACELERADA		12.733,86	2.278,94
603020101 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS PROPIEDAD PLAN		12.733,86	2.278,94
60303 AMORTIZACIONES		1.320,00	330,00
6030301 AMORTIZACIONES		1.320,00	330,00
603030101 AMORTIZACIONES		1.320,00	330,00
UTILIDAD BRUTA		110.056,71	115.478,23
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		16.508,51	17.321,73
IMPUESTO A LA RENTA POR CANCELAR		26.755,97	26.963,21
UTILIDAD DEL EJERCICIO		66.792,23	71.193,28



Ing. Milton Solis
Gerente General

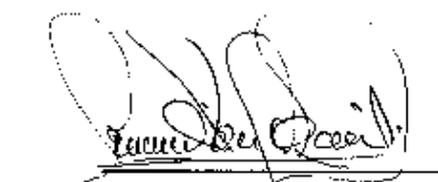


Ing. Miriam Sanmartín
Contadora

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	TOTAL PATRIMONIO
	[5 DÍGITOS]				
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400,00	4.379,92	197.769,95	66.792,24	269.342,12
SALDO REIMPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	4.379,92	126.576,68	71.193,28	262.549,89
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	-	126.576,68	71.193,28	198.169,97
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	71.193,28	4.401,05	66.792,23
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	71.193,28	- 71.193,28	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	66.792,23	66.792,23


Ing. Milton Solis
Gerente General


Ing. Miriam Saumartin
Contadora

SOLISULLOA CÍA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO – MÉTODO DIRECTO
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	NOTAS	(US Dólares)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	5	149.800,67
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4	52.195,29
Clases de cobros por actividades de operación		2.001.602,77
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		2.001.602,77
Clases de pagos por actividades de operación		1.926.123,76
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		1.660.262,69
Pagos a y por cuenta de los empleados		66.961,07
Otros pagos por actividades de operación		23.263,72
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	4	402.049,46
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		402.049,46
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		201.053,50
Financiación por préstamos a largo plazo		350.000,00
Pagos de préstamos		150.613,00
Otras entradas (salidas) de efectivo		1.686,50
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		149.800,67
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		227.051,99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		78.251,32

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		110.056,70
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		29.959,86
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		14.053,86
Ajustes por gastos en provisiones		6.103,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		9.803,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		88.821,27
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		10.771,32
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		310,25
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		18.315,43
(Incremento) disminución en inventarios		57.217,02
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		982,31
Incremento (disminución) en beneficios empleados		17.321,73
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		1.176,24
Incremento (disminución) en otros pasivos		19.253,03
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		52.195,29



Ing. Milton Solís
Gerente General



Ing. Miriam Sanmartín
Contadora

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

SOLISULLOA CÍA. LTDA., es una empresa radicada en Ecuador. El domicilio de su sede principal es en el Cantón Cuenca, sus actividades principales son venta al por mayor y menor de artículos de bazar en general. Es una empresa legalmente constituida en el Ecuador.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3 Principales políticas contables y criterios de valoración, se resumen políticas contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

2.2. Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

3.1 Efectivo y equivalentes en efectivo

En esta cuenta se realizará el registro de entrada por las ventas que en su totalidad son en efectivo y las salidas de dinero por los gastos normales casi en su totalidad se realizan en efectivo.

La finalidad de las cuentas de bancos será exclusivamente para el depósito de recursos en circulación a utilizar en forma inmediata.

3.2 Impuestos a la renta

El gasto por impuesto a la renta representará la suma del gasto por impuesto a la renta del ejercicio y los activos y pasivos por impuestos diferidos (contablemente).

El gasto por impuesto a la renta del ejercicio se calculará mediante la suma del impuesto a la renta que resulta de la aplicación de la tasa impositiva vigente (25%) sobre la base imponible del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

3.3 Reconocimiento de ingresos

Se registra sobre la base de emisión de facturas a los clientes. Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representarán los importes a cobrar por los bienes entregados en el marco ordinario de las operaciones.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

3.4 Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocerán en resultados cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuará de manera simultánea al registro del incremento del pasivo (cuentas por pagar) o la reducción del activo (Caja-Bancos).

Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

1. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

2. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa

5. EFFECTIVO EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre 2019 y 2018 el efectivo y equivalentes de efectivo está conformado por:

El efectivo y equivalentes de efectivo, incluye todos aquellos depósitos o inversiones financieras liquidas, que se puede transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor inferior a tres meses.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US dólares)	
CAJA	24.632,79	33.086,80
BANCOS Y COOPERATIVAS	<u>53.618,53</u>	<u>193.965,19</u>
TOTAL	78.251,32	227.051,99

- El efectivo de caja se deposita diariamente en las instituciones financieras
- En cuanto a bancos, su saldo es controlado mensualmente mediante conciliaciones bancarias, revisadas las mismas se evidencia que existe concordancia entre los registrado en libros y los estados de cuenta

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, están conformados de acuerdo a lo siguiente
Esta cuenta corresponde a los montos adeudados por clientes por la venta de mercadería.

	(US dólares)	
CLIENTES	535.671,63	524.415,33
CUENTAS COBRAR RELACIONADOS	0,00	484,97
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	<u>1.525,33</u>	<u>1.215,08</u>
TOTAL	537.196,96	526.115,38

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

- Clientes, corresponde a la venta de productos, estas cuentas están respaldadas con la emisión del comprobante respectivo.
- La cartera de Clientes no produce intereses.
- A la fecha de emisión de los estados financieros la compañía no ha encontrado dificultades inusuales en el cobro de las cuentas por lo que la administración no considero necesario la estimación de deterioro de las incobrables con relación al ejercicio económico anterior.

7. INVENTARIO

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018, están conformados de acuerdo a lo siguiente

	(US dólares)	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC	216.495,14	160.453,70
IMPORTACIONES EN TRANSITO	<u>8.140,82</u>	<u>6.965,24</u>
TOTAL	224.635,96	167.418,94

- En esta cuenta se registra todas las adquisiciones e importaciones de productos para la venta, las mismas que están respaldadas con su comprobante respectivo.

8. ANTICIPO IMPORTACIONES

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018, está conformado de acuerdo a lo siguiente

	(US dólares)	
ANTICIPO IMPORTACIONES	71.356,69	54.624,04

- Son pagos por anticipado a proveedores del exterior por importaciones los cuales aún no se ha cumplido con la entrega de dichos bienes, los mismos que están sustentados mediante transferencias bancarias.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2019 comprende:

	(US dólares)	
MUEBLES Y ENSERES	4.000,00	0,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.377,44	1.627,24
VEHICULO	59.812,51	25.000,00
OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.687,87	201,12
EDIFICIOS	360.000,00	0,00
(-) DEP. y AMORT. ACUMULADA PROPIEDADES PLANT	(15.012,80)	(2.278,94)
TOTAL	413.865,02	24.549,42

Medición en el momento del reconocimiento: las partidas de "Propiedad planta y equipo" se miden inicialmente al costo

El costo de propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición posterior al reconocimiento: Modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, la 'propiedad, planta y equipo' es registrada al costo menos la depreciación acumulada.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Método de depreciación y vida útil: El costo de "propiedad, planta y equipo" se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado, registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de "propiedad, planta y equipo" y la vida útil usadas en el cálculo de la depreciación:

ITEM	VIDA ÚTIL (AÑOS)
MUEBLES Y ENSERES	10
EQUIPOS DE COMPUTACION	3
EQUIPO DE OFICINA	3
VEHICULO	5
EDIFICIOS	20

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

10. ACTIVO INTANGIBLE

Al 31 de Diciembre de 2019, está conformado de acuerdo a lo siguiente

	2019	2018
	(US dólares)	
MARCAS Y PATENTES	4.000,00	4.000,00
(-) AMORTIZACIÓN ACUM. INTANGIBLES	<u>(1.650,00)</u>	<u>(330,00)</u>
TOTAL	2.350,00	3.670,00

Medición en el momento del reconocimiento: las partidas de "Activos Intangibles" se miden inicialmente al costo.

El costo de "Activos Intangibles" comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la puesta en condiciones de funcionamiento

Medición posterior al reconocimiento: Un activo intangible se contabilizará por su costo menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

Los gastos de mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Método de amortización y vida útil: El costo de "Activos Intangibles" se amortiza de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado, registrado sobre una base prospectiva.

ITEM	VIDA UTIL (AÑOS)
Software Contable	3

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

11. CUENTAS POR PAGAR

Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la compañía por la compra de bienes en curso normal de sus operaciones.

	(US dólares)	
PROVEEDORES NO RELACIONADOS	118.130,89	123.614,96

- Proveedores, saldo al 31 de diciembre de cuentas por pagar corresponde a facturas por concepto de compras a varios proveedores; estos saldos no generan intereses y se liquidan en el corto plazo.

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Comprende un valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de los recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos de los anteriores, del país o del exterior.

Las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor y a cargo al deudor por virtud del crédito otorgado, los cuales se deben de registrar por separado.

Al 31 de Diciembre de 2019, está conformado de acuerdo a lo siguiente:

	(US dólares)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	350.000,00	00.00

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

13. OBLIGACIONES CORRIENTES

Constituye las obligaciones presentes resultantes de hechos pasados, que deben ser canceladas por la empresa como son: el impuesto a la renta, así como el costo de todos los beneficios a los empleados a los que tengan derecho como resultados de sus servicios prestados a la empresa durante el periodo.

	(US dólares)	
CON ADMINISTRACION TRIBUTARIA	42.638,52	38.474,09
IMPUESTO A RENTA POR PAGAR	26.755,97	23.283,72
CON IESS	9.449,13	2.641,35
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	97.069,20	52.501,02
ARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	<u>16.508,51</u>	<u>17.321,73</u>
TOTAL	192.421,33	134.221,91

- Obligaciones con la Administración tributaria, se verifica que las mismas corresponden a los impuestos a liquidar del periodo y se encuentra sustentados con las diferentes declaraciones de impuestos.
- Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada y son contabilizadas como gastos a medida que el servicio relacionado se provee.
- Las obligaciones reconocidas corresponden al pago de decimotercera remuneración, decimocuarta remuneración, fondos de reserva, préstamos quirografarios, vacaciones y participación del 15% trabajadores en las utilidades de la empresa, los mismos que son contabilizados como gasto en la medida que el servicio relacionado es provisto por el empleado de conformidad con lo establecido en el Código del Trabajo de la República del Ecuador.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

14. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, está conformado de acuerdo a lo siguiente

(US dólares)		
PROVISIÓN DESAHUCIO	11.002,00	8.926,00
PROVISIÓN JUBILACIÓN	<u>33.878,00</u>	<u>27.148,00</u>
Total	44.880,00	36.074,00

Son beneficios post-empleo aquellos que se liquidan después de que el empleado ha concluido su relación laboral con la Compañía, diferentes de los beneficios por terminación. Los beneficios post-empleo que poseen los empleados de la Compañía son:

1. Planes de beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio): el costo de tales beneficios definidos por las leyes laborales ecuatorianas fue determinados utilizando la valoración actuarial efectuada por la empresa Actuaría, realizada al final del periodo sobre el que se informa.

Las hipótesis actuariales incluyen variables como son, en adición a la tasa de descuento, tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras. Al cierre del año las provisiones cubren a todos los trabajadores que se encontraban trabajando para la empresa.

15. ANTICIPO DE CLIENTES

Se registra los fondos recibidos anticipadamente de los clientes, estas cantidades que nos entregan los clientes por adelantado pueden cubrir parte o el total del importe de futuras compras.

(US dólares)		
ANTICIPOS DE CLIENTES NO RELACIONADOS	26.800,74	27.976,98

- Corresponde a pagos anticipados de clientes los mismos que se van devengando en el año

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

16. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS A LARGO PLAZO

Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la compañía a los socios y terceras personas.

	(US dólares)	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	371.107,69	506.592,70

- Cuentas por pagar, saldo al 31 de diciembre corresponden a préstamos de socios y terceras personas para el cumplimiento de obligaciones.

17. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el capital social suscrito y pagado de la Compañía es de USD 400,00 conformado por participaciones ordinarias y nominativas.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	<u>(US dólares)</u>	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400,00	400,00
RESERVA LEGAL	4.379,92	4.379,92
RESULTADOS ACUMULADOS	<u>197.769,96</u>	<u>126.576,68</u>
TOTAL	<u>202.549,88</u>	<u>131.356,60</u>

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

El cumplimiento del objeto social de la empresa produce el estado de resultados del ejercicio económico en marcha, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingreso y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

18. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y COSTOS DE LA ACTIVIDAD

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018 está conformado de la siguiente forma

	(US dólares)	
INGRESOS	2.013.550,33	1.829.107,30
INGRESOS OPERACIONALES	2.010.006,78	1.816.721,53
VENTAS	2.076.583,14	1.867.247,34
VENTAS TARIFA 12%	2.001.773,89	1.836.576,35
VENTAS TARIFA 0%	74.809,25	30.670,99
(-) DESCUENTO EN VENTAS	-44.990,86	-21.666,52
(-) DEVOLUCION EN VENTAS	-21.585,50	-28.859,29
OTROS INGRESOS	3.543,55	12.385,77
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	1.491.500,79	1.427.915,64
COSTO DE VENTAS	1.503.351,03	1.442.203,59
DESCUENTO EN COMPRAS	-11.850,24	-14.287,95

Los ingresos son los que surgen de las actividades ordinarias de la empresa, con mismos que puede medirse con fiabilidad.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS INCURRIDOS EN LA ACTIVIDAD

Los costos y gastos incluyen tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad como, por ejemplo: gastos de mantenimiento y reparación, publicidad, viáticos y los salarios se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago. Los gastos se clasifican en base a la naturaleza de los gastos.

SOLISULLOA CÍA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018****19. GASTO DE ADMINISTRACION**

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018 está conformado de la siguiente forma.

	(US dólares)	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	191455,87	110192,21
SUELDOS Y SALARIOS	83435,66	48510,79
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL/ INCLUYE FONDOS	17454,72	10333,45
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	20608,47	5294,92
GASTOS PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS		999,26
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	24071,95	24391
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	16248,11	9974,96
GASTOS LOCAL	26320,3	7288,35
GASTOS DE MOVILIZACION Y REPRESENTACION	59,55	128
SUMINISTROS DE OFICINA	300,13	2424,38
GASTOS GENERALES	446,07	847,10
GASTO VEHICULOS	2510,91	0,00

20. GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 está conformado de la siguiente forma.

	(US dólares)	
GASTOS VENTAS	198.343,46	163.739,32
SUELDOS Y SALARIOS	48.302,29	50.577,56
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL/ INCLUYE FONDOS	6.223,18	8.785,11
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	14.766,91	14.930,53
GASTOS EMPLEADOS BENEFICIOS EMPLEADOS	3.775,11	547,71
GASTOS LOCAL	42.794,85	37.880,97
MANTENIMIENTO Y REPARACION	1.857,06	3.262,98
COMBUSTIBLES	2.853,71	2.069,32
GASTOS DE VIAJE	31.138,78	11.650,38
GASTOS VEHICULOS	1.033,46	1.014,27
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.844,72	2.514,90
GASTOS GENERALES	38.083,71	20.809,24
GASTOS NO DEDUCIBLES	4.669,68	9.696,35

SOLISULLOA CÍA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

	2019	2018
	(US dólares)	
NO OPERACIONALES	8.139,64	9.172,96
INTERESES Y COMISIONES	8.139,64	9.172,96
OTROS GASTOS	14.053,86	2.608,94
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	12.733,86	2.278,94
AMORTIZACIONES	1.320,00	330,00
UTILIDAD BRUTA	110.056,71	115.478,23
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	16.508,51	17.321,73
IMPUESTO A LA RENTA POR CANCELAR	26.755,97	26.963,21
UTILIDAD DEL EJERCICIO	66.792,23	71.193,28

21. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas el 25 de junio del 2020 incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Representante Legal y el Contador. No obstante, a raíz de la declaración de la propagación del COVID-19 como pandemia por parte de la Organización Mundial de la Salud (OMS) el 11 de marzo de 2020, los Gobiernos del mundo han tomado medidas que limitan la movilidad de las personas para prevenir la propagación del COVID-19, que afectan las diferentes actividades económicas, por este motivo la empresa tuvo que paralizar sus operaciones, sin embargo la administración considera que no tendrá consecuencias en los estados financieros cerrados al 31 de diciembre de 2019.


Ing. Milton Solís
C.I. 0101036929
Gerente General


Ing. Miriam Samaritan
Ruc: 0106524226001
Contadora