

**CRILGLAS CIA. LTDA.**

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**(En dólares Americanos)**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**EMPRESA.: CRILGLAS CIA. LTDA.** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 07 de diciembre de 2016, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría vigésima cuarta del cantón Quito con fecha 12 de diciembre de 2016.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedica a la fabricación, elaboración, comercialización de materiales de plásticos, productos químicos, polímeros, productos industriales, para cumplimiento de su objeto social e importa productos e insumos, maquinarias y equipos para corte y moldeo.

**PLAZO DE DURACION:** El plazo de duración de la compañía fenece el 12 de diciembre del 2066.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Av. Panamericana norte kilómetro 14 1/2, Quito - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792727979001.

**AUMENTO DE CAPITAL:**

Con escritura del 31 de mayo de 2017 efectuada en la notaría Trigésima séptima, e inscrita en el Registro Mercantil, el 20 de junio de 2017, bajo el Número de repertorio 28368 y número de inscripción 2704, se registra el aumento de capital con aporte de los Accionistas, el nuevo capital es de USD\$ 170379,00 dividido en 170.379 acciones de un dólar (\$1,00) cada una.

Con escritura del 11 de abril de 2019 efectuada en la notaría primera del cantón Rumiñahui, e inscrita en el Registro Mercantil, el 27 de mayo de 2019, bajo número de repertorio 152613 y número de inscripción 2802, se registra el aumento de capital en 102315, dividido en acciones de un dólar (1,00) cada una.

Cuyo capital consolidado queda en 272694 dividido en acciones de un dólar (1,00) cada una.

**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.

*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 Socios, en Junta General Ordinaria*
- *De acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*
- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios 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.*

## **2.2. Moneda**

### **a. 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 Socios*

*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. Período Contable**

*El Estado de Situación Financiera, 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 2019.*

## **2.5. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

*En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.*

### **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

*En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.*

#### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

*El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero nacional e internacional, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento de tres meses o menos, para su presentación en el Estado de Flujo de efectivo.*

#### **3.2. Activos Financieros**

##### **3.2.1. Clasificación**

*La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Documentos y cuentas por cobrar de clientes no relacionados, b) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, c) Otras cuentas por cobrar no relacionadas, d) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.*

###### **a) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

*Cuentas comerciales a cobrar son importes adeudados por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.*

*Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 120 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.*

*Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.*

###### **b) Provisión por cuentas incobrables**

*Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.*

#### **3.3. Inventarios**

*Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado" el costo de los productos terminados y de los productos en proceso incluye los costos de materias primas, la mano de obra directa, otros costos directos y gastos de fabricación. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.*

### **3.4. Propiedad Planta y Equipo**

*Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.*

*Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.*

*Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.*

*Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):*

<b>Concepto</b>	<b>Vida útil</b>
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años

*Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.*

### **3.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros**

*En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.*

*De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.*

*De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la*

provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo con el gasto respectivo.

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

### **3.6. Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

### **3.7. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

Las comisiones abonadas por la obtención de líneas de crédito se reconocen como costos de la transacción de la deuda siempre que sea probable que se vaya a disponer de una parte o de la totalidad de la línea. En este caso, las comisiones se difieren hasta que se produce la disposición. En la medida en que no sea probable que se vaya a disponer de todo o parte de la línea de crédito, la comisión se capitalizará como un pago anticipado por servicios de liquidez y se amortiza en el periodo al que se refiere la disponibilidad del crédito.

### **3.8. Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias

*temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.*

*El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.*

*El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.*

*A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.*

*La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.*

*Durante el ejercicio 2019 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 25% sobre las utilidades gravables del ejercicio.*

### **3.9. Beneficios a los empleados**

*Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.*

*Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.*

*El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.*

*No se reconocieron impuestos diferidos por OBD, en atención a la normativa tributaria vigente (LORTI Art.10.1, Reg-LORTI Art. 28.1)*

### **3.10. Provisiones**

*Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la*

*obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa.*

### **3.11. Reconocimiento de ingresos**

*Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.*

### **3.12. Reconocimiento de costos y gastos**

*Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.*

### **3.13. Arrendamientos**

*Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa no registra arrendamientos financieros.*

### **3.14. Participación a trabajadores**

*La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador, porque hubo utilidad del ejercicio fiscal.*

### **3.15. Principio de Negocio en Marcha**

*Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.*

### **3.16. 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.*



#### 4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por la Presidenta y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros productos la empresa cuenta con sistemas de aseguramiento de calidad y control interno, mediante el comité de seguridad y calidad alimentaria, cumpliendo con los estándares de ética y normas de general aceptación.
- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de seguros:** La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, líneas de producción, inventarios y vehículos.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio de Relaciones Laborales, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento interno de trabajo y de seguridad industrial.

#### 5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectar significativamente a su presentación.



Lic. Norma Mantilla

GERENTE GENERAL



Ing. Mireya Suntaxi

CONTADOR

**7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	600.00	450.00
	Caja Gastos	56.06	0.00
	Fondo Mantenimiento	0.00	
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>656.06</b>	<b>450.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	Banco Pichincha	10,101.93	44,342.34
	Banco Produbanco	5,824.46	669.26
	Banco Austro	4,321.66	3,030.97
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>20,248.05</b>	<b>48,042.57</b>
<b>1.01.01</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>20,904.11</b>	<b>48,492.57</b>

La Cia. mantiene los presentes saldos en los bancos al 31 de diciembre de 2019 y un fondo de gastos menores

**8. ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
	De actividades ordinarias que generan intereses	0.00	0.00
	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	131,390.54	110,648.63
	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas ( Varios)		
1.01.02.03.001	Provisión Cuentas Incobrables	-1,638.91	-1,060.43
<b>1.01.02</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>129,751.63</b>	<b>109,588.20</b>

La Cia. dentro de su cuentas por cobrar tiene cartera local y entre nuestros principales clientes ( Javier Díez, Rosa Reyes, Schatex Cia. Ltda,etc)

**9. INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Inventario de Materia Prima	151,058.86	78,439.41
	Inventario de Materia Prima (Materiales)	5,481.96	4,744.87
	Inv. En proceso		
	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la C.	96,458.20	135,274.09
	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a tercero	0.00	0.00
	Mercaderías en Tránsito	0.00	7,677.99
	Obras en construcción		
	Obras terminadas		
	Materiales o bienes para la construcción		
	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	3.00	3.00
	Otros Inventarios		
	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas		170.05
<b>1.01.09</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>253,002.02</b>	<b>226,309.41</b>

La Cia. dentro de su cuentas de inventarios mantiene las detalladas con fecha diciembre

**CRIGLAS CIA.LTDA.***Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
	Seguros pagados por anticipado	1,250.99	863.81
	Garantías	19,908.40	0.00
	Anticipo a Proveedores	8,621.56	265.56
	Anticipo a empleados	1,224.19	0.00
<i>1.01.03</i>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTIC</b>	<b>31,005.14</b>	<b>1,129.37</b>

*Los servicios y otros pagos anticipados a diciembre mantienen rubros anticipados***11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00	0.00
	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Rent	12,229.66	0.00
	Anticipo de Impuesto a la Renta	0.00	0.00
	Cuentas x cobrar Fisco		19,465.92
	Credito tributario ISD	24,989.03	10,564.10
<i>1.01.05</i>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIE</b>	<b>37,218.69</b>	<b>30,030.02</b>

*A diciembre se mantiene a nuestro favor con el fisco***12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
	Construcción en Curso	6,170.93	9,275.21
	Máquinas y Equipos	104,253.75	110,450.95
	Naves, Aeronaves	0.00	0.00
	Equipo de Computación	14,446.32	15,123.72
	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00
	Muebles y Enseres	3,790.00	3,790.00
	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00
	Otros Propiedad y Equipo	6,633.85	14,143.84
<i>1.02.01</i>	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>135,294.85</b>	<b>152,783.72</b>
	(-j Depreciación acumulada Propiedad, planta y equipo	-20,989.99	-35,706.72
	(-j Deterioro acumulado de Propiedad, planta y equipo		0.00
<i>1.02.02</i>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-20,989.99</b>	<b>-35,706.72</b>
	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)</b>	<b>114,304.86</b>	<b>117,077.00</b>

*En cuanto activos fijos se detalla cada uno y su depreciación acumulada***12.1. ACTIVOS BIOLOGICOS****13. ACTIVOS INTANGIBLES***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**CRILGLAS CIA LTDA.**

*Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019  
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
	Activo por IVA diferidos cobrados anteriormente	-	896.09
	Activo por Imp. diferidos percibidos tributarias	-	22,732.53
	Activo por IVA diferidos créditos fiscales (ISD)	0.00	0.00
1.02.05.	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>23,628.55</b>

*En virtud a la norma y en base a proyección de ganancias futuras  
por la que se considera el reconocimiento de diferidas*

**15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	C) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		-	-
		-	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**PASIVOS****17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
	Proveedores Locales no relacionados	29,866.80	15,308.10
	Proveedores Locales Relacionados		
	Proveedores exterior no relacionados	172,763.59	113,370.13
	Recomendación nijis		
2.01.61	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>202,630.39</b>	<b>128,678.23</b>

*Las cuentas por pagar del exterior a la fecha mantienen rubros pendientes con varios proveedores (Entre los principales L.E.B. ENTERPRISES, WUXI QIDA TAPE CO LTD., entre otros)*

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		0.00	0.00
		0.00	0.00
18.1	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**LOCALES**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Obligaciones Bancos locales		
	Mastercard		2,646.42
	Tarjeta visa	11,712.41	15,589.03
	Prodibanco	0.00	1,574.39
18.2	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>11,712.41</b>	<b>19,809.84</b>

*Se encuentran registrados el consumo de las tarjetas de crédito a diciembre 2019*

**DEL EXTERIOR**

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
		0.00	0.00
18.3	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINA</b>	<b>11,712.41</b>	<b>19,809.84</b>

WY

**CRILGLAS CIA.LTDA.**

*Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019  
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	PROVISIONES CORRIENTES	0.00	0.00
	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Con la Administración Tributaria (OTROS)	5,753.62	16,723.14
	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0.00	0.00
	Obligaciones con el IESS	5,542.80	5,566.90
	Por Beneficios de Ley a empleados(Decimos, vacaciones)	26,390.38	13,864.78
	Otras cuentas x pagar(pragmaticus,no identificados)	53,614.48	16,575.11
	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0.00	13,878.73
<b>2.01.09</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>91,301.28</b>	<b>66,608.66</b>

*Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.*

**21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Otras Cuentas por pagar relacionadas /PRAGMATICUS,	0.00	0.00
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**23. ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Anticipo de Clientes	21,702.21	372.77
<b>2.01.09.01.00</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>21,702.21</b>	<b>372.77</b>

**24. PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Locales

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	Jubilación Patronal	0.00	0.00
	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

*Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.*

✓

**CRILGLAS CIA.LTDA.**

*Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019  
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**25. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Multas	365.02	250.85
	Provision varios por pagar	-	-
	Interes Anticipados		
	Otras cuentas por pagar	19,908.40	390.63
<b>2.01.09</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>20,273.42</b>	<b>641.48</b>

**PASIVO NO CORRIENTE****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

	Cuentas y Documentos por pagar (locales)-	91,920.52	-
2.02.02.01	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
<b>2.02.02</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>91,920.52</b>	<b>-</b>

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Locales

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
<b>27.1</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Del exterior

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
<b>27.2</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

<b>Código</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
---------------	---------------------------------------	-------------	-------------

**28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Locales

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Cuentas relacionadas por pagar ( Mario Fr)	0.00	104,503.76
<b>2.02.02</b>	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LQ</b>	<b>0.00</b>	<b>104,503.76</b>

<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVER</b>	<b>0.00</b>	<b>104,503.76</b>
--------------------------------------	-------------	-------------------

**29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Provisión Jubilación Patronal	2,696.00	4,276.00
	Provisión desahucio	2,523.00	4,371.00
<b>2.02.05</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS</b>	<b>5,219.00</b>	<b>8,647.00</b>

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

Se encuentra registrado la provisión resultante del cálculo actuarial correspondiente

**29.1 OTRAS PROVISIONES**

Código	DETALLE	dic-17	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
		-	-
	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**30. PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17	dic-19
		VALOR US\$	VALOR US\$
	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

✓

**CRILGLAS CIA.LTDA.**

*Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019  
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR USS	VALOR USS
	Capital Suscrito o asignado		
	Loredana Lanfranco	700.00	41,096.00
	Carmen Freund	169,679.00	231,598.00
3.01.01	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRI</b>	<b>170,379.00</b>	<b>272,694.00</b>

Se encuentra registrado el monto del capital representado por participaciones en la compañía correspondiente

**32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR USS	VALOR USS
	Aportes futuras capitalizaciones	102,316.10	0.00
3.01.02	<b>TOTAL APORTES FUTURAS</b>	<b>102,316.10</b>	<b>0.00</b>

**33. RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR USS	VALOR USS
3.3.5.001	Reserva Legal	0.00	0.00
	Reserva Facultativa y Estatu	0.00	0.00
	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

**RESERVA LEGAL:** De conformidad con el artículo 297 de la Ley de compañías, se reservará el 10% de las utilidades líquidas anuales.

**RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA:** Se forma en cumplimiento del estatuto y por decisión voluntaria de los accionistas.

**34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR USS	VALOR USS
	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
	Superávit por revaluación de propiedades		0.00
	Superávit por revaluación de activos intangibles		
	Otros Superávit por revaluación		
	ORI Resultados Actuariales	-2,697.00	-1,464.08
3.01.05	<b>TOTAL OTROS RESULTA</b>	<b>-2,697.00</b>	<b>-1,464.08</b>

**35. RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-18	dic-19
		VALOR USS	VALOR USS
	Ganancias acumulados		0.00
	Menos Dividendos		0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal		0.00
	(-) Pérdidas Acumulados	-111,863.66	-128,570.89
	<b>Resultados acumulados por adopción NII</b>		0.00
	Cuentas Incobrables (Cartiera de año		0.00
	Resultados Acumulados por Implementació		28,712.67
	ORI Resultados Actuariales		5,084.12
	Resultados		
	Reserva por Donaciones		
	Reserva por Valuación		
	Superávit por revaluación de Inversiones		
3.01.06	<b>TOTAL RESULTADOS AC</b>	<b>-111,863.66</b>	<b>-94,774.10</b>

Registra resultado acumulado

✓

**CRILGLAS CIA.LTDA.***Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***36. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>4.01.01.01</b>	<i>Ventas de Bienes</i>	1,148,826.00	1,226,477.91
<b>4.01.01.01.00</b>	<i>Descuento en ventas</i>	-6,984.20	-5,723.28
	<i>Devolución en Ventas</i>	0.00	-13,941.72
<b>4.01</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES O</b>	<b>1,141,841.80</b>	<b>1,206,812.91</b>

*Los ingresos corresponden a ventas de actividades ordinarias de la empresa***36. OTROS INGRESOS***Es el siguiente detalle*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
	<i>Otros Ingresos Gravados/ Reversion Provisi</i>	0.00	0.00
	<i>Ingresos Tarifa 0%</i>	0.00	0.00
	<i>Intereses Financieros</i>	0.00	0.00
	<i>Resultados actuariales</i>	0.00	0.00
	<i>Ganancia en venta de activos fijos</i>	0.00	0.00
	<i>Otras Rentas</i>	2,361.24	8,300.46
<b>4.02</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2,361.24</b>	<b>8,300.46</b>

*Los otros ingresos corresponden a actividades no relacionadas con el giro del negocio***37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<i>dic-18</i>	<i>dic-19</i>
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>			
	<i>(+) Inventario inicial de bienes no producidos</i>	0.00	0.00
	<i>(+) Compras netas locales de bienes no producidos</i>	23,393.52	0.00
	<i>(+) Importaciones de bienes no producidos</i>	0.00	0.00
	<i>(-) Inventario final de bienes no producidos</i>	-6,503.14	0.00
<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>			
	<i>(-) Inventario inicial de materias primas</i>	122,342.31	150,040.68
	<i>(-) Compras netas locales de materia prima</i>	11,121.30	60,953.76
	<i>(-) Importaciones de materia prima</i>	568,187.74	393,657.33
	<i>(-) Inventario final de materia prima</i>	-150,040.68	-78,609.46
	<i>(-) Inventario inicial de productos en proceso</i>	0.00	0.00
	<i>(-) Inventario final de productos en proceso</i>	0.00	0.00
	<i>(+) Inventario inicial productos terminados</i>	133,897.09	96,458.20
	<i>(-) Inventario final de productos terminados</i>	-96,458.20	-135,277.09
<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>			
	<i>Sueldos y Beneficios sociales</i>	128,178.41	140,512.71
	<i>Gastos planes de beneficios a empleados</i>	0.00	0.00
<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>			
	<i>Sueldos y beneficios sociales</i>	36,109.11	54,144.30
	<i>Gastos planes de beneficios a empleados</i>	0.00	0.00
<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE F.</b>			
	<i>Depreciación propiedades planta y equipo</i>	9,091.61	9,672.80
	<i>Depreciación de activos biológicos</i>	0.00	0.00
	<i>Deterioro de propiedad planta y equipo</i>	0.00	0.00
	<i>mantenimiento planta</i>	0.00	0.00
	<i>Instalación organización y similares</i>	0.00	0.00
	<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	6,335.56	17,077.60
	<i>Suministros materiales y repuestos</i>	13,395.20	6,001.86
	<i>Otros Costos de producción</i>	75,929.06	93,418.04
<b>5.01</b>	<b>COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>874,978.89</b>	<b>808,050.73</b>

***CRILGLAS CIA.LTDA.***

***Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019***

***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***

**38. GASTOS DE VENTA**

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-19</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	25,825.38	19,847.28
	<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de</i>	3,561.03	3,864.72
	<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	3,046.40	3,928.53
	<i>Gastos provisión 15% trabajadores</i>	0.00	0.00
	<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>	9,058.04	14,521.71
	<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	955.00	347.97
	<i>Arrendamiento operativo</i>	4,950.00	0.00
	<i>Promoción y publicidad</i>	3,013.46	4,807.42
	<i>Combustibles</i>	0.00	0.00
	<i>Fletes</i>	20,254.22	26,499.30
	<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>	1,988.01	1,412.50
	<i>Transporte- movilizaciones</i>	3,276.50	2,987.72
	<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores)</i>	3,304.03	4,525.09
	<i>Gastos de viaje</i>	480.00	0.00
	<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	1,906.65	979.70
	<i>Impuestos, Contribuciones y otros</i>	1,100.00	25.00
	<i>Depreciaciones:</i>	0.00	0.00
	<i>    Propiedad planta y equipo</i>	314.83	0.00
	<i>    Propiedades de inversión</i>	0.00	0.00
	<i>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción</i>	0.00	0.00
	<i>    Mano de obra</i>	0.00	0.00
	<i>    Materiales</i>	0.00	0.00
	<i>    Costos de producción</i>	23,977.83	3,789.89
	<i>Gasto por reestructuración</i>	0.00	0.00
	<i>Valor neto de realización de inventarios</i>	0.00	0.00
	<i>Otros gastos</i>	8,561.22	8,829.47
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>115,572.60</b>	<b>96,366.30</b>

38. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	49,698.12	56,395.08
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	11,303.97	10,757.67
	Beneficios sociales e indemnizaciones	6,221.19	11,140.33
	Gasto planes de beneficios a empleados (resultado actuaria)	3,148.61	2,086.16
	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	11,677.11	26,454.66
	Gasto provision incobrables	1,153.00	4,187.91
	Gastos provisión 15% trabajadores	0.00	
	Despidos intempestivos	2,587.92	0.00
	Mantenimiento y reparaciones	3,615.00	4,146.43
	Arrendamiento operativo	9,000.00	0.00
	Gastos de viaje	875.41	1,563.25
	Combustibles	409.68	0.00
	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	994.55	710.08
	Transporte-Movilizaciones	5,956.18	358.11
	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	99.55	1,107.31
	Iva que se carga al Gasto	2,161.85	5,934.50
	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	4,461.58	8,401.36
	Gasto ISO	2,507.80	688.40
	Impuestos, Contribuciones y otros	3,316.00	4,251.62
	Depreciaciones:	0.00	0.00
	Muebles y enseres	261.00	306.96
	equipos de computación	2,711.06	4,737.12
	Equipos de Oficina	0.00	0.00
	Amortizaciones:	0.00	0.00
	Intangibles	0.00	0.00
	Otros activos	0.00	6,151.20
	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producc	0.00	0.00
	Mano de obra	0.00	0.00
	Materiales	0.00	0.00
	Costos de producción	0.00	53.25
	Gasto por reestructuración	0.00	0.00
	Valor neto de realización de inventarios	0.00	0.00
	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	0.00	0.00
	Otros gastos Por pago de Servicios	28,835.29	40,650.83
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>150,994.87</b>	<b>190,082.23</b>

	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>247,361.17</b>	<b>286,448.53</b>
	Intereses	4,202.90	3,036.44
	Comisiones	0.00	3,061.32
	Otros Gastos Financieros	0.00	402.50
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>4,202.90</b>	<b>6,500.26</b>
	Otros Gastos Por intereses terceros	15,161.01	21,588.93
	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>15,161.01</b>	<b>21,588.93</b>

	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1,074,775.81</b>	<b>1,122,588.45</b>
--	------------------------------	---------------------	---------------------

Los gastos de administración registrados a la fecha corresponden a todo lo consumido en el periodo y necesario para el funcionamiento de la.



**CRLGLAS CIA.LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros Por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre 2019**  
**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

**39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

<b>Casillero Sup.</b>	<b>Casillero SRI</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
		<i>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</i>	<b>-16,707.22</b>	<b>92,524.89</b>
		<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	<b>0.00</b>	<b>-13,878.73</b>
		<i>(-) 100% Dividendos Exentos</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) 100% Otras Rentas Exentas</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Gastos no Deducibles Locales</i>	<b>10,821.98</b>	<b>17,035.77</b>
		<i>(-) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(+) Gasto Valor neta de realización inventarios</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Gastos no Deducibles del Exterior</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores</i>	<b>0.00</b>	<b>-23,920.48</b>
		<i>(-) Deducciones por leyes Especiales</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Ajuste por Precio de Transferencia</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Deducción por incremento neto de empleados</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<i>(-) Deducción por Discapacitados</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos--&gt;</b>	<b>-5,885.24</b>	<b>71,761.45</b>
		<i>Impuesto a la Renta Causado (25%)</i>	<b>0.00</b>	<b>-17,940.36</b>
		<i>Impuesto Diferido no registrado en el gasto</i>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
		<b>GANANCIA(PÉRDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>-16,707.22</b>	<b>60,705.80</b>

<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>			
<i>Impuesto Causado</i>	<b>5,402.21</b>	<b>-17,940.36</b>	
<i>(Menos:)</i>			<b>0.00</b>
<i>Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)</i>	<b>0.00</b>	<b>1,921.60</b>	
<i>Salida de divisas</i>	<b>24,989.03</b>	<b>18,624.44</b>	
<i>Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N° 12)</i>	<b>12,229.66</b>	<b>7,958.42</b>	
<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-31,816.48</b>	<b>10,564.10</b>	

**40. DIFERENCIAS TEMPORALES**

<i>Diferencias temporales deducibles</i>	<i>Diferencias temporaria</i>	<i>Diferencias temporarias deducibles</i>
<i>Generación HDD Jubilación Patronal y Desahucio</i>	<b>3,584.00</b>	<b>896.00</b>
<i>Amortización Pérdida Tributaria</i>	<b>-23,920.48</b>	<b>-5,980.12</b>
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES</b>	<b>-20,336.48</b>	<b>-5,084.12</b>

<i>Diferencias temporales Imponibles</i>	<i>Diferencias temporaria</i>	<i>Diferencias temporarias deducibles</i>
<b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

*Lic. Norma Mantilla*

*Gerente General*

*Ing. Mireya del Rocio Suntaxi*

*Contadora General*