

ECODIESEL CÍA. LTDA.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

**INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO
POR**

AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:
ECODIESEL CIA. LTDA.

Cuenca, 27 de junio del 2020

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la Compañía ECODIESEL CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes Estado de Resultados por el año terminado en esa fecha, Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, el mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables apropiadas: y efectuar estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados en la auditoría realizada. La auditoría practicada, fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable acerca de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de

2020

expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios contables utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

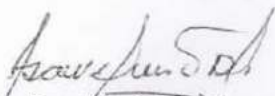
Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de ECODIESEL CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019, los resultados de sus operaciones, Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo, por el periodo terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

5. De acuerdo con las disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de la Compañía ECODIESEL CÍA. LTDA., se presenta por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,



Ing. CPA Franklin Ortiz Figueroa
Auditor Externo SCVC-RNAE-993
Registro CPA. No. 18902

Paul

ECODIESEL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2018	NOTAS	2019
ACTIVOS	702.001,13		981.780,36
ACTIVO CORRIENTE	687.122,59		908.471,91
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	12.431,17	4	130.717,05
Caja	7.878,02		4.082,52
Bancos	4.553,15		126.634,53
ACTIVOS FINANCIEROS	145.417,12	5	232.343,19
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	144.201,62		230.290,32
Cientes	125.657,34		190.022,58
Tarjetas de crédito	0,00		343,94
Cheques	20.000,86		43.706,55
(-) Provisión de cuentas incobrables	-1.456,58		-3.782,75
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	7,00		0,00
Cientes relacionados	7,00		0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1.208,50		2.052,87
Prestamos socios	1.208,50		1.852,87
Otras cuentas por cobrar relacionadas	0,00		200,00
INVENTARIOS	516.726,09	6	519.379,85
Inventarios de productos terminados y para la venta en almacén	516.726,09		489.261,35
Inventario de mercaderías	516.699,40		488.937,29
Movimiento de inventario	26,69		324,06
Importaciones en tránsito	0,00		30.118,50
Importaciones en tránsito de mercaderías	0		30118,5
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPOS	6.671,70	7	17.689,92
Anticipo a proveedores	6.671,70		17.689,92
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.876,51	8	8.341,90
Crédito Tributarios a favor de la empresa (IVA)	436,75		0,00
Retención 30% IVA	436,75		0,00
Crédito Tributarios a favor de la empresa (IR)	5.439,76		8.341,90
Retención 1%	3.659,05		5.150,45
Retención 2%	1.780,71		1.862,82
Impuesto a la salida de capitales	0,00		1.328,63

2019

ACTIVO NO CORRIENTE	14.878,54		73.308,45
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.878,54	9	73.308,45
Muebles y enseres	8.838,35		8.838,35
Muebles y enseres al costo original	8.838,35		8.838,35
Equipos de Computación	4.529,91		4.529,91
Equipos de computación al costo original	4.529,91		4.529,91
Vehículos, equipos de transporte	1.510,28		59.940,19
Vehículos al costo original	1.510,28		70.251,35
(-) Depreciación Acumulada	0,00		-10.311,16
PASIVOS	603.234,73		853.799,41
PASIVO CORRIENTE	371.244,61		543.095,27
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	299.782,21	10	321.311,48
Proveedores de Mercaderías	296.491,26		316.333,13
Proveedores de servicios	2.404,49		1.516,37
Proveedores ocasionales	158,57		2.093,47
Proveedores varios	11,89		530,58
Otras obligaciones corrientes	716,00		837,93
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	11	128.705,55
Préstamo Banco del Austro	0,00		100.000,00
Banco del Austro (sobregiros)	0,00		28.705,55
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	47.261,22	12	66.197,33
Con la Administración Tributaria	17.776,00		29.020,43
Beneficios de ley a los empleados	29.485,22		37.176,90
OTROS PASIVOS CORRIENTES	22.019,52	13	19.716,86
Impuesto a la renta por pagar años anteriores	0,00		9.339,23
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	22.019,52		10.377,63
ANTICIPO CLIENTES	2.181,66	14	7.164,05
Anticipo de clientes	1.515,99		7.174,50
Depósitos de clientes por confirmar	665,67		-10,45
PASIVO NO CORRIENTE	231.990,12		310.704,14
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	98.152,06	15	207.109,03
Cuentas por pagar locales	98.152,06		207.109,03
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	133.838,06	16	103.595,11
Banco del Austro	133.838,06		103.595,11
PATRIMONIO	98.766,40		127.980,95
CAPITAL SOCIAL	1.000,00	17	1.000,00
Capital Suscrito o Asignado	1.000,00		1.000,00

Handwritten signature

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	50.314,34	18	50.314,34
German Peña	34.000,00		34.000,00
Andrés Peña	16314,34		16314,34
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00		47.472,38
(-) Pérdidas Acumuladas	0,00		47.472,38
Ganancias Acumuladas			
RESULTADOS DEL EJERCICIO	47.452,06		29.194,23
Utilidad	47.452,06		29.194,23
PASIVO MAS PATRIMONIO	702.001,13		981.780,36

Las Notas Explicativas son parte integrante de los estados financieros

1204

ECODIESEL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A)

	2018	NOTAS	2019
INGRESOS	1.708.226,82	19	1.818.397,69
Ingresos operacionales	1.705.852,30		1.817.510,36
Ingresos no operacionales	2.374,52		887,33
COSTOS Y GASTOS	1.626.495,55	20	1.771.842,56
COSTO DE VENTAS	1.298.389,05		1.372.867,83
Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía	1.300.020,19		1.381.292,69
Compras 12%	-5.680,48		-13.477,58
Compras 0%	2.029,00		2.342,73
Otros en compras	2.334,62		2.236,12
Movimiento de inventarios	-314,28		473,87
GASTOS	328.106,50	21	398.974,73
GASTOS EN VENTAS	181.228,40		227.098,13
SUELDO SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	109.437,01		146.297,95
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	31.774,24		39.209,79
Horas extras	9.653,72		10.487,37
Comisiones en ventas	39.643,71		51.082,07
Aporte patronal ventas	9.850,12		11.985,15
IECE SECAP	0,74		0,00
Fondos de reserva IESS ventas	5.832,18		7.644,49
Décimo tercer sueldo ventas	6.759,47		8.398,86
Décimo cuarto sueldo ventas	2.577,85		3.144,32
Vacaciones ventas	0,00		3.226,69
Indemnizaciones desahucios	529,44		0,00
Alimentación a empleados	2.642,86		2.770,72
Uniformes	172,68		1.148,49
Bonos e incentivos a empleados	0,00		7.200,00
GASTOS GENERALES DE VENTA	71.791,39		80.800,18
Honorarios comisiones y dietas	295,63		86,38
Remuneraciones y otros	1.925,00		1.207,82
Mantenimiento y reparaciones	4.212,21		4.612,76
Arrendamiento operativo	18.264,00		18.264,00
Promoción y publicidad	6.416,01		3.316,96
Combustibles	2.836,73		5.043,93
Transporte	5.088,00		5.442,07
Seguros y reaseguros	0,00		1.928,63
Gastos de gestión y agasajos a trabajadores	1.607,34		3.346,67
Gastos de viaje	35		8.991,79
Servicios básicos	3811,8		4.509,36
Notarios y registradores de la propiedad	0		12,00

[Handwritten signature]

Impuestos, contribuciones y otros	156,83	988,88
Depreciaciones	0	10311,16
Otros gastos	8536,34	12.737,77
Otros gastos ND	18.606,50	0,00
GASTOS DE ADMINISTRACION	122.900,48	150.486,05
SUELDO S SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	106.823,86	123.871,74
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	71.921,16	72.167,99
Horas extras	1.849,09	1.644,85
Comisiones Adm.	11.278,33	14.843,11
IESS aporte patronal Adm.	10.333,51	10.816,84
Fondos de reserva IESS administración	6.305,08	6.971,98
Décimo tercer sueldo Adm.	3.871,29	5.807,40
Décimo cuarto sueldo ventas. Adm.	1.144,06	1.182,00
Vacaciones Adm.	9,44	0,00
Alimentación a empleados	0,00	46,96
Uniformes	0,00	265,61
Indemnizaciones desahucios	111,90	0,00
Bonos de navidad	0,00	10.125,00
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION	16.076,62	26.614,31
Honorarios comisiones y dietas	7.075,22	8.077,06
Mantenimiento y reparaciones	1.587,97	5.952,23
Combustibles	104,46	0,00
Transporte	26,00	6,70
Gastos de viaje	4.513,32	8.724,28
Servicios básicos	1.258,12	819,04
Notarios y registradores de la propiedad	0,00	50,00
Impuestos, contribuciones y otros	10,00	533,52
Otros gastos	1.501,53	2.451,48
GASTOS FINANCIEROS	22.398,18	19.451,90
Intereses pagados	15.227,97	12.269,04
Gastos bancarios	973,09	2.082,52
Tarjetas de crédito	6.197,12	5.100,34
GASTOS ND	1.579,44	1.938,65
Gastos no deducibles	1.579,44	1.938,65
TOTAL, COSTOS Y GASTOS	1.626.495,55	1.771.842,56
UTILIDAD DEL EJERCICIO	81.731,27	46.555,13
(15%) Trabajadores por pagar del ejercicio	12.259,69	6.983,27
(25%) Impuesto a la renta	22.019,52	10.377,63
UTILIDAD DEL PERIODO	47.452,06	29.194,23

Las Notas Explicativas son parte integrante de los estados financieros

[Handwritten signature]

ECODIESEL CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	<u>2019</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Clases de cobros por actividades de operación	2.037.257,67
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.818.397,69
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	
Otros cobros por actividades de operación	218.859,98
Clases de pagos por actividades de operación	-1.948.693,32
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1.789.203,46
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	
Otros pagos por actividades de operación	-159.489,86
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	88.564,35
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-68.741,07
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	
Compras de otros activos a largo plazo	
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	
Dividendos recibidos	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-68.741,07
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	98.462,60
Pagos de préstamos	
Dividendos pagados	
Intereses recibidos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	98.462,60
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	118.285,88
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	
Saldo al inicio del año	12.431,17
Saldo al fin del año	130.717,05

ECODIESEL CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares de E.U.A)

ENCIFRAS COMPLETAS US\$	CODIGOS	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
				GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
		301	302	30601	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC	99	1.000,00	50.314,34	47.472,38	29.194,23	127.980,95
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	1000,00	50.314,34	0,00	47.452,06	98.766,40
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	1000,00	50.314,34	0,00	47.452,06	98.766,40
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	990102					0,00
CORRECCIONES DE ERRORES:	990103					0,00
DETALLE AJUSTES POR NIIF:	9902	0,00	0,00	47.472,38	-18.257,83	29.214,55
Aumento (disminución) de capital social	990201					0,00
Aportes para futuras capitalizaciones	990202			20,32		20,32
Prima por emisión primaria de acciones	990203					0,00
Dividendos	990204					0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205			47.452,06	-47.452,06	0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206					0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207					0,00
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208					0,00
Otros cambios (detallar)	990209					0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210				29.194,23	29.194,23
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN EN NIIF	99	1.000,00	50.314,34	47.472,38	29.194,23	127.980,95

[Handwritten signature]

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

POLITICAS CONTABLES

1. INFORMACIÓN GENERAL

- Sec.3.23 (a) La Compañía Limitada ECODIESEL CÍA. LTDA., se constituyó en la ciudad de Cuenca - Ecuador 10 de agosto del 2017, mediante escritura pública realizada en la Notaria Primera del Cantón Cuenca. Fue aprobada por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca con en número de reportorio 505 de 6 de septiembre del 2017. Se constituyó con un Capital Social de la Compañía de mil (1.000) dólares divididos en mil participaciones de un dólar cada una, representadas por certificados de aportaciones iguales e indivisibles.

La actividad económica principal de la Compañía, es la venta al por mayor y menor de accesorios, repuestos, partes y piezas en general para cualquier tipo de vehículos y automotores.

- Sec.3.24 (a) Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el país, tiene su domicilio legal en la ciudad de Cuenca, calle Sebastián de Benalcázar 1-109 y Av. España.

2. BASES DE ELABORACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

- Sec. 3.3 Los estados financieros se elaboraron de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para PYMES.

- Sec. 4.1 Los estados financieros adjuntos fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía, y según las exigencias estatutarias fueron aprobados por la Junta General de Accionistas de la Empresa el 27 de abril del 2020.

b) Base de Medición

- Sec. 2.34 (a) Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

- Sec. 3.23 (d) Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América (USD), que es la moneda funcional del Ecuador.

d) Uso de estimaciones y juicios

- Sec.10.1 y 10.15 La preparación de los estados financieros requiere que la administración de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la

aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir por estas estimaciones.

Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las estimaciones estarán basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios serán incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias

Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y serán reconocidos en cada período y en cualquier período futuro afectado.

(e) Cambios en las políticas contables

(i) General

Sec.10.8 A partir del 1 de enero de 2018, la Compañía ha establecido sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de Cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

(ii) Presentación de estados financieros

Sec. 35.3 Los estados financieros adjuntos fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), aplicando la NIC 1 revisada Presentación de Estados Financieros (2007) y Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país a, el partir de enero de 2012, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006

La compañía a base de esta normativa, presenta los estados de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).

Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros afectos.

Los estados financieros adjuntos fueron autorizados para su emisión por la Administración de la Compañía, y según las exigencias estatutarias serán sometidos a la aprobación de la Junta General de Accionistas de la misma

Sec.3.9 **f) Empresa en marcha**

Los presupuestos y proyecciones, considerando razonablemente los

[Handwritten signature]

posibles cambios en el mercado, muestran que la Compañía será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la Administración considera la posición financiera de la Compañía, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

La Compañía por lo tanto no visualiza motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Sec.4.4

g) Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimientos superior a dicho período.

h) Determinación del valor razonable

Sec.11.39

Las políticas contables de la Compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los criterios que se detallan a continuación.

Sec. 11.41

a)

Cuentas por cobrar: El valor razonable de las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura si el efecto del descuento es inmaterial, este valor razonable se determina al momento del reconocimiento inicial y para propósitos de revelación en cada fecha de los estados financieros anuales. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha del estado de situación financiera.

El valor en libros de los documentos y cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas y documentos por cobrar se aproximarán a su valor razonable, dado su vencimiento de corto plazo; o por su descuento a tasas de interés de mercado en el caso de aquellas con vencimiento en el largo plazo.

Sec. 11.41

d)

Otros pasivos financieros. - El valor razonable, que se determina al momento del reconocimiento inicial y para propósitos de revelación en cada fecha de los estados financieros anuales, se calculará sobre la base del valor presente del capital futuro y los flujos de interés, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha del estado de situación financiera.

El valor razonable de los préstamos y obligaciones financieras se aproximarán a su valor razonable con base a que las tasas de interés de los mismos son similares a las tasas de mercado, para instrumentos financieros de similares características.

[Handwritten signature]

Los montos registrados de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos acumulados por pagar se aproximan a su valor razonable debido a que tales instrumentos tienen vencimiento en el corto plazo.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía en el 2018 fueron aplicadas consistentemente con el anterior periodo. Estas establecen la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para la mejor presentación y comprensión de los usuarios.

a) Efectivo y sus equivalentes

Sec. 7.2 Incluyen efectivo en caja, los depósitos a la vista mantenidos en entidades financieras, y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

Sec. 11.13 Se reconoce el activo financiero originado de un acuerdo de la venta de bienes y cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

Sec. 11.43 b) Activos y pasivos financieros Sec. 11.48

Activos financieros no derivados: La Compañía reconoce inicialmente las cuentas por cobrar en la fecha en que se originan.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir (flujos de efectivo) en una transacción en la que se transfieren substancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo financiero. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento: Si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, éstos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento y son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar: Las cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo; éstos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible; posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Las partidas por cobrar se componen de documentos y cuentas por cobrar comerciales y

otras cuentas y documentos por cobrar.

Pasivos financieros no derivados: Se reconoce inicialmente los instrumentos de deuda en la fecha en que se originan; todos los otros pasivos financieros son reconocidos inicialmente en la fecha de la transacción en la que la Compañía se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento. Se dará de baja un pasivo financiero cuando sus obligaciones contractuales se cancelan o expiran.

La Compañía clasifica los pasivos financieros no derivados en la categoría de otros pasivos financieros que son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible; posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Los otros pasivos financieros se componen de préstamos, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos acumulados por pagar.

(c) Documentos y cuentas por cobrar

- Sec.11.5 Los documentos y cuentas por cobrar: Son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable. Posterior al reconocimiento inicial, pueden variar por las pérdidas por deterioro.
- Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros locales: Están compuestos por las cuentas por cobrar clientes y documentos por cobrar varios, anticipos al personal y préstamos a accionistas.
- Sec.11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

(d) Propiedad, Planta y Equipo

(i) Reconocimiento y medición

- Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo serán valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, estableciendo previamente el valor residual.
- Sec. 17.22 La depreciación se establecerá considerando el valor de la Propiedad, Planta y Equipo, menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal de conformidad a las disposiciones tributarias del país.

(ii) Depreciación

- Sec.17.19 La depreciación se calculará sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se haya sido asignado por revalorización, menos su valor residual, de los activos que

12/11

se compren a partir del año 2019. Loas anteriores compras no fueron depreciadas.

Sec. 17.21
(a,b,c,d)

Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos serán los determinados en la Ley de Régimen Tributario

Muebles y Enseres	10,00%
Equipo de Oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipo de Computación	33,33%
Edificios.....5,00%

(e) Beneficios a los empleados

Sec.28.1(c)

La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a las leyes del país. No le corresponde cálculo del 15% de utilidades a los trabajadores y empleados, al encontrarse los ingresos exentos.

(f) Ingresos sobre las ganancias

Sec.23.1 y
23.3

La empresa medirá sus ingresos por la actividad ordinaria al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la empresa.

De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido.

Sec. 26.22

(g) Reconocimiento de gastos

Los gastos son reconocidos en el estado de resultados integral, aplicando el método del devengo, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la variación monetaria derivada de estos.

Sec.22

(i) Patrimonio

Sec. 22.1

El Patrimonio está constituido por las participaciones de los socios, que actúan en calidad de inversionistas en instrumentos de capital.

Sec. 22.3

El patrimonio incluye las inversiones realizadas por los propietarios de la compañía, más los incrementos de esas inversiones, generadas de operaciones rentables y conservados para las operaciones de la empresa, menos las reducciones de las inversiones y las distribuciones a los propietarios.

Las acciones ordinarias y nominativas son clasificadas como patrimonio; los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de las mismas, de haberlos y, serán reconocidas como una deducción del

hoy

patrimonio, netos de cualquier efecto tributario.

En aplicación del art. 297 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un 5% destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 20% del capital suscrito y pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

(h) Impuesto a las ganancias

Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.

Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el resultado integral.

Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, la empresa se encuentra exenta del pago del impuesto a la renta.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Sec. 7.2

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	2.018	2.019
CAJA	7.878,02	4.082,52
Caja (*)	2.350,24	510,95
Caja en tránsito (**)	5.300,00	3.490,00
Caja chica	227,78	81,57
BANCOS	4.553,15	126.634,53
Pichincha ahorros No 5114977000	155,55	0,00
Austro corriente No 0200156846	-0,56	0,00
Austro corriente No 0200422937	-24.829,99	0,00
Austro ahorros No 0200302885	448,86	226,89
Austro ahorros No 0200421558	1.778,34	0,17
Austro ahorros No 0200422937	24.901,47	91.242,00
Pichincha Ahorros No 2204065086	2.099,48	35.165,47
TOTAL	12.431,17	130.717,05

(*) Caja: valores en efectivo que se reciben diariamente hasta el cierre de la misma.

(**) Caja en tránsito: es el dinero de los cobros diarios que está próximo a ser depositado.

Sec. 13.1 (a)

5. ACTIVOS FINANCIEROS

	2.018	2.019
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	144.201,62	230.290,32
Clientes (Anexo 1)	125.657,34	190.022,58
Tarjetas de crédito (Anexo 2)	0,00	343,94
Cheques (Anexo 3)	20.000,86	43.706,55
(-) Provisión cuentas incobrables	-1.456,58	-3.782,75
Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados	7,00	0,00
Clientes relacionados	7,00	0,00
Otras cuentas por cobrar relacionadas	1.208,50	2.052,87
Prestamos de socios	1.208,50	1.852,87
Germán Peña	728,50	1.129,19
Andrés Peña	160,00	178,34
Cuentas por cobrar Ecopartes	160,00	225,34
Felipe Peña	160,00	160,00
Gabriela Peña	0,00	160,00
Otras cuentas por cobrar empleados	0,00	200,00
Felipe Peña	0,00	200,00
TOTAL	145.417,12	232.343,19

hoy

Sec.13.22

6. INVENTARIOS

	2018	2019
Inventarios de productos terminados y para la venta en almacén	516.726,09	489.261,35
Inventario de mercaderías	516.699,40	488.937,29
Movimiento de inventario (*)	26,69	324,06
Importaciones en Tránsito	0,00	30.118,50
Importaciones en tránsito de mercaderías	0,00	30.118,50
TOTAL	516.726,09	519.379,85

(*) Movimiento de inventario cuenta que manejan por ajustes de precios en diferencias de decimales.

Sec.4.2 (j)

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2.018	2.019
Anticipo a proveedores		
Dario Arcentales	6.671,70	13.077,10
Santiago Verdugo	0,00	4.266,00
Varios	0,00	346,82
TOTAL	6.671,70	17.689,92

Sec. 4.11(b)

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2.018	2.019
Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	436,75	0,00
Retención 30% IVA	436,75	0,00
Retención 70% IVA	0,00	0,00
Crédito Tributario a favor de la empresa (IR)	5.439,76	8.341,90
Retención 1%	3.659,05	5.150,45
Retención 2%	1.780,71	1.862,82
Impuesto a la salida de los capitales	0,00	1.328,63
TOTAL	5.876,51	8.341,90

Sec. 17

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	Sec 17.2 a	Sec 17.4 b	Sec 17.2 a	Sec 17.24	Sec 17.19		Sec. 17.22	
	SALDO	ADICIONES	BAJAS	SALDO NIF	VALOR RESIDUAL	VALORA A DEPRECIAR	DEP. ACUM.	VALOR NETO NIF
	31/12/2018			2019-12-31	(*)		2019-12-31	2019-12-31
Muebles y Enseres	8.838,35	0,00	0,00	8.838,35	0,00	0,00	0,00	8.838,35
Equipos de Computación	4.529,91	0,00	0,00	4.529,91	0,00	0,00	0,00	4.529,91
Vehículos	1.510,28	68.741,07	0,00	70.251,35	6.874,11	63.377,24	-10.311,16	59.940,19
TOTAL	14.878,54	68.741,07	0,00	83.619,61	6.874,11	63.377,24	-10.311,16	73.308,45

- Los activos no fueron depreciados, encontrándose actualmente deteriorados, a excepción de los vehículos cuya compra se realizó en este período contable.

1704

Sec. 4.11(d)

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2.018	2.019
Proveedores de mercaderías (Anexo No 4)	296.491,26	316.333,13
Proveedores de servicios (Anexo No 5)	2.404,49	1.516,37
Proveedores ocasionales (Anexo No 6)	158,57	2.093,47
Proveedores varios (Anexo No 7)	11,89	530,58
Otras obligaciones por pagar (cuentas por pagar a socios)	716,00	837,93
TOTAL	299.782,21	321.311,48

Sec. 4.11(d)

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

	2.018	2.019
Préstamo Banco del Austro (*)	0,00	100.000,00
Banco del Austro (Sobregiros bancarios) (**)	0,00	28.705,55
TOTAL	0,00	128.705,55

(*) Préstamo Banco del Austro de USD \$ 100.000,00. Se va a cancelar al vencimiento con una tasa del 10.71%. Fecha de vencimiento 05/11/2020.

(**) Sobregiros bancarios valores aprobados para cubrir cheques de manera temporal.

Sec. 4.11(d)

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2.018	2.019
Con la Administración Tributaria	17.776,00	29.020,43
IVA Cobrado crédito	6.980,89	16.792,10
IVA y RF por pagar	7.841,18	7.841,18
Impuesto por liquidar	2.953,93	4.387,15
Con el IESS	4.252,65	3.399,87
Aporte Patronal IESS por pagar	1.612,76	1.217,85
Aporte personal IESS por pagar	1.254,37	947,66
Préstamo quirografario por pagar	469,88	746,07
Fondos de reserva por pagar	915,64	488,29
Por beneficios de ley a los empleados	25.232,57	33.777,03
Sueldos por pagar	10.768,77	24.171,27
Décimo tercer sueldo por pagar	733,89	899,45
Décimo cuarto sueldo por pagar	1.470,22	1.723,04
Participación trabajadores por pagar del ejercicio año 2018-19	12.259,69	6.983,27
TOTAL	47.261,22	66.197,33

Sec. 4.11(d)

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2.018	2.019
Impuesto a la renta por pagar años anteriores	0,00	9.339,23
Impuesto a la renta del ejercicio	22.019,52	10.377,63
TOTAL	22.019,52	19.716,86

[Handwritten signature]

Sec. 4.11(d)

14. ANTICIPO A CLIENTES

	2.018	2.019
Anticipo de clientes (Anexo No 8)	1.515,99	7.174,50
Depósitos por confirmar (*)	665,67	-10,45
TOTAL	2.181,66	7.164,50

*Depósitos por confirmar cuenta transitoria por depósitos de clientes hasta su ubicación.

Sec. 4.11(d)

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

	2.018	2.019
Cuentas por pagar locales		
Germán Peña 2017	50.823,30	123.698,14
Cuentas por pagar socios (Compra Ecodiesel Sociedad)	33.859,35	33.616,39
Cuentas por pagar 2018	13.469,41	1.414,93
Préstamos socios varios	0,00	21.400,00
Préstamo Andrés Peña	0,00	23.951,93
Préstamo Ecopartes	0,00	3.027,64
TOTAL	98.152,06	207.109,03

Sec. 4.11(d)

16. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

	2.018	2019
Banco del Austro*	133.838,06	103.595,11
TOTAL	133.838,06	103.595,11

(*) Préstamo Banco del Austro de USD \$ 165.000,00 a 60 meses plazo con una tasa del 9.76%. La cancelación total del crédito será en octubre del año 2022.

Sec. 4.12

17. CAPITAL SOCIAL

Sec. 4.12 (i) y
4.12 (ii)
Sec.4.12(iii)

	2018	2019
Número de participaciones autorizadas 400 pagadas	1.000	1.000
Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00	1,00

Sec.4.12(iv)

Conciliación

Socios	Participaciones	%	Capital USD \$
SOCIOS			
Peña Machado German	520	52%	520,00
Peña Andrade Andrés	160	16%	160,00
Peña Andrade Felipe	160	16%	160,00
Peña Andrade Gabriela	160	16%	160,00
TOTAL	1.000	100%	1.000,00

Handwritten signature

Sec.4.11

18. APORTES SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIONES

Sec.4.11 f

	2018	2019
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIONES		
Aporte socio Peña German	34.000,00	34.000,00
Aporte socio Peña Andrés	16.314,34	16.314,34
TOTAL	54.314,34	54.314,34

Sec. 7.4

19. INGRESOS

	2018	2019
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.705.852,30	1.817.510,36
Ventas 12%	1.705.079,63	1.815.680,00
Ventas Servicios 12%	1.778.138,15	1.951.389,64
(-) Descuento en ventas	-14.350,81	-9.166,71
(-) Devolución de ventas	-58.707,71	-126.542,93
Ventas 0%	-20,21	1.005,29
Descuento en ventas	-20,21	1.005,29
Otros en ventas	792,88	825,07
Intereses en ventas	19,76	9,10
Servicio logístico	773,12	815,97
INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS	2.374,52	887,33
Otros ingresos	-53,59	297,40
No operativos cotidianos	2.428,11	589,93
TOTAL	1.708.226,82	1.818.397,69

Sec. 28.4

20. COSTOS DE VENTAS

	2018	2019
Inventario inicial	1.300.020,19	1.381.292,69
Costo de ventas inventario	1.296.395,59	1.381.292,69
Costo de ventas egreso inventario	3.624,60	0,00
Compras 12%	-5.680,48	-13.477,58
Compras 12%	33.197,59	14.828,44
Descuento en compras 12%	-25.802,94	-26.879,25
Compras vía ingresos inventario	-13.075,13	-1.426,77
Compras 0%	2.029,00	2.342,73
Compras 0%	2.029,00	2.342,73
Otros en compras	2.334,62	2.236,12
Transporte en compras	16,65	1.573,89
Servicio en compras	1.048,54	24,55
Otro en compras	640,71	609,53
Gastos en compras	616,23	0,54
Diferencia en compras	12,49	-0,43
Compras repuestos n/v	0,00	28,04

Movimientos de inventarios	-309,86	473,87
Ajustes de inventario	4,42	-5,19
Transacciones de mercadería	-453,55	484,73
Cambio de marca	-602,96	-1.711,14
Por garantía	742,23	1.705,47
TOTAL	1.298.393,47	1.372.867,83

Sec. 28.4

21. GASTOS DEL PERSONAL

	2.018	2.019
GASTOS PERSONAL		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	166.120,25	189.435,18
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	32.321,63	37.418,46
Beneficios sociales e indemnizaciones	17.818,99	43.316,05
TOTAL	216.260,87	270.169,69

Handwritten signature

ANEXOS

NOTA No 5 (ANEXO No 1)	
CLIENTES	
NOMBRE	VALOR
Adheplast S.A.	252,66
Aguirre Cerón Patricia Yolanda	2,79
Alegria Pacheco Richard Sebastián	152,79
Alimentos Alibalgran Cía. Ltda.	61,61
Alvarado Calle Milton Henry	111,93
Alvarado Minga Stalin Miguel	196,00
Álvarez Pillajo Ramiro Fernando	38,00
Amaya Ortega Diego	187,41
Angamarca Molina Jenny Patricia	60,00
Arcentales Ortiz Luis Aníbal	419,84
Arévalo Pulla Geovanny	90,71
Arévalo Zhumi Víctor Alejandro	109,85
Arechabala Palacios Maria Ernestina	978,86
Armijos Quezada Norman David	1.369,93
Astudillo Astudillo Luis Miguel	56,49
Astudillo Cumbe Maria	968,34
Aucancela Apuango Rogelio Antonio	238,00
Ávila Cabrera Efrén Ramiro	172,00
Ávila León Edmundo Ignacio	236,44
Ayabaca Saltos Víctor Bolívar	316,23
Barreto Berrezueta Marcelo	5,85
Barros Yunga Rosa Maria	30,00
Bau Pérez Marcelo Mesías	525,75
Becerra Flores Jorge Eduardo	334,54
Beltrán Urena Manuel De Jesús	3.941,99
Benavidez Jiménez Mauro José	241,96
Bermeo Calle Jaime Leonardo	111,20
Biangrupsa S.A.	1.469,40
Bravo Guamán Rubén Darío	160,74
Bueno Alvarez Patricia	365,42
Cabrera Cabrera Gladys Beatriz	100,00
Cabrera Merchán Edgar Marcelo	209,19
Calle Calle Luis Humberto	522,88
Calle Calle Orlando Efrain	2.014,34
Calle Miguel Polibio	2,00
Calle Rolando	36,13
Camiones Megatrans C. A	53,00
Campoverde Abad José Albino	438,68
Campoverde Molina Carlos Eduardo	1.796,84
Campoverde Moscoso Hernán Leonardo	237,88
Campoverde Ramon Ricardo Andrés	1.005,02
Cando Vásquez Rafael Octavio	410,71
Carabajo Idrovo Juan Pablo	537,50
Carchipulla Astudillo Segundo Emiliano	1.547,24
Carchipulla Sagbay Julio Miguel	71,95
Cárdenas Munson Wilson	75,80

[Handwritten signature]

Carmona Calderón Joaquín	175,84
Carpio Segarra Miguel Ángel	132,79
Carrera Coronel Cristian Xavier	150,00
Carrión Naranjo Miguel Filoteo	383,34
Castillo Cabrera Edwin Leonardo	1.816,29
Castillo Cabrera John Paul	423,81
Castillo Jaramillo Dolores Cristina	2.143,06
Cobos Ortega Ángel Gilberto	552,39
Cochancela Correa Franklin Fabricio	240,00
Collaguazo Rivera Julio Rene	1.576,96
Comcuetu S.A.	191,69
Comercial Arandanocom Del Sur	348,61
Comercializadora E. Inmobiliaria Comytrans	178,64
Comtranutome S.A.	671,94
Córdova Morocho Diego Fernando	157,00
Coronel Crespo Gustavo Eduardo	74,76
Correa Vásquez Delia Ximena	165,79
Crespo Ávila Luis Manuel	146,00
Criollo Jeton Luis Rafael	365,00
Cuesta Escaleras Víctor Eugenio	441,07
Culcay Tenecota Wilson Ricardo	1.264,96
Cumbe Yunga Cristian Geovanny	404,51
Chabla Luna John Javier	77,91
Chaca Corral Edgar Gustavo	348,10
Chica Carmona Carlos Fernando	1.515,23
Chillogalli Sinchi Maria Augusta	1.855,49
Chimbo Naranjo Edwin	16,00
Chimborazo Buestan Arnulfo Emilio	1.695,77
Déleg Llu瓜ipuma Manuel Arturo	18,00
Delgado Cornejo Gabriel Leonard	850,01
Delgado Guartan Jonathan Ronaldo	118,00
Delgado Villa Oswaldo Jacinto	127,22
Distrivisor Cía. Ltda.	464,04
El Hierro S.A.	24.838,78
Embuandes Cía. Ltda.	1.065,49
Erazo Vega Ulfiano Israel	10.902,34
Fajardo Bermeo Segundo Pablo	1.575,41
Fajardo Fajardo Ángel Polibio	300,00
Farfán Farfán Vicente Fabian	59,41
Garate Moncayo Jaime Eduardo	170,34
Garate Nieto Guido Gabriel	666,12
García Carrión Alejandro Rosalino	56,01
Garzón Garzón Roberto Nicanor	492,88
Gerardo Ortiz Cía. Ltda.	4.755,73
Godoy Mendiá Leonardo	63,13
Gómez Caguancela Wilson Adrián	44,00
Gómez López Omar	121,00
Gonzales Mendoza Cristian Mauricio	88,00
González Heras Laura Marina	3.079,15
Grúas Cabrera S. A	824,40

[Handwritten signature]

Guanga Rojas Luis Antonio	72,34
Guarquirá William	80,54
Guarquirá Ulloa Xavier Santiago	61,00
Guato Toapanta Celia Rocío	648,96
Gutiérrez Carmona Edgar David	892,78
Gutiérrez Espinosa Adrián Fernando	663,01
Gutiérrez Espinoza Pedro Vicente	3,83
Gutiérrez Rodríguez Cristian Eduardo	593,32
Guzmán Tapia Milton Geovanny	145,79
Henicar S.A.	67,95
Hidalgo Galán Cristian Renato	13,00
Hormigones Del Azuay Cía. Ltda.	142,64
Hurtado García Jorge Oswaldo	425,88
Idrovo Cabrera Felipe Efrain	496,60
Importadora Lartizco	433,54
Incupasaje Cía. Ltda.	1.384,95
Industria De Soldaduras Y Metales Insomet Cía. Ltda.	427,35
Italimentos Cía. Ltda.	6.202,72
Jacome Cabrera Carla Marianela	108,79
Jeton Baculima Juan Manuel	62,81
Jeton Suscal Manuel Lautaro	2.045,67
Lancomtri S.A.	548,56
Larriba Alvarado Klever Vicente	41,60
León Pineda Sergio Mauricio	90,00
León Zhuño Anita Noralma	463,90
Lituma Pérez Kevin	4.145,25
Llerena Román Milton Arturo	540,49
Logiran S.A.	5.010,49
Loja Largo Santos	4.550,01
López Fajardo Luis	778,79
Mancheno Rubens	847,12
Martínez Jara Wilmer Vicente	59,73
Matute Astudillo Jhony Patricio	49,62
Mera Merchán Walter Alfredo	928,90
Merchán Reyes Alberto Guillermo	191,60
Mingo Fernández Luis Patricio	658,00
Mirasol S.A.	93,97
Moncayo Salavarría Miguel Ángel	1.047,21
Morocho Zhuño Wilson Neptali	76,05
Muñoz Barbecho Gloria Esperanza	750,00
Murillo Cobos José Vicente	120,00
Murillo Vega José Alfredo	1.068,94
Naranjo Naranjo Geovanny Patricio	100,00
Narváez Saraguro Manuel Euclides	210,00
Naula Lojano Luis Rodrigo	70,19
Ochoa Berrezueta Sarvelia	1.329,18
Ordoñez Darwin	1.589,85
Orellana Barrera Raúl Tomas	79,76
Orellana Encalada Edgar Patricio	295,24
Orellana Orellana Manuel Efrain	115,20
Ortega Guamán Manuel Esequiel	409,09

hay

Ortega Padilla Jaime Marcelo	141,45
Ortega Rivas Genaro Juvenal	178,21
Ortega Padilla Luis Patricio	16,27
Ortiz Cornejo Luis Aurelio	884,63
Oyacato Guamantica Maximiliano	174,24
Panega Zumba Jesús Heriberto	100,00
Patino Molina Manuel Antonio	547,35
Paucar Roto Luis Antonio	522,77
Paucar Salas Ximena	13,58
Paute Guarquirá Christian Adrián	40,52
Payana Anguisaca Manuel Medardo	89,26
Peláez Tello Carlos Miguel	201,17
Pena Andrade Felipe Ismael	310,62
Pena Machado German Vinicio	32,38
Peralta Berzosa Blanca Gerardina	687,73
Peralta Bravo Carlos Fernando	118,10
Peralta Remache Jorge Enrique	2,79
Pérez Verdugo Mauricio	402,00
Pesantez Minchalo Jorge Oswaldo	636,32
Piedra Farez Sofia De Lourdes	116,00
Piedrahuasi S.A.	202,15
Piggis Embutidos Pigem Cía. Ltda.	6.186,50
Pina Espinoza Luis Gilberto	58,53
Pizarro Zea Jorge Guillermo	76,96
Pizarro Zea Marco	244,99
Placencia Alvarez Oswaldo Fabricio	427,53
Plásticos Rival Cía. Ltda.	5.333,18
Preciado Arias Eddy Fernando	311,04
Puma Pineda Geovanny Patricio	34,28
Quilli Maza Sara Viviana	546,83
Quito López Paulino Luis	748,47
Quizhpi Guamán Ángel Roberto	1.440,84
Quizhpi Villalta Luis Darío	371,45
Ramon Pineda José	320,86
Ramon Sanmartín Fausto Agustín	150,39
Redrovan León Stalin Paul	130,39
Reyes Berrezueta Luis Geovanny	129,43
Ricardo Barahona Transportaciones Cía. Ltda.	94,38
Ríos Espinoza Luis Raúl	241,09
Rivera Rivera Julia Martha	413,21
Roceluma Cía. Ltda.	4.628,83
Rodas Auquilla Wilson Fernando	771,03
Rodas Barros Armando Romero	222,54
Roldan Condo Julia Lourdes	128,08
Romero Lanchi Johnny Enrique	62,16
Romero Murillo Pablo Román	1.612,83
Salazar Maria De Lourdes	130,00
Salgado Alvarez Luis Alfredo	5.419,51
Samaniego Caivinagua Franklin Iván	340,00
Sanceci Cía. Ltda.	36,83
Sánchez Naranjo José Nilo	340,33

[Handwritten signature]

Sánchez Quituisaca Manuel Arturo	3.246,52
Shuman Chen	782,68
Siguencia Narváez José Alberto	100,18
Siguencia Siguencia Segundo Enrique	10,98
Sigüenza Galán Cristian Geovanny	1.460,96
Sintecuero S. A.	40,18
Solano Ochoa Olga Leonor	10,00
Sumba Sumba Miguel Arturo	125,89
Tacuri Bermeo Fabian Rolando	1.217,65
Tacuri Guamán José Javier	73,84
Tacuri Morocho Honorio	291,40
Tamay Lema Ángel Neptali	174,90
Tambo Quezada Edison Danny	572,84
Tedasa	971,33
Tenesaca Saeteros José Ubaldo	197,26
Tenesaca Sumba Manuel Benito	73,60
Teojama Comercial S.A.	842,17
Textiles Lamitex	13,05
Toledo Alvarez Xavier Martin	42,96
Transdelilles S.A.	2,79
Transpenac S.A.	1.337,66
Transporte De Carga Pesada Maria Luisa Balarezo Cía. Ltda.	85,00
Transporte Trainhco Cía. Ltda.	615,87
Trujillo Barrero Carlos Fernando	1.776,65
Urbadiez S.A.	84,95
Uyaguari Carchipulla Henry Alejandro	51,51
Vásquez Padilla Luis Humberto	42,62
Vásquez Pulgarín Miguel Víctor	180,72
Vásquez Sinchi Juan Patricio	86,81
Vásquez Vásquez Manuel Jesús	962,12
Velecela Yanza Ángel Pastor	442,37
Verdugo López Santiago Alberto	2.553,58
Vicuña Urgiles León Benigno	90,00
Vigme Cushpa Nilo	417,52
Villa Peralta Sebastián	575,23
Yunga Portilla Segundo Miguel	48,30
Yuquilima Quito Rosa Esthela	76,97
Zarumeno Astudillo Patricio	342,13
Zarumeno Jorge Rigoberto	597,18
Zea Zamora Julia Dolores	2.044,29
Zhinín Tigre Manuel Francisco	30,00
Zona Muebles Zonmue Cía. Ltda.	103,05
Diferencias en el modulo	-833,71
TOTAL	190.022,54

Handwritten signature

NOTA No 5 (ANEXO No 2)	
TARJETAS DE CREDITO	
NOMBRE	VALOR
American Express	300,00
Diners Club	43,94
TOTAL	343,94

NOTA No 5 (ANEXO No 3)	
CHEQUES POSFECHADOS	
NOMBRE	VALOR
Aguirre Quezada Felipe Mauricio	318,37
Astudillo Cumbe Maria	297,19
Ávila Patino Freddy Marcelo	379,41
Barrera Coronel Miguel	176,22
Beltrán Urena Manuel	3.710,00
Brito Jiménez Mauro	5.700,00
Bustamante Vélez Ramiro	58,00
Coronel Pesantez Jorge	1.100,00
Disnacprom Cía. Ltda.	1.012,64
Erazo Vega Ulfiano	9.630,60
Fernández Vera Vicente	292,00
Importadora Lartizco	35,68
León Bautista Luis	115,20
Lliguicota Palaguanchi Cesar	228,00
Mancheno Rubens	51,32
Mera Merchán	4.644,51
Ordoñez Fajardo Luis	1.689,65
Oviplax	14,44
Oyamaco Guamantica Maximiliano	957,92
Pando Encalada Favio	1.454,29
Paucar Tenesaca Juan	320,00
Paucar Tenesaca Maria	2.878,75
Pinos Sevilla Cesar	75,79
Pintado Guerrero Pedro	300,00
Preciado Arias Eddy	1.000,00
Ramírez Solorzano Walter	348,80
Roceluma Cía. Ltda.	5.568,64
Rodas Barros Gil	151,53
Urighen Peralta Juan	650,20
Valdivieso Anguisaca Melinton	547,40
TOTAL	43.706,55

fray

NOTA No 10 (ANEXO No 4)	
PROVEEDORES DE MERCADERIAS	
NOMBRE	VALOR
Astudillo Cobos Ramiro	891,54
Automangueras Cali	21,30
Automotores Continental S.A.	237,62
Automotores de la Sierra	43.989,28
Banco del Austro	24,55
Cabrera Cabrera Gladys Beatriz	178,76
Car Importaciones S.A IMPOREP	7.017,07
Casa del Ruliman del Ecuador S. A	266,11
Clavijo Gerardina de Jesús	156,00
Chávez Ramírez Emman Fabiola	221,32
Chen Shuman	577,79
Chica Carmona Carlos Fernando	97,53
Chimborazo Buestan Arnulfo	162,53
Delgado Vélez Hortensia	1.400,28
DIESELTRONIC TURBOCHARGERS CIA LTDA	693,74
El Rey del Embrague S. A	156,03
Espinoza Tello José Fernando	268,50
Fajardo Maza Marian Elena	336,71
FEGOAUTO S. A	14,73
Garate Nieto Guido Gabriel	1.564,30
Garner Espinoza C. A	10.729,75
Garzón Garzón Janeth del Pilar	1.182,39
HIVIMAR S. A	2.811,89
Idrovo Villa Andrés Efrain	7,14
IMPORMAVIZ CIA. LTDA.	2.804,23
IMPORMO S. A.	485,93
Importadora Lino Gamboa	9.553,18
INDAUTO	0,32
Industria Materiales de Fricción	2.967,42
INVERNEG S. A.	328,13
JAROMA S. A.	1.821,62
Luna Montalvo Borman Raúl	19.959,87
Lin Yen Feng	47,57
Liang Gangfeng	1.119,92
Luzuriaga Bojórquez Manuel	569,74
Mancero Coronel Jenny Maribel	132,81
MANSUERA S. A	114,20
MAQUINARIAS Y VEHICULOS S. A	63.420,56
Maza Quizhpi Ana Lucia	83,00
Maza Quizhpi Sara Inés	1.689,02
Mejía Guzmán Gabriela Paola	671,25
Mendoza Tinoco Famel Vinicio	911,00
MIL RESPUESTOS CIA LTDA	4.844,42
Mirasol S. A	8,03
Mora Hurel Lisbeth Cecilia	659,93
Mora Idrovo Eduardo William	378,16

had

Muñoz Pesantez Jorge Alejandro	461,84
Peña Pazmiño Hernán Francisco	386,53
Pesantez Córdova Sonia Amparito	500,00
PROVEREPUESTOS CIA LTDA	2.647,32
Quilli Maza Saraa Viviana	3.661,68
RECALFRENO IMPORTADORA	27,74
RECTINMAININDUSTRY CIA LTDA	2.093,63
Rodríguez García Irma Glenda	5,50
Romero Torres Manuel Antonio	2.106,13
SANCECI CIA LTDA	813,82
Sarmiento Sisalima Raúl Marcelo	35,68
Segundo Eloy Corrales e hijos	27,65
SERVIFRENO C. A	3.909,78
Simancas Faican Jhoana Ximena	4,70
TECNIFILTRO BERMATUT CIA LTDA	821,51
TEOJAMA COMERCIAL S. A	13.061,46
VALLEJO ARAUJO S. A	4.793,42
VAZGAS S. A	2,01
Verdugo López Santiago Alberto	30,49
Wen Chen Lina	2.448,31
YALAMA RECALDE SILVIO FERNANDO	51,76
Zhang Shuwen	34,49
Zhinda Mora José Adrián	1.155,66
ZHUO Y YAO GUALONG	91.674,84
TOTAL	316.333,12

NOTA No 10 (ANEXO No 5)	
PROVEEDORES DE SERVICIOS	
	VALOR
Cooperativa de transporte viajeros	2,00
Cooperativa de transporte Interprovincial	1,50
Gutiérrez Espinoza Pedro Vicente	1.512,87
TOTAL	1.516,37

NOTA No 10 (ANEXO No 6)	
PROVEEDORES OCASIONALES	
	VALOR
Guzmán Cando Alfa Gerardina	223,99
Misicango Gutama Roger Estalin	74,32
Idrovo Villa Tatiana Elizabeth	383,53
Importadora exportadora Cepeda	583,36
Humberto Narváez Jorge Andrés	777,00
Maxipartes	51,19
TOTAL	2.093,39

Paul

NOTA No 10 (ANEXO No 7)	
PROVEEDORES VARIOS	
	VALOR
Bazurto Merchán Ronald Abel	321,90
Importadora Prohinsa	208,68
TOTAL	530,58

NOTA No 14 (ANEXO No 8)	
ANTICIPO CLIENTES	
	VALOR
Alvarado Alvarado José Luis	114,00
Andrade Morocho César	45,00
Arévalo Valverde Ángel Agustín	12,00
Borja Yunga Pablo	10,00
Bustamante Vélez Mario Gonzalo	50,00
Camas Tenesaca Juan Julio	13,00
Fernández Vargas Hugo	100,00
Flores Flores Luis Rodrigo	25,10
El Hierro S. A	526,27
Mingo Fernández Luis Patricio	20,00
Montenegro León Vicente	2,00
Gad Municipal del Cantón San Felipe de Oña	52,06
Pasato Pasato Jorge Fabrizio	5,00
R.H.R Cía. Ltda.	15,53
Tigre Cuenca-Teodoro	30,09
Peralta Remache Jorge Enrique	35,00
Verdugo López Santiago Alberto	175,72
Toledo Solís Kleber Ovidio	95,00
Sumba Narváez Jorge Fernando	33,01
Beltrán Urena Manuel de Jesús	3.710,00
Hernández Bravo Wilmer Patricio	20,00
Salto Villa Juan Carlos	8,00
Ortiz David	34,28
Cedillo Quintuisaca Wilson Xavier	40,00
Tenevaca Naula Segundo Pedro	20,00
Lema Samango José David	33,00
Muñoz Palacios Blanca Cecilia	20,00
Román Uyaguari Cristian Andrés	64,00
Oleas Parra Marco Abraham	130,00
Roymansur	20,00
Gualpa Chiqui Julio	18,00
Pineda Salinas Rosa Elisa	42,00
Eric Ware	23,80
Industria Ganadera del Austro S. A	632,64
Flores Martínez José	1.000,00
TOTAL	7.174,50

hacienda