

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA CARNESLAFINCA S.A.**  
**EJERCICIO FISCAL AL 31-DIC-2019**

---

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y BANCOS**

Se encuentra representado por el valor de USD \$ 15.810,43 en Caja General, debido a que no fue posible realizar el respectivo depósito en la cuenta corriente de la empresa.

Las cuentas bancarias muestran un saldo en libros de USD \$ 58.996,12

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Se encuentra representado por el valor de USD \$ 27.101,84 concernientes a montos pendientes de pagos por parte de los clientes que al término del ejercicio económico 2019 no alcanzaron a cumplir con dichas obligaciones.

**CREDITO TRIBUTARIO DE IVA**

Los valores rubros acumulados en esta cuenta por USD \$ 530,32 corresponden al IVA facturado por los proveedores, los mismos que serán deducidos en la siguiente declaración mensual de éste impuesto.

**INVENTARIO DE MERCADERIAS**

Representa un valor de USD \$ 193.738,99 y se identifican todos aquellos productos que quedaron al final del ejercicio económico 2019 disponibles para la venta, y de esta manera poder satisfacer la demanda de los clientes.

**CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA**

Los valores acumulados en esta cuenta por USD \$ 19.995,72 representan el impuesto a la renta anticipado por las retenciones que efectuaron los clientes al momento de pagar las facturas emitidas por la empresa, y por los pagos realizados por concepto de Anticipo de Impuesto a la Renta determinados en el formulario 101 del año 2018, los mismos que serán deducidos en la declaración anual y liquidación de impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2019.

## **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO ACTIVOS FIJOS**

En este grupo por USD \$ 46.421,43 se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la empresa, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones, brindando con ello un mayor apoyo, desarrollo y facilidades en la atención a los clientes, correspondiendo a la confianza depositada por ellos.

Los rubros de esta cuenta están clasificados como sigue:

- ✓ Vehículos USD \$ 46.421,43

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada y fijada según la norma contable y fiscal así:

- ✓ Vehículos 5 años

## **PASIVO**

### **CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS CORRIENTE**

Este rubro acumulado por USD \$ 144.291,31 y corresponde a facturas de proveedores que no se cancelaron en el ejercicio fiscal 2019.

### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS**

Está considerada la cuenta por pagar Participación Utilidades Empleados por USD \$ 5.266,53, IESS por pagar por un valor de USD \$ 4.081,57, impuesto a la renta 2019 por un valor de USD \$ 6.565,60 y por impuestos varios a pagar al S.R.I. por USD \$ 3.879,44.

### **PASIVOS A LARGO PLAZO**

Esta cuenta tiene un rubro acumulado y está representado por un valor de USD \$ 124.473,65 y corresponde a desembolsos realizados por los Accionistas para la empresa, logrando de esta manera que la misma no tenga problema de liquidez.

## **PATRIMONIO**

### **CAPITAL SOCIAL**

Valor de USD \$ 800,00 correspondiente a los aportes de los Accionistas existentes al 31 de Diciembre del 2019.

### **RESERVA LEGAL**

Fondo patrimonial acumulado por USD \$ 4.020,29 constituido por el 10% de los resultados positivos la fecha de cálculo, según lo establecido por la Ley de Compañías.

## RESULTADO DEL EJERCICIO

Valor de Utilidad por USD \$ 35.110,18 establecido en el estado de pérdidas y ganancias por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2019.

## CUENTAS DE RESULTADOS

### INGRESOS OPERACIONALES

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad económica de la Compañía por ventas realizadas por un valor de USD \$ 4.766.957,61.

### COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

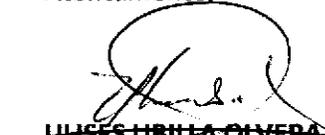
- **COSTOS DE VENTAS**

Representa los costos y gastos incurridos en el desarrollo y cumplimiento de la actividad económica de la compañía y compra de mercaderías no producidos por la empresa por un valor de USD \$ 4.034.024,07

### GASTOS DE ADMINISTRACION

Hace referencia a todos aquellos pagos efectuados e incurridos con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo de la actividad económica de la empresa por un valor de USD \$ 697.823,36.

Atentamente,



**ULISES UBILLA OLVERA**  
CONTADOR  
Reg. No. 19620