

**SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DEL 2019**

- |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. INFORMACIÓN GENERAL</b>  | <p>La empresa, fue constituida en la ciudad de Puerto Francisco de Orellana, capital de la provincia de Orellana mediante escritura pública inscrita en el Registro Mercantil el 02 de enero del 2018.</p> <p>La actividad principal de la compañía tendrá como objeto Intermediación del comercio de productos diversos.</p> <p>La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Tena, cantón del mismo nombre, provincia de Napo, vía Archidona, frente al recinto ferial.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>2. ANTECEDENTES</b>         | <p>La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICL.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>3. BASES DE PREPARACIÓN</b> | <p><i>Declaración de cumplimiento</i></p> <p>Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICL.Q04, del 21 de agosto de 2006, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF", sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.</p> <p style="text-align: center;"><b>a. Moneda funcional y de presentación.</b></p> <p>Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (USD). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza</p> |

como moneda en curso legal.

**b. Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas.**

La información contenida en los Estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF. Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la estimación de la vida útil y el valor residual de los activos; la determinación de la provisión para cuentas incobrables; la determinación para provisión para la obsolescencia de inventarios; la evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos; la recuperabilidad de los impuestos diferidos y la amortización de los intangibles.

**4. CLASIFICACIÓN DE SALDOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES**

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; se mantiene el activo principalmente con fines de negociación; se espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La Compañía clasifica un pasivo como corriente cuando: espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar; el pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o la Compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

**5. SEGMENTOS OPERACIONALES**

Los segmentos operacionales están definidos como los componentes de una Compañía sobre la cual la información de los estados financieros está disponible y es evaluada permanentemente por La Administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño. La Compañía opera con un segmento único.

**6. GESTIÓN DEL RIESGO**

Las actividades de SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. están expuestas a diversos riesgos como se describe a continuación:

**6.1. Riesgos Operacionales**

#### **a) Riesgos de litigios**

A la presente fecha, SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. no tiene litigios importantes fuera de los relacionados a cobranza de cierta cartera retrasada.

Como toda empresa, SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. puede ser parte de un conflicto, sin embargo, tanto las políticas comerciales, laborales y crediticias se enmarcan dentro de un estricto cumplimiento de las leyes por lo tanto este riesgo es bajo.

#### **b) Riesgos asociados a contratos con clientes y/o proveedores**

La empresa SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. cuenta con una vasta experiencia en la intermediación del comercio de productos diversos. De la misma forma los proveedores son empresas que mantienen relación con SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. Por lo tanto, los riesgos con esta categoría también son mínimos.

Estos proveedores tienen un alto grado de control de calidad y supervisión en el campo de los productos (*o servicios*) que ellos venden, por lo que el riesgo de falla de estos es mínimo al momento de comercializarlos y usarlos.

### **6.2. Riesgo País**

La empresa SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. tiene presencia en el mercado nacional, En consecuencia, su negocio, condición financiera y resultados operacionales dependerán en parte de las condiciones de estabilidad política y económica del país. Eventuales cambios adversos en tales condiciones podrían causar un efecto negativo en el negocio y resultados operacionales de la empresa.

### **6.3. Riesgo por fluctuación de interés**

La empresa SURTIDORA MAYORISTA MULTIMARCA SURTIMARCA S.A. no mantiene actualmente pasivos con el sistema financiero ecuatoriano a tasas de interés normales para el mercado ecuatoriano.

### **6.4. Riesgo de activos**

Los activos fijos de edificación, infraestructura, instalación y equipamiento, más los riesgos de responsabilidad civil que ellos originan,



se encuentran cubiertos a través de pólizas de seguros pertinentes, cuyos términos y condiciones son las usuales en el mercado. No obstante de ello, cualquier daño en los activos puede causar un efecto negativo en los negocios y resultados operacionales de (nombre de la empresa).

**7. EFECTIVO Y  
EQUIVALENTES AL  
EFECTIVO**

La Compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

**8. CUENTAS POR  
COBRAR**

Al reconocer inicialmente una cuenta por cobrar, se mide al precio de la transacción excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación. Al final de cada periodo sobre el que se informa, se evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

**9. INVENTARIOS**

La empresa incluye en el costo de los inventarios todos los costos de compra, costos de transformación y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación actuales. Al finalizar el período contable, se mide los inventarios al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta. Si una partida (o grupos de partidas) de inventario está deteriorada se mide el inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y se reconoce una pérdida por deterioro de valor en Resultados

**10. PROPIEDAD,  
PLANTA Y EQUIPO**

**10.1. Costo**

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se

incurren.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

#### **10.2. Depreciación acumulada.**

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

|                        |         |
|------------------------|---------|
| Equipos de cómputo     | 3 años  |
| Unidades de transporte | 5 años  |
| Maquinaria y equipo    | 10 años |
| Muebles y enseres      | 10 años |
| Inmuebles y edificios  | 20 años |

#### **10.3. Deterioro de valor de activos no financieros.**

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable.

### **11.PROVISIONES**

Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pasado, la compañía tiene una obligación legal o implícita en el presente que pueda ser estimada con suficiente fiabilidad y es probable que una salida de beneficios económicos sea necesaria para cancelar la obligación.

### **12.CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS**

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>POR PAGAR</b>                                                       | cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método del interés implícito para las cuentas a largo plazo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>13.RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> | Los ingresos provenientes de la venta de productos comprados a terceros en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neto de devoluciones, descuentos comerciales y devoluciones por volumen de venta. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en la forma de un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios de la propiedad han sido transferidos al comprador, la recuperación de la consideración es probable, los costos asociados y las posibles devoluciones de bienes pueden ser estimados con suficiente fiabilidad, no hay participación continúa de la administración con los bienes, y el monto del ingreso puede ser medido con suficiente fiabilidad. |
| <b>14.RESERVA LEGAL</b>                                                | La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% (o 5% ) de la utilidad anual apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% (el 20%) del capital social en el caso de las Sociedades Anónimas. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>15.INGRESOS FINANCIEROS</b>                                         | Los intereses correspondientes al financiamiento de documentos son reconocidos en base al saldo a capital de los préstamos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>16.GASTOS DE OPERACIÓN</b>                                          | Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen de: gastos administrativos, gastos de venta, financiero, impuestos, tasas, contribuciones y otros gastos propios del giro del negocio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>17.ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>                                  | Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

#### ACTIVOS CORRIENTES

##### EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                      | 2019            | 2018            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| CAJA                                 | 0.00            | 500,00          |
| BANCOS                               | 7.176,48        | 1.554,34        |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>7.176,48</b> | <b>2.054,34</b> |



Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

#### CUENTAS POR COBRAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                     |  | 2019              | 2018              |
|-----------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADAS-LOCALES    |  | 0.00              | 1.425,78          |
| CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS-DEL EXTERIOR        |  | 0.00              | 0.00              |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADAS-LOCALES |  | 325.277,35        | 172.262,39        |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS               |  | 107.695,34        | 0.00              |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>                     |  | <b>432.972,69</b> | <b>173.688,17</b> |

#### (-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                                                                     |  | 2019              | 2018              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES) RELACIONADAS   |  | 0.00              | 0.00              |
| (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES) NORELACIONADAS |  | (4.481,15)        | (1.425,78)        |
| <b>TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)</b>                                                    |  | <b>(4.481,15)</b> | <b>(1.425,78)</b> |

| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES RELACIONADAS    |  | 107.695,34        | 0.00             |
|------------------------------------------------------------------|--|-------------------|------------------|
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADAS |  | 0.00              | 14.315,53        |
| <b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b>               |  | <b>107.695,34</b> | <b>0.00</b>      |
| <b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NORELACIONADAS</b>             |  | <b>0.00</b>       | <b>14.315,53</b> |

#### ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                    | 2019             | 2018             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)                 | 0.00             | 0.00             |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)                 | 9.156,35         | 12.214,63        |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETA PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA) | 3.493,01         | 775,72           |
| RETENCIONES DE AÑOS ANTERIORES                                     | 0.00             | 0.00             |
| <b>TOTAL CRÉDITO FISCAL</b>                                        | <b>12.649.36</b> | <b>12.990,35</b> |

#### INVENTARIOS

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                      | 2019              | 2018              |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| MERCADERIA EN TRANSITO                               | 0.00              | 0.00              |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA NO PARA LA CONSTRUCCION  | 0.00              | 0.00              |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO                   | 0.00              | 0.00              |
| INV. DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACEN | 434.658,73        | 235.820,83        |
| PROVISIÓN POR DETERIORO DEL VALOR                    | (0.00)            | (0.00)            |
| <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                             | <b>434.658,73</b> | <b>235.820,83</b> |

#### ACTIVOS NO CORRIENTES

##### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                          | 2019            | 2018            |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                                | 0.00            | 0.00            |
| BIENES INMUEBLES                                         | 0.00            | 0.00            |
| EQUIPO DE COMPUTO                                        | 5.357,14        | 5.357,14        |
| MUEBLES Y ENSERES                                        | 765,00          | 765,00          |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                                      | 0.00            | 0.00            |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 0.00            | 0.00            |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEADAES, PLANTA Y EQUIPO  | (2.886,04)      | (1.226,10)      |
| <b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                  | <b>3.236,10</b> | <b>4.896,04</b> |



El movimiento de Propiedad, Planta y Equipo en el año es como sigue:

Año terminado 31 de diciembre del 2019

| CUENTA               | Saldo inicial | Adiciones | Retiros | Gasto Depreciación | Saldo Final |
|----------------------|---------------|-----------|---------|--------------------|-------------|
| BIENES INMUEBLES     | 0.00          |           |         | (0.00)             | 0.00        |
| EQUIPO DE COMPUTO    | 0.00          |           |         | (0.00)             | 0.00        |
| MUEBLES Y ENSERES,   | 0.00          |           |         | (0.00)             | 0.00        |
| EQUIPO DE OFICINA    | 0.00          |           |         | (0.00)             | 0.00        |
| EDIFICIOS/ VEHICULOS | 0.00          |           |         | (0.00)             | 0.00        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>0.00</b>   |           |         | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b> |

#### PASIVOS CORRIENTES

##### CUENTAS POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                         |  |  | 2019              | 2018              |
|-------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONA LOCALES |  |  | 0.00              | 0.00              |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR    |  |  | 0.00              | 0.00              |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS   |  |  | 679.546,32        | 230.269,56        |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADAS            |  |  | 0.00              | 37.000,00         |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADAS         |  |  | 83.371,98         | 0.00              |
| <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>                             |  |  | <b>762.918,30</b> | <b>267.269,66</b> |

#### OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                                |  |  | 2019        | 2018             |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------|------------------|
| <b>RELACIONADAS</b>                                                            |  |  |             |                  |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS<br>CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES  |  |  | 0.00        | 0.00             |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS<br>CORRIENTES RELACIONADAS EXTERIOR |  |  | 0.00        | 0.00             |
| <b>NO RELACIONADAS</b>                                                         |  |  |             |                  |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS<br>CORRIENTES RELACIONADAS LOCALES  |  |  | 0.00        | 49.368,60        |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS<br>CORRIENTES RELACIONADAS EXTERIOR |  |  | 0.00        | 0.00             |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES</b>                               |  |  | <b>0.00</b> | <b>49.368,60</b> |

#### OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                |  |  | 2019            | 2018            |
|----------------------------------------------------------------|--|--|-----------------|-----------------|
| PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO           |  |  | 0.00            | 0.00            |
| OBLIGACIONES CON EL IESS                                       |  |  | 1.841,16        | 3.016,40        |
| JUBILACION PATRIMONIAL                                         |  |  | 0.00            | 0.00            |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS            |  |  | 3.392,30        | 5.159,48        |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A<br/>EMPLEADOS</b> |  |  | <b>5.233,46</b> | <b>8.175,88</b> |

#### PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                             |  |  | 2019         | 2018            |
|---------------------------------------------|--|--|--------------|-----------------|
| ANTICIPO DE CLIENTES                        |  |  | 36,98        | 3.008,32        |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO                   |  |  | 0.00         | 0.00            |
| OTROS                                       |  |  | 0.00         | 0.00            |
| <b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b> |  |  | <b>36,98</b> | <b>3.008,32</b> |

#### OTROS PASIVOS CORRIENTES

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                          |  |  | 2019            | 2018            |
|----------------------------------------------------------|--|--|-----------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA DE CASA MATRIZ Y SUCURSALES (DEL EXTERIOR) |  |  | 0.00            | 0.00            |
| OTROS                                                    |  |  | 6.447,35        | 1.051,03        |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>                    |  |  | <b>6.447,35</b> | <b>1.051,03</b> |

#### PASIVOS NO CORRIENTES

##### OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                         |  |  | 2019              | 2018              |
|---------------------------------------------------------|--|--|-------------------|-------------------|
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES POR PAGAR LOCALES       |  |  | 123.900,00        | 123.900,00        |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES POR PAGAR DEL EXTERIOR  |  |  | 0.00              | 0.00              |
| <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS</b> |  |  | <b>123.900,00</b> | <b>123.900,00</b> |

#### PATRIMONIO

##### CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                          |  |  | 2019             | 2018             |
|------------------------------------------|--|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>       |  |  |                  |                  |
| CAPITAL SUSCRITO                         |  |  | 10.000,00        | 10.000,00        |
| <b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> |  |  | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |



## RESULTADOS ACUMULADOS

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                 |  |  | 2019        | 2018        |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|-------------|-------------|
| RESERVA DE CAPITAL                                              |  |  | 0.00        | 0.00        |
| RESERVA DE DONACIONES                                           |  |  | 0.00        | 0.00        |
| RESERVA POR VALUACION (PROCEDENTES DE LA APLICACIÓN DE NEC)     |  |  | 0.00        | 0.00        |
| SUPERAVIT POR REVALUACION (PROCEDENTES DE LA APLICACIÓN DE NEC) |  |  | 0.00        | 0.00        |
| UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES                  |  |  | 0.00        | 0.00        |
| UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES GLOSA SRI        |  |  | 0.00        | 0.00        |
| (-)PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES                             |  |  | (20.730,75) | 0.00        |
| RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF             |  |  | 0.00        | 0.00        |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO                                          |  |  | 0.00        | 0.00        |
| (-)PERDIDA DEL EJERCICIO                                        |  |  | (1.593,15)  | (20.730,75) |
| TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS                                     |  |  | (22.323,90) | (20.730,75) |

## RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2019. Pueden capitalizarse, repartirse como dividendos, apropiarse como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 2019 ascienden a 0.00

## CUENTAS DE RESULTADOS

### INGRESOS Y GASTOS

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2018 y 2017 se presenta a continuación:

| 31 DE DICIEMBRE                  | 2019       | 2018       |
|----------------------------------|------------|------------|
| INGRESOS                         | 771522.49  | 913.385,07 |
| COSTOS                           | 685.251,30 | 816.660.83 |
| GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION | 83.248,62  | 117.455,00 |
| GASTOS NO OPERACIONALES          |            |            |
| GASTOS FINANCIEROS               | 4615.72    | 288,85     |

### CONCILIACION TRIBUTARIA

La conciliación del impuesto a la renta calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes fue como sigue:

| CONCILIACIÓN TRIBUTARIA                                                                                       | 2019       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA                                         | (1.593,15) |
| (-) MENOS INGRESOS POR MEDICION DE ACTIVOS BIOLOGICOS AL VALOR RAZONABLE                                      | 0.00       |
| (+) MAS PERDIDAS COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLOGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA | 0.00       |
| (=) BASE CALCULO DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES                                                             | (1.593,15) |
| <b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>                                                                                |            |
| (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES                                                                              | 0.00       |
| (-) DIVIDENDOS EXCENTOS Y EFECTOS POR METODO DE PARTICIPACION – VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL                | 0.00       |
| (-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA                                          | 0.00       |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES                                                                              | 303,46     |
| UTILIDAD GRAVABLE (PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION)                                                             | (1.289,69) |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (25%)                                                                             | 0.00       |
| (=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS                                                           | (1.593,15) |
| (-) GASTOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                                                                            | 0.00       |
| (+) INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                                                                          | 0.00       |
| (-) RESREVA LEGAL                                                                                             | 0.00       |
| (=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO                                                                     | (1.593,15) |

## IMPUESTO POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

|                                                                                                                | 2019     | 2018   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|
| TOTAL IMPUESTO CAUSADO                                                                                         | 0.00     | 0.00   |
| SALDO AL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAJA (876)                                                      | 0.00     | 0.00   |
| ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (879)                                       | 0.00     | 0.00   |
| (=) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (APLICA UNICAMENTE PARA EL EJERCICIO 2017) | 0.00     | 0.00   |
| (=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO                                                     | 0.00     | 0.00   |
| (=) CREDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO ( EN REGIMEN GENERAL APLICA PARA EJERCICIOS ANTERIORES AL 2010)   | 0.00     | 0.00   |
| (+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO                                                                       | 0.00     | 0.00   |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL                                          | 2.717,29 | 775,72 |
| (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS                                                                     | 0.00     | 0.00   |
| (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO                        | 0.00     | 0.00   |
| (-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTACULOS PUBLICOS                                           | 0.00     | 0.00   |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES                                                                      | 775,72   | 0.00   |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTOS A LA SALIDA DE DIVISAS                                           | 0.00     | 0.00   |
| IMPUESTO POR PAGAR                                                                                             | 0.00     | 775,72 |
| SALDO A FAVOR                                                                                                  | 3.493,01 | 775,72 |

## EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de este informe (31 DE MARZO DEL 2020), no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



GERENTE GENERAL  
RAMIREZ ASANZA HECTOR MARIA  
C.I. 150035083-8



CONTADOR  
MARÍA M. VALENCIA GUADAMUD  
C.I. 131049511-2