

COMPUTRONSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Composición:

	US\$
Caja General	87.988
Bancos	(€ 25.297
Total	113.285

(a) Al cierre del año 2019, el saldo en bancos corresponde al disponible que se encuentran en los Bancos Bolivariano, Pacífico, Pichincha, Internacional, Solidario y del Austro, los cuales se utilizan para el giro del negocio. La calidad crediticia de los fondos disponibles por la Compañía en función de la entidad financiera relevante se presenta a continuación:

Monto US\$	Calidad Crediticia	Perspectiva	Banco/Institución
6.738	AAA	Estable	Bolivariano
428	AAA	Estable	Pacífico
7.411	AAA	Estable	Pichincha
9.072	AA	Estable	Solidario
1.648	AA	Estable	Del Austro
25.297			

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

	US\$
Clientes	(a) 917.850
Empleados	168.103
Tarjetas de crédito	(b) 294.760
Anticipos a proveedores	(c) 2.292.254
Cuentas por liquidar	252.066
Crédito tributario	(d) 898.296
Otras cuentas por cobrar	33.069
	4.856.398
(-) Provision Cuentas Incobrables	(1.011)
Total	4.855.387

- (a) Corresponde a valores pendientes de cobro a clientes producto de la venta corriente de la Compañía y a saldos con Compañías Relacionadas (**Ver Nota 19**)
- (b) Incluye valores por cobrar a tarjetas de créditos tales como: Visa Pichincha por US\$ 118.901, Dinners Club por US\$ 97.483, Banco Guayaquil por US\$ 29.029, Visa Mastercard Pichincha por US\$ 15.732, Pacificard por US\$13.427, entre otros menores por US\$ 20.188.
- (c) Corresponde a anticipos dados a los siguientes proveedores: Administradora del Pacifico S.A. por US\$ 16.423, Fideicomiso Mall del Norte por US\$ 16.254, Adum Ceron Juan por US\$ 12.600, a su Compañía Relacionada Cartimex S.A. (**Ver Nota 19**); entre otros menores.
- (d) Incluye crédito tributario de Impuesto a la Renta por US\$ 410.453 y crédito tributario de IVA por US\$ 487.843.

3. Inventarios

Conformado por:

	US\$
Equipos, partes, repuestos y accesorios	648.935
Total	648.935

4. Propiedades y Equipos

Conformado por:

	COSTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	NETO
	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>	<u>US\$</u>
Muebles y Enseres	41.784	1.191	40.593
Equipos de Oficina	21.732	1.387	20.345
Acondicionadores de Aire	8.860	335	8.525
Equipos de Computación	59.590	10.375	49.215
Perchas	1.618	66	1.552
Purificador de Agua	543	-	543
Equipos de comunicación	2.347	50	2.297
Coches metálicos	104	-	104
Equipo de Seguridad	17.335	1.119	16.216
Equipos de Impresión	190	16	174
Adecuaciones Inmuebles	93.758	15.198	78.560
TOTALES	247.861	29.737	218.124

El movimiento de propiedades y equipos, fue como sigue:

	<u>US\$</u>
COSTO	
Saldo inicial	7.828
Adiciones	240.033
Total	<u><u>247.861</u></u>

	<u>US\$</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	
Saldo inicial	110
Gasto del año	29.627
Total	<u><u>29.737</u></u>

5. Cuentas por Pagar

Conformado por:

		<u>US\$</u>
Proveedores Locales	(a)	626.478
Relacionadas	(b)	773.141
Anticipos de clientes	(c)	461.158
Cuentas por pagar a terceros	(d)	2.423.457
Obligaciones con el IESS	(e)	61.363
Otras cuentas por pagar		16.137
Total		<u><u>4.361.734</u></u>

(a) Incluye principalmente saldos por pagar a proveedores tales como: Compañía de Seguros Condor S.A. por US\$ 56.386, Koenig & Partners S.A. por US\$ 52.391, Ediciones Digitales Edictal S.A. por US\$ 39.597, Gocorporation S.A. por US\$ 32.972, , Cadena Ecuatoriana de Television C.A. por US\$ 24.649, Administradora del Pacifico S.A. por US\$ 19.987, Integración Avícola Oro S.A. por US\$ 15.058, entre otros.

(b) Ver Nota 19.

(c) Corresponde a valores entregados por clientes en concepto de anticipos.

(d) Representan los adeudos por compra de mercaderías con Cartimex S.A., quien negoció estos documentos, por lo cual no se registran como cuenta por pagar proveedores sino a terceros.

(e) Incluye Aportes personales, Aporte Patronal, Préstamos Quirografarios y Préstamos Hipotecarios por pagar al IESS.

6. Pasivos Acumulados

Conformado por:

		<u>US\$</u>
Beneficios Sociales	(a)	88.682
Participación trabajadores		67.206
Impuestos por pagar	(b)	<u>612.256</u>
Total		<u>768.144</u>

(a) Incluye beneficios de ley tales como: Décimo tercero, Décimo cuarto y Fondos de reserva.

(b) Incluye Impuesto al Valor Agregado, retenciones de IVA e Impuesto a la Renta, e Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio 2019.

7. Beneficios a largo plazo

Al 31 de Diciembre del 2019 corresponde a la reserva acumulada por jubilación patronal y bonificación por desahucio según estudio actuarial realizado por Actuaría Consultores Cía. Ltda.

8. Capital Social

El capital de la Compañía está conformado por 800 acciones de US\$ 1,00 cada una. La Composición de Accionistas de la Compañía al 31 de Diciembre del 2019, es como sigue:

<u>Accionistas</u>	<u>% de Acciones</u> <u>2019</u>	<u>Capital Social</u> <u>2019</u>	<u>Nacionalidad</u>
Cartimex S.A.	99,9%	799	Ecuador
Mortola Bernhard Fernando Andre	0,1%	1	Ecuador
Total	<u>100%</u>	<u>800</u>	

9. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de Diciembre del 2019 la Compañía ha efectuado la apropiación de US\$ 400 de la utilidad obtenida en el ejercicio económico 2018.

10. Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, aumento de capital y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.

11. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

	<u>US\$</u>
Utilidad del Ejercicio	448.038
(-) Participación a trabajadores	(67.206)
(+) Gastos no deducibles	184.807
Base imponible	565.639
25% Impuesto a la renta	141.410

12. Ingresos

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Ventas de bienes	35.482.597
(-) Descuentos y devoluciones en venta	(2.929.865)
Intereses ganados de clientes	1.483.557
Otros ingresos	37.896
Total	34.074.185

13. Costo de Ventas

Conformado por:

	<u>US\$</u>
Costo de mercaderías vendidas	25.263.656
Total	25.263.656

14. Gastos de Administración y Ventas

Conformado por:

	<u>US\$</u>
	Gastos de Administración y ventas
Sueldos, salarios y otras remuneraciones	3.187.708
Otros servicios	1.837.319
Publicidad	1.161.427
Mantenimiento y reparaciones	415.734
Arrendamientos	427.757
Seguros y reaseguros	371.047
Impuestos, tasas y contribuciones	206.668
Suministros y materiales	193.255
Servicios básicos	39.813
Otros gastos	509.688
Total	8.350.416

15. Transacciones y saldos con partes relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2019, la Compañía mantiene los siguientes saldos con las partes relacionadas:

	<u>US\$</u>
<u>Cuentas por Cobrar- Corto Plazo</u>	
Cartimex S.A.	2.408
Total	(Nota 6,a) 2.408

	<u>US\$</u>
<u>Anticipos a Proveedores</u>	
Cartimex S.A.	2.187.311
Total	(Nota 6,c) 2.187.311

	<u>US\$</u>
<u>Cuentas por cobrar- Largo Plazo</u>	
Cartimex S.A.	4.190
Total	4.190

		<u>US\$</u>
<u>Cuentas por pagar</u>		
Cartimex S.A.		25.792
Xtratechcomputer S.A.		501.647
Cicerone S.A.		6.851
Reyhansa S.A.		95.840
Xtratech & Asociados S.A. XTRASOCISA		124.916
Divilecsa S.A.		5.060
Resanco S.A.		10.010
Furoiani & Asociados Promotores S. A. FURIASPRO		3.025
Total	(Nota 9,c)	<u><u>773.141</u></u>

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante el 2019 con partes relacionadas, así:

		<u>US\$</u>
<u>Ingresos</u>		
Cartimex S.A.		2.408
Total		<u><u>2.408</u></u>

		<u>US\$</u>
<u>Compras Locales de Inventario</u>		
Cartimex S.A.		25.453.437
Xtratechcomputer S.A.		263.677
Total		<u><u>25.717.114</u></u>

		<u>US\$</u>
<u>Gastos</u>		
Cicerone S.A.		6.228
Reyhansa S.A.		14.369
Xtratechcomputer S.A.		300.000
Xtratech & Asociados S.A. XTRASOCISA		131.256
Divilecsa S.A.		4.600
Resanco S.A.		5.000
Furoiani & Asociados Promotores S. A. FURIASPRO		2.750
Servigecko S.A.		2.500
Total		<u><u>466.703</u></u>

Atentamente,



CPA. Fernando Orellana I.
Contador