

EXPORPACKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

1. Identificación de la compañía:

EXPORPACKING S.A., es una compañía anónima que fue constituida en la República del Ecuador en Noviembre de 2018 e inscrita en el Registro Mercantil el 22 de noviembre del mismo año; la dirección de sus oficinas es Padre Julio Matovelle y Agustín Cueva - Cuenca, Ecuador. La compañía tiene un plazo de duración hasta el año 2068. Su actividad principal es la prestación de servicios de FABRICACION DEL PAPEL Y CARTON ONDULADO O CORRUGADO.

2. Políticas Contables Significativas:

2.1. Declaración de Cumplimiento:

Los Estados Financieros de EXPORPACKING S.A., han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.2. Bases de preparación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros de EXPORPACKING S.A., han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías publicada en el Registro Oficial, 94 del 23 de Diciembre de 2009.

2.3. Moneda Funcional:

La moneda funcional de la compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.4. Bases de medición:

2.4.1. Efectivo y equivalentes:

Comprende el efectivo de caja, cuentas bancarias, depósitos a la vista y otras inversiones de gran liquidez y con vencimientos inferiores a tres meses. Estas partidas se registran a su costo histórico y no difieren de su valor neto de realización.

2.4.2. Inventarios:

Son presentados al costo de adquisición o valor neto de realización, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado. Al terminar el ejercicio económico no se cuenta con mercadería en tránsito.

El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para la venta.

EXPORPACKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

2.4.3. Impuestos:

Impuesto Corriente: Se basa en la utilidad (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingreso o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final del periodo.

Impuesto Diferidos: Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles.

Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente utilidad gravable (tributaria) en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

2.4.4. Propiedad, planta y equipo:

Medición en el Momento del reconocimiento: Las partidas de "propiedad, planta y equipo" se miden inicialmente por su costo.

El costo de "propiedad, planta y equipo" comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición Posterior al reconocimiento: Modelo del costo – Despues del reconocimiento inicial, la "propiedad, planta y equipo" es registrada al costo menos la depreciación acumulada. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

Método de depreciación y vidas útiles: el costo de "propiedad, planta y equipo" se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual

EXPORPACKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado, registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de "propiedad, planta y equipo" y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

ITEM	VIDA ÚTIL Años
Muebles y Enseres	10
Equipos de Computación	3
Vehículos	5
Maquinaria	10

2.4.5 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar:

Son pasivos financieros que no constituyen pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

El reconocimiento inicial se realiza al valor razonable considerando el precio de la transacción, y la valorización subsiguiente al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. Se clasifican en pasivos corrientes, excepto cuando la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos en los 12 meses posteriores de la fecha del estado de situación financiera.

2.4.6 Provisiones:

Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, y es probable que la compañía tenga que desprendérse de recursos económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente al final de cada periodo, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es

EXPORPACKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el monto de la cuenta por cobrar puede ser *medido con fiabilidad*.

2.4.7 Beneficios a empleados

Participación a trabajadores: La compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo a las disposiciones legales.

2.4.8 Ingresos

Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

Venta de bienes: Se reconocen cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por suceder, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad y es probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

Prestación de servicios: Se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de los estados financieros, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.

2.4.9 Costos y Gastos

Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el periodo de la esencia de la transacción.

3. Estimaciones y Juicios Contables Críticos:

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

EXPORPACKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos: A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementando el valor del activo con abono a resultados, con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

Estimación de vidas útiles de "propiedad, planta y equipo": La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan en base al método de línea recta durante la vida útil estimada para cada tipo de activo.

Provisiones: Estas estimaciones están basadas en evaluaciones sobre los desembolsos que se deberán efectuar para liquidar las obligaciones.

EXOPACKING S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

NOTAS ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja		
		Bancos	422.564,52	
		Inversiones Temporales		
311		TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	422.564,52	-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

8 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
318		Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar Locales	1.265,00	10.000,00
319		Accionistas, Socios, Participes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior		
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	1.265,00	10.000,00

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
322		Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales	70.000,00	
323		Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Del Exterior		
324		(-Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	70.000,00	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325		Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales (Empleados-Varios)		
326		Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
327		(-Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	71.265,00	10.000,00

12 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
335		Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
336		Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	331,32	
337		Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)		
338		Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	331,32	-

16 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
356		Propaganda y publicidad prepaga		
357		Arrendamiento operativo pagado por anticipado		
358		Primas de seguro pagados por anticipado		
359		Otros pagos por anticipado	6.383,33	
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	6.383,33	-

17 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-19 dic-18
 Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CÓDIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
360		Otros Activos Corrientes		
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

EXPORPACKING S.A
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

25 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
	513	<i>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales</i>		
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales		
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES - 0,00

31 CREDITO A MUTUO ene-00 ene-00

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	528	Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	595,60	-
		Total de Obligaciones Emitidas	595,60	-

29 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO DEL EJERCICIO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta causado del ejercicio		-
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-	-

30 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio		
	534	Obligaciones con el IESS	108,00	
	535	Jubilación Patronal		
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	967,99	
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	1.075,99	0,00

PASIVOS NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

OTRAS RELACIONADAS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	492.477,60	
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	492.477,60	-

OTRAS NO RELACIONADAS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales		
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	492.477,60	-

EXPORPACKING S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

37

PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido		
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		0,00

41

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	587	Transferencias entre matriz y sucursales (del exterior)		
	588	Otros		
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		-

591	Total de Intereses Implicitos No Devengados/Futuros gastos financieros en el estado de resultados Informativo		
592	Pasivos incurridos en Fideicomisos-Informativo		

PATRIMONIO

42

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado Expresos Cia Ltda Cuellar Neira Paulin Geovanny	2.500,00 7.500,00	2.500,00 7.500,00
		TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00	10.000,00

43

RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		
	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores		
	613	Excedente/Perdida del ejercicio anterior (con socios)		
	614	Resultados subestimados por adopción primera vez NIIF		
	615	Utilidad del ejercicio	3.605,82	-
	616	(-) Pérdidas del ejercicio		
	617	Excedente/Perdida del ejercicio económico (con socios)		
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	3.605,82	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa 12% de IVA		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA		
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	20,00	-
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes		
	6011	De servicios		
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción		
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones		
	6017	Obtenidos por arrendamiento operativo		
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20,00	-
	6999	TOTAL INGRESOS	20,00	-

48

COSTOS Y GASTOS

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
		COSTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
		COSTOS POR DEPRECIACIONES		
		COSTOS POR AMORTIZACIONES		
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7115		Costo Valor neto de inventarios-costo		
		COSTOS DE PROVISIONES		
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7166		Relacionadas		
7169		<i>Perdida en Venta de Activos >Fijas No relacionadas</i>		
		OTROS COSTOS		
7238		IVA que se carga al costo		
7241		Servicios públicos		
7247		Otros		
7991		TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

49

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038		(+/-) Ajustes		
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
		GASTOS POR AMORTIZACIONES		
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
		GASTOS DE PROVISIONES		
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
		OTROS GASTOS		
7173		Promoción y publicidad		
7176		Transporte		
7179		Consumo de combustible y lubricantes		
7182		Gastos de vino		
7185		Gastos de gestión		
7188		Arrendamiento operativo		
7191		Suministros herramientas materiales y repuestos		
7194		Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital		
7197		Mantenimiento y reparaciones		
7203		Seguros y reaseguros primas y cesiones	1.302,20	
7209		Impuestos contribuciones y otros		
7236		Instalación organización y similares		
7239		IVA que se carga al costo o gasto	435,60	
7242		Servicios públicos		
7245		Pérdidas por siniestros		
7248		Otros	196,40	
7991		TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	3.588,94	-

53

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

dic-19

dic-18

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CÓDIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
		COSTO DE TRANSACCION(COMISIONES BANCARIAS,HONORARIOS,TASAS,ENTRE OTROS)		
7263		Relacionados locales		
7266		Relacionados del Exterior		
7269		<i>NO relacionadas locales(Notas de Débito Bancarias por comisiones, certificados, chequeras)</i>		
7272		NO relacionadas del exterior(Id)	36,08	-
		INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
7299		Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente		
7302		<i>Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferido</i>		
7303		Otros		
7308		Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos		
7311		Otros		-
7314		Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
7991		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	36,08	-
		TOTAL GASTOS	3.625,02	-

001

Cajillero SRI	DETALLE	dic-19		dic-18	
		VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	3.605,02	-	-
094/095	(-+) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-	-	-
096/097	(-+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-	-	-
098	(n) Bas de Cálculo de Participación a Trabajadores	-	3.605,02	-	-
	DIFERENCIAS PERMANENTES				
803	(-) Participación a trabajadores				
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación «valor patrimonial-campos» 6024-6026-6132				
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta				
806	(+) Gastos no Deducibles Locales				
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior				
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos				
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos				
810	(-) Deducciones adicionales(Inchye Incentivos a la Ley de Solidaridad)				
811	(+) Ajuste por Precios de Transferencia				
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único				
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único				
	UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS	-	3.605,02	-	-
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS	Generacion/Reversión- 2019		Generacion/Reversión- 2018	
814	(+) Por valor neto realizable de inventarios				-
815	(-) <i>Por valor neto realizable de inventarios</i>		-	-	-
816	(+) Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio		-		
817	(-) <i>Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio</i>		-	-	-
833	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores		-	-	-
836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	-	3.605,02	-	-
850	Impuesto a la Renta Causado (25%) / O (22%) Revisar Según su empresa-->		-	-	-
	Gasto (Ingreso) Impuesto a la Renta. Diferido		-		
	Total Gasto Impuesto a la Renta del ejercicio NIIF		-	-	-
	(e) UTILIDAD (PERDIDA)	-	3.605,02	-	-