

SOCIEDAD RADIODÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	1.907,02	2.511,58
Bancos	37.321,37	228.845,35
Inversiones Temporales	50.000,00	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	89.228,39	231.356,93
Banco Pichincha Cta. Cte. 3060983804	15.380,58	119.770,79
Banco Internacional Cta. Cte. 34746	20.608,61	108.575,90
Banco Pacífico Cta. Cte. 7887717	1.332,18	498,66
	<u>37.321,37</u>	<u>228.845,35</u>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	186.238,28	241.973,71
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	186.238,28	241.973,71

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

	dic-19	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	-	(4.438,43)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	-	(4.438,43)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	186.238,28	237.535,28

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

	dic-19	dic-18
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(4.438,43)	(4.438,43)
SALDO FINAL	(4.438,43)	(4.438,43)

SOCIEDAD RADIOTÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

8	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-19	dic-18
	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	20.205,41	7.458,08
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	20.205,41	7.458,08
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	20.205,41	7.458,08

9	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
	Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	47.427,59	2.800,35
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	11.461,12	12.199,17
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	58.888,71	14.999,52

10	INVENTARIOS	dic-19	dic-18
	Un resumen de los inventarios es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Mercadería en Transito	87.651,83	41.219,90
	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	403.120,54	358.886,13
	TOTAL INVENTARIOS	490.772,37	400.106,03

ACTIVOS NO CORRIENTES

11	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-19	dic-18
	Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS
	Muebles y Enseres	3.856,54	-
	Equipo de Computación y Software	19.685,43	-
	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	55.018,60	-
	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	78.560,57	-
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y Equipo	(78.063,29)	-
	Total Depreciación Acumulada y Deterioro	(78.063,29)	(78.063,29)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	497,28	-

12	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	dic-19	dic-18
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Por diferencias temporarios	1.396,80	1.396,80
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.396,80	1.396,80

SOCIEDAD RADIODÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	5.484,65	530,52
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	5.484,65	530,52

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

DIVIDENDOS POR PAGAR	dic-19	dic-18
Un resumen de dividendos por pagar es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Dividendos por pagar en efectivo		
Rota Giovanni		12.498,42
Rota Carla		10.495,45
Rota Luigi		10.495,45
Rota Sandro		10.495,45
Rota Estéfano		10.495,45
Vargas Felipe	-	9.614,15
TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	64.094,37

OTRAS NO RELACIONADAS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	5.683,93
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONAI	-	5.683,93
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	-	69.778,30

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
NO RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	4.611,93	3.657,88
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	4.611,93	3.657,88

SOCIEDAD RADIODÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

16 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	34.790,19	16.810,39
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	34.790,19	16.810,39

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	23.593,97	10.041,10
Obligaciones con el IESS	2.815,57	2.637,04
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	5.511,00	4.398,45
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	31.920,54	17.076,59

18 OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	78.041,77	19.855,75
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	78.041,77	19.855,75

PASIVOS NO CORRIENTES

19 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS		
ACCIONISTAS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas por pagar locales		
Rota Giovanni	58.264,61	73.666,84
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.	58.264,61	73.666,84

SOCIEDAD RADIODÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

20 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Jubilación patronal	27.517,66	24.752,49
Desahucio	13.207,70	12.117,68
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	40.725,36	36.870,17

21 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipos clientes	169.419,57	253.906,02
Otros	1.396,80	1.396,80
TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	170.816,37	255.302,82

PATRIMONIO

22 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-19	dic-18
Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Giovanni Luis Rota Musello	156,00	156,00
Carla Lucia Rota Vargas	131,00	131,00
Giovanni Luigi Rota Vargas	131,00	131,00
Sandro Rota Vargas	131,00	131,00
Stefano Rota Vargas	131,00	131,00
Milton Trajano Felipe Vargas Castillo	120,00	120,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

23 RESERVAS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuentas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	15.379,08	15.379,08
Otras	8.527,86	8.527,86
TOTAL RESERVAS	23.906,94	23.906,94

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

SOCIEDAD RADIOTÉCNICA ECUATORIANA C.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

24 RESULTADOS ACUMULADOS	dic-19	dic-18
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	299.461,50	335.510,13
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(505,56)	(505,56)
Utilidad del ejercicio	98.908,94	40.089,16
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	397.864,88	375.093,73

CUENTAS DE RESULTADOS

25 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-19	dic-18
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
Gravadas con tarifa de IVA-NETO	1.248.141,73	920.702,87
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.248.141,73	920.702,87

26 OTROS INGRESOS	dic-19	dic-18
Un resumen de otros ingresos es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
POR REEMBOLSOS DEL SEGURO		
Otros	5.177,60	220,43
TOTAL OTROS INGRESOS	5.177,60	220,43
TOTAL INGRESOS	1.253.319,33	920.923,30

27 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS	dic-19	dic-18
Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
COSTOS DE VENTAS		
Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	400.106,03	418.727,90
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	77.195,02	59.291,75
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	604.838,73	427.016,21
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(403.120,54)	(400.106,03)
(+/-) Ajustes	-	1.744,89
OTROS GASTOS		
Suministros herramientas materiales y repuestos	-	1.331,53
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	679.019,24	508.006,25

SOCIEDAD RADIODÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

28 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-19	dic-18
Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	66.308,34	60.444,19
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	7.560,95	10.411,22
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	17.677,65	15.905,11
Honorarios, profesionales y dietas	160.740,80	154.841,37
Jubilación patronal	4.371,62	3.762,62
Desahucio	1.090,02	1.824,57
otros	903,53	-
GASTOS POR DEPRECIACIONES		
Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	347,88
OTROS GASTOS		
Promoción y publicidad	3.292,00	2,30
Transporte	1.730,00	1.350,00
Consumo de combustible y lubricantes	1.518,77	1.219,54
Gastos de viaje	13.992,76	787,52
Gastos de gestión	22.891,93	4.384,94
Arrendamiento operativo	55.482,21	37.270,00
Suministros herramientas materiales y repuestos	10.371,39	3.445,17
Mantenimiento y reparaciones	6.072,87	5.286,57
Seguros y reaseguros primas y cesiones	12.493,71	7.184,71
Impuestos contribuciones y otros	6.527,22	5.749,69
Servicios públicos	9.277,18	10.209,08
Otros	10.583,97	18.428,29
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	412.886,92	342.854,77

29 GASTOS NO OPERACIONALES	dic-19	dic-18
Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS FINANCIEROS		
Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	3.121,64
Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	4.120,07	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	4.120,07	3.121,64
TOTAL GASTOS	417.006,99	345.976,41

SOCIEDAD RADIOTÉCNICA ECUATORIANA C.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

30 CONCILIACION TRIBUTARIA	dic-19	dic-18
Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	157.293,10	66.940,64
(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	157.293,10	66.940,64
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(23.593,97)	(10.041,10)
(+) Gastos no Deducibles Locales	5.461,64	19.511,31
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	139.160,78	76.410,85
Impuesto a la Renta Causado (25%)	(34.790,19)	(16.810,39)
(=) UTILIDAD (pérdida) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	98.908,94	40.089,16
UTILIDAD / pérdida NETA DEL EJERCICIO	98.908,94	40.089,16


 Felipe Vargas
GERENTE


 Paola Torres
CONTADORA

Trabajo de especialistas

Estamos de acuerdo con el trabajo del especialista para **evaluar las obligaciones por beneficios laborales definidos**, y hemos considerado adecuadamente el cálculo actuarial del perito calificado por la Superintendencia de Compañías para determinar las cantidades y las revelaciones usadas en los Estados Financieros y los registros contables.

Atentamente,

Felipe Vargas
Gerente

Paola Torres
Contadora