

INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios de la compañía **ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.**

I. DICTAMEN:

Informe sobre los estados financieros

- a) Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía **ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.**, que comprende el Balance General al 31 de diciembre del año 2019 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

- b) La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no contienen distorsiones importantes, causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones en los estados financieros.

- d) Los procedimientos de auditoría que aplicamos dependen del juicio del auditor, incluyendo:
1. la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno de la Compañía que le es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
 2. Una auditoría también incluye la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), normas de carácter tributario utilizadas sean apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables.
 3. Así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

BASE PARA UNA AUDITORIA CON SALVEDADES

- e) La compañía no ha efectuado el correspondiente Estudio Actuarial, razón por la que no ha estimado el valor respectivo, por lo que se desconoce su impacto económico.

Opinión

- f) En nuestra opinión, los Estados Financieros, salvo el párrafo e), presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2019 y el Estado de Resultados Integral de sus operaciones, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Econ. Magdalena Moina M., MBA

Registro Nacional de Firma Auditorías

Externas RNAE No. 631

Cuenca, 31 de julio de 2020.

II. ESTADOS FINANCIEROS:
2.1 BALANCE GENERAL

ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018	NOTA #
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja Bancos	42,773.03	27,690.73	Nota 3
Documentos y Cuentas por cobrar	194,801.21	151,679.99	Nota 4
Inventarios	661,984.00	570,055.96	Nota 5
Gastos Anticipados	6,170.00	6,170.00	Nota 6
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	905,728.24	755,596.68	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	1,392,669.93	1,235,406.39	Nota 7
Inversiones a Largo Plazo	36,000.00	34,500.00	Nota 8
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,428,669.93	1,269,906.39	
TOTAL ACTIVOS	2,334,398.17	2,025,503.07	
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Préstamos y Sobregiros Bancarios	90,571.01	7,486.39	Nota 9
Documentos y Cuentas por pagar	329,206.50	244,489.00	Nota 10
Gastos Acumulados	140,866.60	130,629.15	Nota 11
TOTAL PASIVO CORRIENTE	560,644.11	382,604.54	
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones a Largo Plazo	1,000,047.36	896,698.14	Nota 12
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	1,000,047.36	896,698.14	
TOTAL PASIVOS	1,560,691.47	1,279,302.68	
PATRIMONIO			Nota 13
Capital Social	46,054.00	46,054.00	
Aportes de Futuras Capitalizaciones	212,056.59	212,056.59	
Reserva Legal	6,415.42	5,105.60	
Ganancias Acumuladas	482,984.20	403,647.52	
Utilidad del presente ejercicio D PT & IR	26,196.49	79,336.68	Nota 14
TOTAL PATRIMONIO	773,706.70	746,200.39	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,334,398.17	2,025,503.07	

2.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ZONA MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	Saldo libros 31/12/2019	Saldo libros 31/12/2018
INGRESOS		
Ventas	2,563,498.30	2,402,963.78
Descuento y Devoluciones	381,322.92	356,250.40
OPERACIONALES	2,182,175.38	2,046,713.38
Otros Ingresos	389.65	57,216.02
NO OPERACIONALES	389.65	57,216.02
TOTAL INGRESOS	2,182,565.03	2,103,929.40
COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas	1,191,179.38	1,115,458.06
TOTAL COSTO DE VENTAS	1,191,179.38	1,115,458.06
UTILIDAD BRUTA	991,385.65	988,471.34
GASTOS		
Gastos de Ventas	617,826.18	534,090.59
Gastos de Administrativos	177,354.56	236,739.92
Gastos Financieros	154,791.11	134,380.91
TOTAL GASTOS	949,971.85	905,211.42
UTILIDAD ANTES DE P.T & I.R.	41,413.80	83,259.92
UTILIDAD ANTES DE P.T. & I.R.	41,413.80	83,259.92
(-) 15% Participación Trabajadores	6,212.07	12,488.99
(-) 22 % Impuesto a la Renta	9,005.24	18,868.51
UTILIDAD DESPUÉS DE P.T. & I.R.	26,196.49	51,902.42

2.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ZONA MUEBLES CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA DE LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUM. NIIF	GANANCIAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	46,054.00	212,056.59	5,105.60			403,647.52	79,336.68	746,200.39
Transferencia			1,309.82			79,336.68	-79,336.68	1,309.82
Utilidad del presente ejercicio Desp PT & IR							26,196.49	26,196.49
Saldo final al 31 de Diciembre del 2019	46,054.00	212,056.59	6,415.42	0.00	0.00	482,984.20	26,196.49	773,706.70

2.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ZONAMUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 MÉTODO DIRECTO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 EN DOLARES AMERICANOS

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	15,082.30
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	139,715.28
Clases de cobros por actividades de operación	2,194,734.85
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2,194,734.85
Otros cobros por actividades de operación	-
Clases de pagos por actividades de operación	- 1,938,725.16
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 1,609,556.61
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 329,168.55
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	- 154,791.11
Intereses recibidos	6.68
Impuestos a las ganancias pagados	38,490.02
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	- 225,706.25
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	- 157,263.54
Compras de otros activos a largo plazo	- 68,442.71
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	101,073.27
Financiación por préstamos a largo plazo	20,426.77
Dividendos pagados	80,646.50
	-
	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15,082.30
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	27,690.73
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	42,773.03

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	32,408.56
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	43,924.88
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	43,924.88
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	63,381.84
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	- 9,236.63
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	33,622.46
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	- 564.34
(Incremento) disminución en inventarios	- 91,928.04
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	66,424.75
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	5,160.49
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	21,413.13
Incremento (disminución) en otros pasivos	38,490.02
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	139,715.28

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO

a) Identificación de la Compañía:

ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA. Fue constituida el 14 de marzo de 2008, en la Ciudad de Cuenca, en la Notaría Segunda, a cargo del Dr. Rubén Vintimilla Bravo, e inscrita bajo el número 2225 del Registro Mercantil el 27 de marzo de 2008. Expediente de Superintendencia de Compañías # 95178. El plazo es de 50 años (2058). Es identificada ante el SRI con RUC # 0190345785001. El domicilio tributario es en la calle Paccha s/n y camino a Uzhungata, en la parroquia de Paccha, en la provincia del Azuay, del Cantón Cuenca, teléfono 074181028.

b) Actividad Económica

El objetivo social principal de la compañía es el de dedicarse a la importación, exportación, transformación, procesamiento, fabricación, compra, venta, comercialización, instalación, reparación de todo tipo de muebles y enseres para el hogar y oficina, para la industria y el comercio, consistentes en madera, metal o sintéticos, así como la construcción, administración/venta, arriendo de proyectos inmobiliarios y la distribución de materia prima. Con el fin de cumplir con su objetivo social, la Compañía podrá adquirir derechos reales o personales, contraer todo tipo de obligaciones y suscribir todo tipo de contrato, contraer todo tipo de obligaciones y suscribir todo tipo de contrato permitidos por la Ley y relacionados con su objeto social, así como invertir en el capital de otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital o la compra de participaciones.

c) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son conocidos y aprobados por la Junta General de Socios, su máximo organismo. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros adjuntos serán aprobados sin modificaciones en la sesión de Directorio y en la Junta General de Socios.

NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.

Esquema de políticas contables: La empresa prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, esta de conformidad a lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno, Ley de Compañías y sus reglamentos, Código de Comercio Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Son presentados anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente **MARCO CONCEPTUAL**:

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF).- Son Normas e Interpretaciones adaptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (CNIC), estas normas comprenden lo siguiente:

- a. Normas Internacionales de Información Financiera
- b. Normas Internacionales de Contabilidad; y
- c. Las interpretaciones originadas por el Comité de Interpretaciones Internacionales de Información Financiera (IFRIC) a las antiguas Interpretaciones (SIC)

OBJETIVO.- En la actualidad existen cinco aspectos fundamentales que los mercados de capital, la globalización de información financiera y la ingeniería de la presentación de los estados financieros, están solicitando a los responsables de toma de decisiones en las Compañías, con respecto a las NIIF.

El objetivo principal de las NIIF es la obtención de una similitud en la Información Financiera por la globalización de la economía mundial, asegurar que los Estados Financieros elaborados con NIIF contengan información de alta calidad que:

- a. Sea transparente para los usuarios y comparable para todos los ejercicios que se presenten.
- b. Que los estados financieros reflejen fielmente la situación, el rendimiento financiero, los flujos de efectivo , así como el reconocimiento de los activos, pasivos, ingresos y gastos proporcionen una presentación razonable, y

- c. Suministrar información adicional en las Notas Explicativas incluidas las políticas contables información que debe ser relevante, fiable, comparable y comprensible.

ACTIVO.- Es un recurso del cual la empresa mantiene control y que del mismo se obtienen beneficios económicos futuros; son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor pueda determinarse con fiabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Son los activos tangibles que:

- Posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y
- Se esperan usar durante más de un ejercicio económico.

VIDA ÚTIL.- Es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la entidad, bien;

- El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad.

RECONOCIMIENTO.- Un elemento de inmovilizado material se reconocerá como activo cuando:

- Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- Que el costo del activo para la entidad pueda ser valorado con fiabilidad.

A continuación se presentan las principales partidas de activos fijos, porcentajes y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Inmuebles,naves, aeronaves, barcas y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 1	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo camnero móvil	20%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

PASIVO.- Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera desprendérse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y en segundo lugar de si el importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

PATRIMONIO NETO.- El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad una vez deducidos todos sus pasivos. El importe del patrimonio neto se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Normalmente el importe acumulado del patrimonio neto no se corresponde en el valor del mercado acumulado de las participaciones de la entidad, ni con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

INGRESOS.- Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.*- surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Las Ganancias.*- comprenden otras partidas que cumplen con la definición de ingresos y a menudo, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de Resultados Integrales cuando se producen un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

GASTOS.- Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el

patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentra el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos toman forma de una salida o disminución de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos y cuyo importe puede estimarse confiablemente.

POLÍTICA CONTABLE.- Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan las NIIF, NIC, IFRS, LRTI, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniformes para todos los períodos contables. Es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que seleccionar, aprobar y aplicar las políticas contables.

La Empresa tiene políticas verbales para:

- Anticipos de Contratos
- Calculo Actuarial
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración
- y Control de Propiedad, Planta y Equipo

JUICIOS, ESTIMADOS Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los presentes estados financieros en observancia a las NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, 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.

NOTA 3: CAJA Y BANCOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Caja	32,157.89	4,822.78
Bancos	10,615.14	22,867.95
TOTALES	42,773.03	27,690.73

Caja.- corresponde a valores de cajas.

Bancos.- Son depósitos de efectivo en cuentas corrientes de bancos locales, los cuales no generan interés.

NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	98,993.22	102,156.97
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	12,356.90	8,807.91
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	43.48	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	66,942.71	24,814.55
ANTICIPOS A PROVEEDORES	16,464.90	15,900.56
TOTAL	194,801.21	151,679.99

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados.- Son valores que corresponden a clientes y tarjetas de crédito por cobrar.

Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas.- Son valores por cobrar a personas relacionadas.

Activos por Impuestos Corrientes.- Son valores que corresponden por cuentas con el Servicio de Rentas Internas.

Anticipos a Proveedores.- corresponde a dinero entregado como anticipos.

NOTA 5: INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Importaciones	53,285.00	
Productos Terminados	166,848.00	
Productos en Exhibicion	182,530.00	
Materia Prima	67,238.00	
Colchones	16,860.00	
Decoracion	33,254.00	
Exhibicion		309,027.65
Producto en Proceso	141,969.00	163,921.29
Materia Prima		55,360.20
Producto terminado Fabrica		41,746.82
TOTAL	661,984.00	570,055.96

Inventario.- Corresponde a materiales y suministros que la Compañía utiliza en la producción, en los diferentes procesos.

NOTA 6: GASTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Ant Arriendo Garantia Cuenca	350.00	350.00
Ant. Arriendo Garantia Quito	5,820.00	5,820.00
TOTAL	6,170.00	6,170.00

Gastos Anticipados.- corresponden a anticipos entregados por arriendo.

NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Este rubro está conformado por:

DETALLE	Saldo libros 31/12/2018	ADICIONES	BAJAS	Saldo libros 31/12/2019
COSTO				
TERRENOS				
Terreno Alm. Manta	85,000.00	-		85,000.00
Terreno Alm. Guayaquil Sur	110,000.00	-		110,000.00
Terreno Alm. Gye Garzota	587,840.00	-		587,840.00
INMUEBLES		-		
Edificio Alm. Guayaquil	124,237.61	-		124,237.61
Edificio Alm. Manta	104,180.41	-		104,180.41
Edificio Alm. Quito	40,094.63	-		40,094.63
Edificio Alm. Gye Chile	215,455.20	-		215,455.20
Obras en Curso Quito	32,167.61	-		32,167.61
Obras en curso Cuenca	30,127.31	12,894.23		43,021.54
Oras en curso en Machala	0.00	110,287.55		110,287.55
MUEBLES Y ENSERES				
Costo de Adquisicion Muebles y Enseres	4,873.72	662.97		5,536.69
MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	-		0.00
Costo de Adquisicion Maquinaria y Equipo	10,859.05		941.97	9,917.08
INSTALACIONES		-		
Instalaciones	0.00	2,115.15		2,115.15
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS				
Repuestos y Herramientas	6,400.72	3,477.99		9,878.71
EQUIPO ELECTRONICO				
Costo de Adquisición Equipo Electrónico	0.00	3,545.29		3,545.29
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE				
Costo de Adquisición Equipos Computacion Soft	12,736.79	222.33		12,959.12
Costo de Adquisicion Software	4,220.00			4,220.00
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO				
Costo de Adquisición Vehiculos	0.00	25,000.00		25,000.00
Costo de Adquisicon Vehiculo Quito Chevrolet	29,173.52	-		29,173.52
Costo Adquisicion Vehiculo Gye Hino	30,000.00	-		30,000.00
TOTAL COSTO	1,427,366.57	941.97	158,205.51	1,584,630.11
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQ.				
Dep.Acum.Inmuebles	124,149.24			124,149.24
Dep.Acum.Muebles y Enseres	2,224.56	-		2,224.56
Dep.Acum.Maquinaria y Equipos	3,820.60	-		3,820.60
Dep.Acum.Repuestos y Herramientas	354.60	-		354.60
Dep.Acum.Equipo Electronico	11,220.25	-		11,220.25
Dep.Acum.Equipo de Computacion y Software	4,585.41	-		4,585.41
Dep.Acum.Vehiculos, Equipo de Transporte	45,605.52	-		45,605.52
TOTAL DEPRECACIÓN ACUMULADA	191,960.18	0.00	0.00	191,960.18
ACTIVO FIJO NETO	1,235,406.39	941.97	158,205.51	1,392,669.93

Depreciaciones: La compañía no ha efectuado la depreciación del año 2019.

NOTA 8: INVERSIONES A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo	Referencia
	31/12/2019	31/12/2018	
Inversiones RPR Cia . Ltda.	34,500.00	34,500.00	
Empresa de Transportes Guido Palacios Duran	1,500.00		
TOTAL	36,000.00	34,500.00	

Inversiones.- Corresponde a inversiones en otra compañía.

NOTA 9: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo	Saldo
	31/12/2019	31/12/2018
Tarjeta Diners	37,236.64	5,674.82
Tarjeta American Express	6,665.95	1,477.54
Tarjeta Visa Produbanco		334.03
Prestamo banco del Pichincha	40,000.00	
Sobregiro Banco Produbanco	6,668.42	
TOTAL	90,571.01	7,486.39

Obligaciones Bancarias.- Pasivo financiero que corresponden a créditos bancarios con diferentes bancos y con las tarjetas de crédito.

NOTA 10: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	17,151.15	12,545.93
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	180,631.58	147,171.57
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA SRI - SENAE	38,490.02	15,773.99
CON EL IESS	15,526.31	14,391.20
ANTICIPOS DE CLIENTES	56,907.44	54,606.31
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	20,500.00	-
TOTAL	329,206.50	244,489.00

Cuentas y Documentos Por Pagar Relacionados.- Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la Compañía principalmente a socios.

Cuentas y Documentos Por Pagar No Relacionadas.- Corresponde a valores pendientes con los diferentes proveedores por pagar.

Con la Administración Tributaria SRI -SENAE.- Corresponde a valores pendientes con el Servicio de Rentas Internas.

Con el IESS.- Corresponde a valores pendientes con el IESS.

Anticipo de Clientes.- Corresponde a anticipos recibidos de los clientes.

Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar No Relacionados.- Corresponde a cuentas por pagar a terceros.

NOTA 11: GASTOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
Sueldos por Pagar	58,113.67	41,105.31
Provision Decimo Tercero	4,900.92	33,294.42
Provision Decimo Cuarto	16,579.14	22,402.46
Provision Vacaciones	54,854.68	29,903.72
Participacion Trabajadores	6,418.19	3,923.24
TOTAL	140,866.60	130,629.15

Sueldos y Beneficios sociales por pagar.- Corresponde a Beneficios Sociales de los empleados por pagar.

NOTA 12: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Detalle	Saldo 31/12/2019	Saldo 31/12/2018
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Y ACCIONISTAS	628,040.80	690,698.65
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	352,894.56	117,894.56
ANTICIPO DE CLIENTES	19,112.00	88,104.93
TOTAL	1,000,047.36	896,698.14

Obligaciones con Instituciones Financieras.- Corresponde a la porción a largo plazo de las diferentes instituciones financieras.

Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas.- Corresponde a préstamos entregados por las personas relacionadas con la compañía.

Anticipo de Clientes.- Corresponde a la garantía recibida por el arriendo del local de Manta.

NOTA 13: PATRIMONIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA DE LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUM. APPLICAC NIIF	GANANCIAS ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo final al 31 de Diciembre del 2018	46,054.00	212,056.59	5,105.60		403,647.52	79,336.68	746,200.39	
			1,309.82		79,336.68		80,646.50	
15% Participación Trabajadores 2018								0.00
Impuesto a la Renta 2018								0.00
Transferencia a Trabajadores CD 133								0.00
Utilidad del presente ejercicio Desp PT & IR						26,196.49	26,196.49	
Saldo final al 31 de Diciembre del 2019	46,054.00	212,056.59	6,415.42	0.00	0.00	482,984.20	105,533.17	853,043.38

El Capital Social al 31 de diciembre del 2019, de **ZONA MUEBLES ZONMUE CIA. LTDA.**, es de 46.054,00 USD, dividido en 46.054 participaciones sociales nominativas y numeradas del uno al cuarenta y seis mil cincuenta y cuatro, de un valor nominal de un dólar americano, según el siguiente cuadro.

a) CUADRO DE SOCIOS

SOCIO	CAPITAL	%
Peralta Zaldumbide Paul Mateo	15,382.00	33.40%
Rodas Barros Santiago	15,336.00	33.30%
ROWOODMADERAS CIA. LTDA.	15,336.00	33.30%
TOTAL	46,054.00	100%

NOTA 14: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

	Saldo libros 31/12/2019	Saldo libros 31/12/2018
INGRESOS		
Ventas	2,563,498.30	2,402,963.78
Descuento y Devoluciones	381,322.92	356,250.40
OPERACIONALES	2,182,175.38	2,046,713.38
Otros Ingresos	389.65	57,216.02
NO OPERACIONALES	389.65	57,216.02
TOTAL INGRESOS	2,182,565.03	2,103,929.40
COSTO DE VENTAS		
Costo de Ventas	1,191,179.38	1,115,458.06
TOTAL COSTO DE VENTAS	1,191,179.38	1,115,458.06
UTILIDAD BRUTA	991,385.65	988,471.34
GASTOS		
Gastos de Ventas	617,826.18	534,090.59
Gastos de Administrativos	177,354.56	236,739.92
Gastos Financieros	154,791.11	134,380.91
TOTAL GASTOS	949,971.85	905,211.42
UTILIDAD ANTES DE P.T & I.R.	41,413.80	83,259.92

CONCILIACION DE LA UTILIDAD LIQUIDA

El saldo al 31 de diciembre incluye:

UTILIDAD ANTES DE P.T. & I.R.	41,413.80	83,259.92
(-) 15% Participación Trabajadores	6,212.07	12,488.99
(-) 22 % Impuesto a la Renta	9,005.24	18,868.51
UTILIDAD DESPUÉS DE P.T. & I.R.	26,196.49	51,902.42

La Compañía registra utilidad.

NOTA 15: RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente.

NOTA 16: SITUACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido requerida por el SRI.

NOTA 17: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 18: INFORME DE COMISARIO

La compañía según los estatutos no requiere de informe de comisario.

NOTA 19: OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 20: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

NOTA 21: DERECHO DE AUTOR

Cumpliendo disposiciones legales descritas en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del año 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de diciembre del 2019, utiliza en el proceso informático.

NOTA 22: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)

En cumplimiento a la Resolución SC.DSC.G.13.010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 38 informo que; la Compañía no está obligada a reportar a la UAFE.

NOTA 23: REPORTES DINADARP

La compañía no está obligada a reportar.

NOTA 24: EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados. Sin embargo debido a la situación de la pandemia mundial de COVID-19, que está azotando a la humanidad, se desconoce el impacto económico que pudiera tener en el futuro.

CONTENIDO

I.	DICTAMEN:	1
II.	ESTADOS FINANCIEROS:	3
	2.1 BALANCE GENERAL.....	3
	2.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES.....	4
	2.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	6
	2.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	7
III.	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:	9
	NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO.....	9
	NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.....	10
	NOTA 3: CAJA Y BANCOS	14
	NOTA 4: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.....	14
	NOTA 5: INVENTARIOS	15
	NOTA 6: GASTOS ANTICIPADOS.....	15
	NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	16
	NOTA 8: INVERSIONES A LARGO PLAZO	17
	NOTA 9: PRÉSTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS	17
	NOTA 10: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR	18
	NOTA 11: GASTOS ACUMULADOS	19
	NOTA 12: OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	19
	NOTA 13: PATRIMONIO.....	20
	NOTA 14: RESULTADOS INTEGRALES DEL EJERCICIO	21
	NOTA 15: RESERVA LEGAL	22
	NOTA 16: SITUACIÓN TRIBUTARIA.....	22
	NOTA 17: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.....	22
	NOTA 18: INFORME DE COMISARIO	22
	NOTA 19: OTRAS REVELACIONES.....	22
	NOTA 20: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)	22
	NOTA 21: DERECHO DE AUTOR	23
	NOTA 22: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)	23
	NOTA 23: REPORTES DINADARP	23
	NOTA 24: EVENTOS SUBSECUENTES	23

