

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 8288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO; PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
DE LA COMPAÑÍA**

**AMATXU MARIA LUISA
CIA. LTDA.**

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

1. Datos Generales de la Compañía

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 8288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
DE LA COMPAÑÍA AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.**

1.- Datos Generales de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

- La Compañía Limitada AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA. fue constituida mediante Escritura Pública celebrada ante el Notario Tercero, Abogado Raúl González Melgar, Sra. Fanny de Cedeño Mendoza del Cantón Manta, el 23 de Junio del 2006 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Manta el 21 de Julio del 2006.
- La Compañía se denominará AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA nombre con que se figurará en todos los actos y contratos.
- El principal domicilio de la Compañía es la ciudad de Manta, y por decisión de los socios, puede constituir sucursales, agencias, delegaciones o representaciones en cualquier lugar del país o del exterior.
- La duración de la Compañía es de CIEN AÑOS.
- El Objeto de la Compañía: A) Extracción, industrialización y comercialización de productos del mar, en todas sus fases. B) Administración, representación y mantenimiento de buques pesqueros, a la provisión de los mismos con todo lo necesario para su mantenimiento en puerto y durante la navegación; pudiendo importar barcos, maquinarias nuevas, usadas o reconstruidas para los barcos; repuestos, aparejos de pesca, accesorios y todo lo relacionado con dicha actividad pesquera. C) Ejercer representaciones o agenciamiento, adquirir en propiedad, arrendamiento y/o asociación de naves pesqueras. D) A la compra, venta, importación, exportación de productos del mar, en cualquiera de sus formas, sean estos naturales, conservas, embutidos, enlatados, etc. E) Además podrá importar vehículos, herramientas, maquinarias y todo lo que fuere necesario para la industrialización de toda clase de productos del mar y sus derivados; y a la comercialización interna o externa de los mismos. F) Igualmente se dedicará a la instalación de depósitos aduaneros, comerciales e industriales, refrigeración, almacenamiento y bodegaje. G) También podría

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 6288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFy"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

calificarse como maquiladora, constituirse en zona franca, recinto aduanero u otras similares. H) La elaboración, industrialización y comercialización de todo tipo de producto en madera y sus derivados; elaboración de muebles, sus partes o accesorios, así mismo, la elaboración, industrialización y comercialización de todo tipo de muebles en metal y sus derivados. I) Tendrá la representación y distribución de electrodomésticos, artículos decorativos para el hogar, así como también la prestación de servicios de computación, procesamientos de datos y suministro de equipo de computación en general. J) Intermediación, representación, distribución, venta administración y/o corretaje de todo tipo de bienes muebles para ser transferidos a una o un grupo de personas. K) La compra, venta, permuta, arrendamiento y administración de propiedades inmuebles. L) Emisión de acciones preferentes para ser negociadas en la bolsa de valores. M) La construcción y mantenimiento de toda clase de viviendas, edificios, centros comerciales, residenciales, condominios y bienes inmuebles en general; carreteras, caminos y proyectos de desarrollo urbano o rural, para lo cual podrá celebrar contratos con empresas privadas, públicas o semipúblicas. N) Importar, comprar o arrendar maquinaria liviana y pesada y materiales para la construcción. Ñ) Producción, industrialización, compraventa, permuta, distribución, importación y exportación, consignación y comercialización de: 1.- Papel en todas sus presentaciones; 2.- Artículos y utensilios de cocina; 3.- Automotores, camiones, acoplados, tractores, motocicletas, bicicletas, lanchas. Motores nuevos o usados, repuestos, partes y accesorios de la industria automotriz; 4.- Juguetes y juegos infantiles; 5.- Productos plásticos para uso doméstico, industrial y comercial; 6.- Ropas y prendas de vestir y de indumentaria nueva y usada, fibras, tejidos, hilados y calzado, y las materias primas que la componen; 7.- Productos agrícolas e industriales en las ramas alimenticia, metalmueble, metalmecánica y textil; 8.- Maquinarias industriales y agrícolas y de toda clase de productos agropecuarios; 9.- Artículos de ferretería, artesanía, electrodomésticos, centrales telefónicas, equipos de telecomunicaciones y baterías; 10.- Aparatos y suministros eléctricos y de oficina, aparatos fotográficos, instrumentos de óptica; 11.- Instrumentos repuestos y equipos médicos; 12.- Instrumentos de música, discos, convencionales, láser, cassettes, etc.; 13.- Joyas y artículos conexos en la rama de joyería; 14.- Bebidas alcohólicas, aguas y gaseosas; 15.- Productos químicos, en todas sus formas y aplicaciones; 16.- Pinturas, adhesivos, barnices y lacas; 17.- Productos de hierro y acero; 18.- Máquinas y equipos para oficina, programas y accesorios de computación; 19.- Artículos de bazar, perfumería, cosméticos; 20.- Equipos, accesorios y químicos para piscinas; 21.- Artículo de jabonería y abonos; 22.- Productos de higiene o limpieza en general, combustibles y lubricantes; 23.- Papel, cartulina y cualquier materia prima utilizable en las

sm.

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF" y
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

industrias gráficas, editorial de audio y video, demás maquinarias, herramientas y accesorios aplicables a dichas industrias. O) Dar asesoramiento integral para la organización de empresas en cualquiera de sus sectores y/o actividades, análisis técnico, financiero o comercial. P) Realizar estudios e investigaciones de mercado y de opinión pública, censos y estudios de organismos internos con el fin de aconsejar reestructuraciones. Elaborar planes operacionales, estratégicos y de mercadeo y administrar, vender, ceder y otorgar concesiones, explotar y disponer de patentes o privilegios de investigación, certificados de edición, marcas de fábricas, nombres comerciales y marcas distintivas, así como de la propiedad literaria o artísticas de cualquier obra o trabajo, como también de toda clase de derechos y privilegios inherentes a los actos señalados. Q) Representar a empresas comerciales, agropecuarias, industriales y de Servicios sean estos nacionales e internacionales. R) La actividad de comisionista, intermediaria, mandataria, mandante, agente y representante de personas naturales y/o jurídicas. Podrá la sociedad adquirir patentes, marcas, valores fiduciarios, divisas, bonos, acciones de sociedades y otros documentos para beneficiarse de sus réditos. S) Producir programas culturales, musicales, artísticos, deportivos, informativos, educativos y de entretenimiento, pudiendo importar y exportar todo el material requerido para tal fin. T) La explotación agrícola en todas sus fases, siembra, cultivo producción, comercialización de especies bioacuáticas en los mercados internos y externos. U) También podrá adquirir en propiedad, arrendamiento, o en asociación plantas industriales para empaque o cualquier forma para la comercialización de los productos del mar. V) El fomento y desarrollo del turismo nacional e internacional mediante la instalación y administración de agencias de viajes, hoteles, moteles, restaurantes, clubes, cafeterías, centros comerciales, ciudades vacacionales, parques mecánicos de recreación, casinos y salas de juego de azar y recreativos. W) Realizar a través de empresas legalmente autorizadas para ello, el transporte por vía terrestre, aérea, fluvial o marítima en toda clase de mercadería en general.- y de pasajeros; así como el embalaje y guarda muebles. X) La instalación y explotación de establecimientos asistenciales, clínicas y consultorios médicos; dar servicio de mantenimiento y reparación mecánico y/o eléctrico y automotrices; enderezada y pintada de los mismos. Y) La impresión, encuadernación, grabado y cualquier otro proceso industrial necesario para la edición de publicaciones de carácter literario, científico, pedagógico, religioso, informativo, o de divulgación cultural, y a la producción de discos, casetes, video tapes, largometrajes. Podrá dedicarse a la distribución importación, exportación, consignación y comercialización de las publicaciones y objetos enunciados, ya sean en edición propia o ajena. Pudiendo en fin realizar todas aquellas actividades relacionadas que sean permitidas por la ley y que no

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 6288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO; PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

se hallen prohibidas por estos estatutos, con el propósito de asegurar el pleno cumplimiento de los objetivos sociales a los que se dedicará la compañía.- Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles, industriales y/o comerciales, permitidos por las leyes que tengan relación con su objeto social; pudiendo además intervenir en la constitución de sociedades de responsabilidad limitadas o anónimas, adquirir acciones o suscribir participaciones en compañías constituidas o por constituirse.

- El **capital social** es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en participación.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

SOCIOS		CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL SOCIAL
Luis María Ostiz L.	50%	200,00	200,00	
José Antonio Ostiz L.	50%	200,00	200,00	
TOTALES	100%	400,00	400,00	400,00

- **Aumento de Capital y Reforma de Estatutos.** La Junta General Universal y extraordinaria de socios de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA, reunida el 2 de febrero del 2016, conoció y resolvió aprobar el aumento de su Capital y reforma de sus estatutos en los términos siguientes: se procede a aumentar el capital de la Compañía en la suma de DOCE MIL CIEN DOLARES, valor que se haya totalmente pagado; por lo que el estatuto de la compañía se reforma de la siguiente manera: ARTÍCULO SEXTO.- DEL CAPITAL.- "el capital suscrito de la compañía es de DOCE MIL QUINIENTOS DOLARES AMERICANOS, divididas en doce mil quinientas participaciones, iguales acumulativas e indivisibles, de un valor de un dólar cada una, de allí en adelante el artículo sigue iguala como consta en el contrato constitutivo.

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 9283
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

SOCIOS	CAPITAL ACTUAL	CAPITAL SUSCRITO EN EL AUMENTO	AUMENTO PAGADO EN NUMERARIO	CAPITAL TOTAL
Luis María Ostiz L.	200	6.050,00	6.250,00	6.250,00
Iñaki Ostiz M.	200	6.050,00	6.250,00	6.250,00
TOTALES	400	12.100,00	12.500,00	12.500,00

- En la actualidad la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA mantiene los mismos objetivos de su constitución y su Capital Social, es de Doce Mil quinientos dólares (\$12.500,00).

Representante Legal

Sr. Luis María Ostiz Larrinaga
C.I. 131339988-1
Gerente

Contador

Sra. Paula Josefina Alcívar Murillo.
C. I. 1302496458
Contador Licencia 29523

Domicilio

Manta, Los Esteros, Cdla.
Villamarina, Lotes 4 y 5 Manzana
G1



2. Datos Generales del Auditor Externo

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 8288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFs"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

2.- Datos Generales del Auditor Externo

Nombre	Alejandro A Soledispa Matute
Títulos	Contador Público Ingeniero Comercial Magister en Educación Superior Diploma Superior en Auditoria de Gestión de Calidad Diploma Superior en Educación Universitaria por Competencia
RNAE	N° 159 desde el año 1988
Dirección	Rocafuerte 611 y Colón Jipijapa - Manabí
Teléfono	052600-504
Celular	099 577 0127

asm

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

3. Datos Generales del Trámite

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL - MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO - REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO; PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFs"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

3.- Datos Generales del Trámite

Solicitado por:	Sr. Luis María Ostiz Larrinaga C.I. 131339988-1 Gerente
Preparado por:	CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES Auditor Independiente N° RNAE 159
Revisado por:	Sr. Luis María Ostiz Larrinaga C.I. 131339988-1 Gerente
Fecha del Informe	28 de abril del 2020


CPA. Ing. Alejandro A Soledispa M. Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159


Sr. Luis María Ostiz Larrinaga
C.I. 131339988-1
GERENTE

Mathematics of Calculus

Chapter 1: Introduction to Calculus

Chapter 2: Limits and Continuity

Chapter 3: Derivatives

Chapter 4: Integrals

Chapter 5: Applications of Derivatives

Chapter 6: Applications of Integrals

Chapter 7: Differential Equations

Chapter 8: Vector Calculus

Chapter 9: Multiple Integrals

Chapter 10: Probability and Statistics

4. Dictamen

The first part of the document discusses the importance of mathematics in various fields of science and technology. It highlights how mathematical models are used to describe natural phenomena and solve engineering problems.

The second part of the document focuses on the application of calculus in physics. It explains how derivatives are used to describe motion and how integrals are used to calculate areas and volumes.

The third part of the document discusses the role of mathematics in economics. It shows how mathematical models are used to analyze market behavior and optimize resource allocation.

The fourth part of the document explores the use of calculus in biology. It describes how mathematical models are used to study population growth and the spread of diseases.

The fifth part of the document discusses the application of calculus in engineering. It shows how mathematical models are used to design structures and optimize systems.

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 6288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**4.- DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
DE LA COMPAÑÍA AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.**

a) Dirigido a:

El presente Informe de Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 va dirigido a la Junta General de Accionistas de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

b) Lugar y Fecha:

En las dependencias de las Oficinas de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA., ubicada en Manta, Los Esteros, Cda. Villamarina, Lotes 4 y 5 Manzana G1. El 28 de abril del 2020 se emitió el presente dictamen.

c) Período Auditado

El ejercicio económico del año 2019 fue el objeto del Examen de Auditoría Independiente

d) Identificación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros con fecha al 31 de diciembre del 2019 Balance General, Estado de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivos fueron objeto del Examen de Auditoría Externa.

e) Declaraciones:

Expreso que la siguiente declaración, de los Estados Financieros, es de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi actuación como Auditor Independiente es la de dar una opinión sobre estos Estados Financieros.

El presente Examen de Auditoría Independiente ha sido elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA).

La presente labor de Auditoría Independiente fue planificada y desarrollada para obtener una base razonable con un grado de seguridad de que los Estados Financieros están exceptos de exposiciones de carácter significativo.

Rocafuerte 611 y Colón
alexsoledispa@yahoo.com.mx
05- 2600504
Jipijapa - Manabí

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIF"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

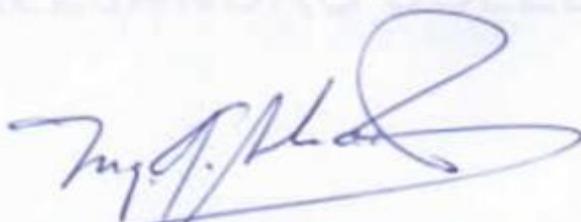
Además la Auditoría Independiente es basada en Exámenes de Pruebas de Evidencias, aplicando una evaluación de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y la respectiva evaluación de la presentación de los Estados Financieros.

Declaro además que el presente trabajo de Auditoría Independiente, incluye los Exámenes de Prueba, de Evidencias en el proceso contable del presente ejercicio económico del año 2019 Realicé la evaluación aplicando las Normas Internacional de Auditoría y además la evaluación de la presentación de Los Estados Financieros de acuerdo a la Normas Internacionales de Contabilidad.

f) Opinión

En virtud de lo anteriormente expuesto, expreso mi opinión con salvedad, de que los Estados Financieros presentados presentan razonablemente en todos sus aspectos materiales, la posición financiera de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019 y los Resultados de sus operaciones, la Evolución del Patrimonio y el Flujo del Efectivo, están basados bajo la conformidad con los Principios de General Aceptación.

Firma de Responsabilidad



CPA. Ing. Alejandro A Soledispa Matute Mg. ES
Auditor Independiente
N° RNAE 159

5. Estados Financieros

Balance de Situación

Estado de Resultados

Evolución del Patrimonio

Balances Comparativos

Flujo del Efectivo

AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO	NOTAS		
ACTIVOS CORRIENTES			891.984,00
ACTIVOS DISPONIBLES	3		6.788,17
Caja		48,45	
Bancos		<u>6.739,72</u>	
CTAS. Y DOCUMENTOS POR COBRA	4		369.345,92
Cuentas por Cobrar		369.345,92	
CREDITOS TRIBUTARIOS FAVOR IA	5		95.417,93
Crédito Tributario		88.363,42	
Retención en la Fuente		6.514,24	
Anticipo Impuesto a la Renta		540,27	
INVENTARIOS	6		420.431,98
Inventario de Materia Prima		<u>420.431,98</u>	
ACTIVOS FIJOS	7		31.648,91
Activos Fijos Depreciables			31.648,91
Costos		57.438,01	
Software	2.232,14		
Muebles y Enseres	5.215,00		
Equipo de Computación	6.684,50		
Equipo de Oficina	4.576,80		
Vehiculos-Montacargas	12.500,00		
Maquinarias y Equipos	26.229,57		
Depreciaciones Acumuladas		<u>25.789,10</u>	
TOTAL ACTIVOS			<u>923.632,91</u>

s/n

AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.**ESTADO DE SITUACIÓN****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			720.153,72
PASIVOS A CORTO PLAZO	8		
Cuentas y Documentos por Pagar		704.135,02	
Cuentas por Pagar Nacionales		8.397,81	
Cuentas por Pagar Exterior		<u>695.737,21</u>	
OTROS CORRIENTES	9		7.770,10
IMPUESTOS			
Impuestos a la Renta por Pagar		6.810,88	
Participación Trabajadores	10		5.463,27
CUENTAS PENDIENTES IESS	11		1.483,77
Aporte IESS por Pagar		1.139,68	
Préstamos Afiliados al IESS		<u>344,09</u>	
Provisión Empleados	12		1.301,56
Décimo Tercer Sueldo		146,16	
Décimo Cuarto Sueldo		1.119,53	
Sueldos por pagar		35,87	
PASIVOS NO CORRIENTES	13		1.669,80
ANTICIPO DE CLIENTES			1.669,80
TOTAL PASIVOS			721.823,52
PATRIMONIO	14		
Capital y Reservas		154.130,98	
Capital Social		12.500,00	
Aportes Futuras Capitalización		137.397,93	
Reserva Legal		<u>4.233,05</u>	
RESULTADOS		47.678,40	
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores		24.738,12	
Utilidad del Presente Ejercicio		<u>22.940,28</u>	
TOTAL PATRIMONIO			201.809,38
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			923.632,91



AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	NOTAS	
INGRESOS	15	706.199,55
Ventas Netas		690.664,73
Base 0%		13.090,84
Base 12%		677.573,89
Exportación		15.534,82
COSTO DE PRODUCCIÓN	16	463.225,06
Utilidad en Producción		242.974,49
GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS	17	206.552,67
Gastos Administrativos		89.601,81
Gastos de Ventas		114.847,38
Gastos Financieros		2.103,48
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		36.421,82
15% Participación Trabajadores		5.463,27
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		30.958,55
Impuesto a la Renta		6.810,88
UTILIDAD NETA		24.147,67
Reserva Legal		1.207,38
UTILIDAD DEL EJERCICIO		22.940,28

fm

AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLES	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS	TOTALES
SALDO AL 31-XII-2018	12.500,00	3.025,67	93.846,81	24.738,12	134.110,60
CAPITAL SOCIAL					
APORTE FUT CAPITALIZ.			43551,12		43.551,12
RESERVA LEGAL		1.207,30			1.207,30
RESULTADOS ACUMULADOS				15.013,14	15.013,14
RESULTADO DEL EJERCICIO				7.127,14	7.127,14
SALDO AL 31-XII-2019	12.500,00	4.233,05	137.397,93	47.678,40	201.809,38

AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

2019

2018

VARIACIONES

ACTIVO	2018	2019	VARIACIONES
ACTIVOS CORRIENTES		891.984,00	206.095,02
DISPONIBLES	6.057,68	6.788,17	730,49
EXIGIBLES	258.922,93	369.345,92	110.422,99
IMPUESTOS	81.401,79	95.417,93	14.016,14
INVENTARIO	339.506,58	420.431,98	80.925,40
ACTIVOS FIJOS	40.248,41	31.648,91	-8.599,50
Costos	55.205,87	57.438,01	2.232,14
Depreciación	-1.4957,46	-25789,1	-10.831,64
TOTAL ACTIVOS	726.137,39	923.632,91	197.495,52
PASIVO		720.153,72	128.126,93
PASIVOS CORRIENTES	592.026,79	720.153,72	128.126,93
Pasivos a Corto Plazo	592.026,79	720.153,72	128.126,93
PASIVOS NO CORRIENTES		1.669,80	1.669,80
Otros Pasivos		1.669,80	1.669,80
TOTAL PASIVOS	592.026,79	721.823,52	129.796,73
CAPITAL SOCIAL	12.500,00	12.500,00	
APORTES FUTURAS CAP.	93.846,81	137.397,93	43.551,12
RESERVAS	3.025,67	4.233,05	1.207,38
SUMAN	109.372,48	154.130,98	44.758,50
RESULTADOS	24.738,12	47.678,40	22.940,28
Años Anteriores	8.924,98	24.738,12	15.813,14
Del Periodo	15.813,14	22.940,28	7.127,14
TOTAL PATRIMONIO	134.110,60	201.809,38	67.698,78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	726.137,39	923.632,91	197.495,52

[Handwritten signature]

AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

INGRESOS		706.199,55
Ventas Netas	706.199,55	
COSTO DE PRODUCCIÓN		463.225,06
Utilidad en Producción		242.974,49
GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS		206.552,67
Gastos Administrativos	89.601,81	
Gastos de Ventas	114.847,38	
Gastos Financieros	2.103,48	
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN		36.421,82
15% Participación Trabajadores		5.463,27
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		30.958,55
Impuesto a la Renta		6.810,88
UTILIDAD NETA		24.147,67
Reserva Legal		1.207,38
UTILIDAD DEL EJERCICIO		22.940,28
DEPRECIACIONES		-10.831,64
SUB TOTAL		33.771,92
VARIACIONES DEL EFECTIVO		-33.041,44
EXIGIBLES	-110.422,99	
CREDITOS TRIBUTARIOS	-14.016,14	
INVENTARIOS	-80.925,40	
ACTIVO FIJO	-2.232,14	
PASIVOS A CORTO PLAZO	128.126,93	
PASIVOS NO CORRIENTES	1.669,80	
RESERVAS	1.207,38	
APORTES FUTURAS CAP	43.551,12	
TOTAL DE VARACIONES		730,49
SALDO INICIAL		6.057,68
SALDO ACTUAL		6.788,17



6. Notas a los Estados Financieros

Alejandro A. Soledispa Matute.

INGENIERO COMERCIAL – MATRÍCULA N° 0288
CONTADOR PÚBLICO AUTORIZADO – REGISTRO N° 4842
MAGISTER EN EDUCACIÓN SUPERIOR
DIPLOMADO SUPERIOR EN AUDITORIA DE GESTIÓN DE CALIDAD
CERTIFICADO INTERNACIONAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO Y DE ESTUDIOS
SUPERIORES DE MONTERREY DE MEXICO: PROGRAMA
EJECUTIVO EN "NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, NIIFs"
AUDITOR EXTERNO N° SCRNAE 159 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**6.- NOTAS IMPORTANTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 DE LA COMPAÑÍA AMATXU
MARIA LUSIA CIA. LTDA.**

Nº 1

Revisados Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 de la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA., estos presentan aplicaciones de Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador, en el Estado de Resultados, las partidas se las consideran a sus costos históricos.

La aplicación de Principios y Política de Contabilidad recomendables y precisas de la Compañía permiten una indagación confiable en inmediata, demostrando que los valores del Activo tengan una absoluta custodia.

Nº 2

En cumplimiento con el cronograma establecido por la Superintendencia de Compañías, la Compañía AMATXU MARIA LUISA CIA. LTDA., adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

spm.

ING. ALEJANDRO SOLEDISPA M.

3.- ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
ACTIVOS DISPONIBLES		6.788,17
Caja		48,45
Bancos		<u>6.739,72</u>
Bolivariano Cta Cte.	6.691,94	
Bolivariano Cta Ah.	<u>47,78</u>	
4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		369.345,92
Cuentas y Documentos por Cobrar		326.775,34
Clientes Nacionales	244.452,38	
Clientes del Exterior	<u>82.322,96</u>	
Anticipos a Proveedores		40.701,90
Anticipos a Proveedores	<u>40.701,90</u>	
Cuentas por cobrar empleados		1.868,68
Préstamos Empleados	808,68	
Anticipo a personal	<u>1.060,00</u>	
5.- Impuestos		95.417,93
Crédito Tributario		88.363,42
Compras	6.916,06	
Retención I.V.A.	76.541,88	
Año Anterior	<u>4.905,48</u>	
Retención en la Fuente		6.514,24
Ventas 1%	6.077,48	
Ventas 2%	<u>436,76</u>	
Anticipo Impuesto a la Renta		540,27
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>540,27</u>	
6.- INVENTARIOS		420.431,98
Inventario de Materia Prima		420.431,98
Importación	410.335,91	
Nacional	<u>10.096,07</u>	
7.- Activos Fijos Depreciables		31.648,91
Costos		57.438,01
Software	2.232,14	
Muebles y Enseres	5.215,00	
Equipo de Computación	6.684,50	
Equipo de Oficina	4.576,80	
Vehiculos-Montacargas	12.500,00	
Maquinarias y Equipos	<u>26.229,57</u>	
Depreciaciones Acumuladas		<u>25.789,10</u>
PASIVOS CORRIENTES		720.153,72
8.- Cuentas y Documentos por Pagar		704.135,02
Cuentas Por Pagar Proveedores Nacionales	8.397,81	

[Handwritten signature]

Ctas.Por Pagar Prov.Exter.Equipam.Cantabrico	653.921,53	
Diferencia en cambio	17.936,95	
Ctas.Por Pagar Prov.Exter.Varios	<u>23.878,73</u>	
9.- Impuestos		7.770,10
Retenciones de la Fuente Impuesto a la Renta	6.810,88	
Impuestos a la Renta por Pagar	<u>959,22</u>	
10. Participación Trabajadores Utilidades		5.463,27
15% Participación a Trabajadores	<u>5.463,27</u>	
11. CUENTAS PENDIENTES IESS		1.483,77
Aporte Personal IESS	491,07	
Aporte Patronal IESS	630,97	
Prestamos IESS	196,40	
Seguro Salud Tiempo Parcial	17,64	
Prestamo Hipotecario iess	<u>147,69</u>	
12. PROVISIÓN EMPLEADOS		1.301,56
Decimo Tercer Sueldo	146,16	
Decimo Cuarto Sueldo	1.119,53	
Sueldos Por Pagar	<u>35,87</u>	
13. PASIVOS NO CORRIENTES		1.669,80
Aniticipos a Clientes	<u>1.669,80</u>	
14. PATRIMONIO		201.809,38
Capital		12.500,00
Capital Social	<u>12.500,00</u>	
Nómina de Accionistas		
Luis María Ostiz	6.250,00	
Iñaki Ostiz	<u>6.250,00</u>	
Aportes		137.397,93
Futuras Capitalizaciones	<u>137.397,93</u>	
Reservas		4.233,05
Reserva Legal	<u>4.233,05</u>	
RESULTADOS		
Acumuladas		24.738,12
Utilidades Ejercicios Anteriores	57.487,79	
Pérdidas Ejercicios Anteriores	<u>-32.749,67</u>	
Presente Ejercicio		22.940,28
Utilidad del Presente Ejercicio	<u>22.940,28</u>	
15. INGRESOS		706.199,55
Ventas		687.343,89
Bienes		687.343,89
Base 0%	9.770,00	
Base 12%	<u>677.573,89</u>	

spm

Servicios		3.320,84	
Base 0%	3.320,84		
Exportación			15.534,82
Servicios	7.454,82		
Bienes	8.080,00		
16. COSTO DE PRODUCCIÓN			463.225,06
Inventarios		463.225,06	
Inicial	339.506,58		
Compras	545.347,28		
Notas de Crédito	-1.208,87		
Inventario Final	-420.419,93		
17. GASTOS OPERACIONALES EN VENTAS			206.552,67
Gastos Administrativos		89.601,81	
Gastos de Ventas		114.847,38	
Gastos Financieros		2.103,48	
UTILIDAD EN VENTAS ANTES DE LA PARTICIPACIÓN			36.421,82
15% Participación Trabajadores			5.463,27
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA			30.958,55
Impuesto a la Renta			6.810,88
UTILIDAD NETA			24.147,67
Reserva Legal			1.207,38
UTILIDAD DEL EJERCICIO			22.940,28

mf.