

APRONAM S.A.
NOTA ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE

DEL 2019

| ➤ NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS: | <u>Páginas</u> |
|--|-----------------------|
| 1.- IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA | 07 |
| 2. - BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS..... | 07 |
| 3. - Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 11 |
| 4. - Cuentas y Documentos por Cobrar..... | 12 |
| 5. - Otras Cuentas y Documentos por Cobrar..... | 12 |
| 6. - Inventarios..... | 13 |
| 7. - Servicios y Otros Pagos Anticipados..... | 13 |
| 8. - Activos por Impuestos Corrientes..... | 14 |
| 9. - Propiedad, Planta y Equipo..... | 14 |
| 10. - Otros Activos No Corrientes..... | 14 |
| 11. - Cuentas y Documentos por Pagar..... | 15 |
| 12. - Otras Obligaciones Corrientes | 16 |
| 13. - Beneficios con el IESS y Empleados por pagar | 17 |
| 14. - Obligaciones con Instituciones Financieras..... | 17 |
| 15. - Obligaciones con Instituciones Financieras..... | 18 |
| 16. - Provisión Jubilación Patronal..... | 18 |
| 17. - Capital Suscrito | 18 |
| 18. - Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIF | 19 |
| 19. - Resultado años anteriores..... | 19 |
| 20. - Ventas Netas | 20 |
| 21. - Costo de Ventas y Producción | 21 |
| 22. - Gastos Operacionales..... | 22 |
| 23. - Otros Ingresos | 23 |
| 24. - Conciliación Tributaria | 24 |
| 25. - Eventos Subsecuentes..... | 24 |

APRONAM S.A
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

| | NOTA S | 31-dic 2019 | 31-dic 2018 |
|---|-----------|-------------------|---------------------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 3 | 16.707,60 | 50.305,37 |
| Cuentas y Documentos por Cobrar | 4 | 259.422,10 | 593.751,64 |
| Otras Cuentas y Documentos por Cobrar | 5 | 118.706,22 | - |
| Inventarios | 6 | 101.290,78 | 109.110,16 |
| Servicios y Otros Pagos Anticipados | 7 | 50.156,40 | 145.675,26 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 8 | 50.008,84 | 95.660,93 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 596.291,94 | 994.503,36 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo | 9 | 185.892,59 | 184.383,59 |
| Depreciacion Acumulada Propiedades Planta y Equipos | | -82.546,81 | -68.717,82 |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | 103.345,78 | 115.665,77 |
| Otros Activos No Corrientes | 10 | 0,00 | 2.707,21 |
| TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | 0,00 | 2.707,21 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 103.345,78 | 118.372,98 |
| TOTAL DE ACTIVO | | 699.637,72 | 1.112.876,34 |
| PASIVO | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Cuentas y Documentos por Pagar | 11 | 463.850,20 | 486.579,59 |
| Otras Obligaciones Corrientes | 12 | 40.170,44 | 16.821,26 |
| Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar | 13 | 19.383,27 | 32.245,27 |
| Obligaciones con Instituciones Financieras | 14 | 28.043,66 | 215.522,95 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 551.447,57 | 751.169,07 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Obligaciones con Instituciones Financieras | 15 | 37.789,16 | 108.060,00 |
| Jubilación Patronal por Pagar | 16 | 20.887,03 | 20.887,03 |
| TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE | | 58.676,19 | 128.947,03 |
| TOTAL DE PASIVO | | 610.123,76 | 880.116,10 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital suscrito | 17 | 800,00 | 800,00 |
| Resultado Acum. Provenientes de la Adopción de NIIF | 18 | 803,31 | 803,31 |
| Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores | 19 | 231.156,93 | 247.609,91 |
| (-) Pérdidas del Ejercicio | - | 143.246,28 | 16.452,98 |
| TOTAL DE PATRIMONIO | | 89.513,96 | 232.760,24 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 699.637,72 | 1.112.876,34 |

Las notas explicativas son parte integrante de los estados financieros


 ING. VIVIANA ZAMBRANO GONZÁLEZ
 GERENTE GENERAL
 C.I. 130668723-5


 ING. FABIAN MARQUEZ BRAVO
 CONTADORA GENERAL
 RUC No. 1311485864001

APRONAM S.A
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

| | NOTA S | 31-dic 2019 | 31-dic 2018 |
|---|-----------|--------------------|-------------------|
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| (+) Ventas Netas | 20 | 5.005.803,61 | 5.709.623,54 |
| (-) Costo de Ventas y Producción | 21 | -4.275.821,96 | -4.874.402,55 |
| GANANCIA BRUTA | | 729.981,65 | 835.220,99 |
| (-) GASTOS OPERACIONALES | | | |
| Administración | 22 | 297.634,72 | 295.581,07 |
| Beneficios Sociales | | 44.631,37 | 36.853,42 |
| Aportes a la Seguridad Social (Fondo de Reserva) | | 55.431,52 | 52.963,17 |
| Honorarios, Comisiones y Dietas | | 4.679,11 | 2.995,74 |
| Gastos Depreciación de Activos Fijos | | 13.828,99 | 13.352,76 |
| Provisiones para Créditos Incobrables | | 1.422,25 | 2.287,35 |
| Gastos de Gestión | | 33.106,11 | 31.714,50 |
| Arrendamientos Operativos | | 36.745,76 | 26.295,60 |
| Promoción y Publicidad | | 4.399,42 | 2.267,82 |
| Servicio Públicos | | 26.036,26 | 27.354,50 |
| Transporte- Fletes | | 132.139,28 | 161.263,82 |
| Mantenimiento y Reparaciones | | 54.653,24 | 72.847,83 |
| Gasto vehicular (Consumo de combustibles, lubricantes, Impuestos y otros) | | 7.215,07 | 8.607,74 |
| Suministros, Herramientas, Materiales y Repuestos | | 16.195,68 | 23.042,31 |
| Otros Servicios Bancarios | | 10.341,77 | 6.746,75 |
| Otros Gastos | | 129.269,02 | 89.499,59 |
| IVA que se Carga al Gasto | | 5.498,36 | 0,00 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) EN OPERACIÓN | | 873.227,93 | 853.673,97 |
| INGRESOS (EGRESOS) NO OPERACIONALES | | | |
| (+) Otros Ingresos | 23 | 0,00 | 2.000,00 |
| PÉRDIDA o GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMP. A LA RENTA | | -143.246,28 | -16.452,98 |
| (-) 15% Participación de Trabajadores | | 0,00 | 0,00 |
| PÉRDIDA o GANANCIA DESPUÉS DE PART. TRABAJADORES | | -143.246,28 | -16.452,98 |


 ING. VIVIANA ZAMBRANO GONZÁLEZ
 GERENTE GENERAL
 C.I. 130668723-5


 ING. FABIAN MARQUEZ BRAVO
 CONTADORA GENERAL
 RUC No. 1311485864001

APRONAM S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

| DESCRIPCIÓN | CAPITAL SUSCRITO | RESULTADOS ACUMULADOS | | | | | TOTAL PATRIMONIO |
|---|------------------|--------------------------------------|----------------------|--|---------------------------|------------------------------|------------------|
| | | APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | GANANCIAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIA NETA DEL PERIODO | (-) PERDIDA NETA DEL PERIODO | |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO | 800,00 | | | 803,31 | 231.156,93 | -143.246,28 | 89.513,96 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 800,00 | | | 803,31 | 247.609,91 | -16.452,98 | 232.760,24 |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR | 800,00 | | | 803,31 | 247.609,91 | -16.452,98 | 232.760,24 |
| CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES | | | | | | | |
| CORRECCIONES DE ERRORES: | | | | | | | |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO: | - | | | | -16.452,98 | -126.793,30 | -143.246,28 |
| Aumento (Disminución) de Capital Social | | | | | | | |
| Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales | | | | | -16.452,98 | 16.452,98 | |
| Otros Cambios (Detallar) | | | | | | | |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del Ejercicio) | | | | | | -143.246,28 | -143.246,28 |


 ING. VIVIANA ZAMBRANO GONZÁLEZ
 GERENTE GENERAL
 C.I. 130668723-5


 ING. FABIAN MARQUEZ BRAVO
 CONTADORA GENERAL
 RUC No. 1311485864001

APRONAM S.A

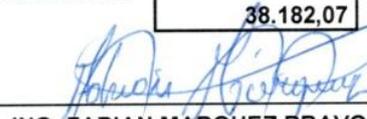
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

| ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO | 31-dic 2019 |
|---|----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
| Clases de Cobros por actividades de operación | 5.476.441,40 |
| (+) Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios | 5.476.441,40 |
| Clases de pagos por actividades de operación | -5.438.259,33 |
| (-) Pagos a Proveedores por el suministro de bienes y servicios | -4.474.135,68 |
| (-) Pagos a y por cuenta de empleados | |
| (-) Otros pagos por actividades de operación | -964.123,65 |
| (+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo | |
| (=) FLUJO NETO PROCEDENTES DE (UTILIZACION EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -1.509,00 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | |
| (-) Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras | |
| (-) Adquisición de propiedad, planta y equipo | -1.509,00 |
| (=) FLUJO NETO PROCEDENTES DE (UTILIZACION EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -70.270,84 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | |
| (+) Financiamiento de Préstamos | |
| (-) Pago de préstamos | -70.270,84 |
| (=) FLUJO NETO PROCEDENTES DE (UTILIZACION EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -33.597,77 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO | 50.305,37 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO | 16.707,60 |
| CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | -143.246,28 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO: | 13.828,99 |
| (+/-) Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 13.828,99 |
| (+/-) Ajustes por gasto de deterioro(REVERSIONES POR DETERIORO) RECONOCIDAS | |
| (+/-)Perdida(Ganancia) de moneda extranjera no realizada | |
| (+/-)Perdida en Cambio de Moneda Extranjera | |
| (+/-) Ajustes por gasto de Provisiones | - |
| (+/-) Ajustes por Participaciones No Controladoras | |
| (+/-) Ajustes por Pagos Basados en Acciones | |
| (+/-) Ajustes por Ganancias (Perdidas) en Valor Razonable | |
| (+/-) Ajustes por gasto por impuesto a la renta | |
| (+/-) Ajustes por gasto por participación trabajadores | - |
| (+/-) Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | - |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS: | 167.599,36 |
| (+/-) (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 470.637,79 |
| (+/-) (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | -114.040,69 |
| (+/-) (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | |
| (+/-) (Incremento) disminución en inventarios | 8.016,55 |
| (+/-) (Incremento) disminución en otros activos | 11.018,03 |
| (+/-) Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | -206.330,27 |
| (+/-) Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | -1.702,05 |
| (+/-) Incremento (disminución) en beneficios empleados | - |
| (+/-) Incremento (disminución) en anticipo de clientes | |
| (+/-) Incremento (disminución) en otros pasivos | |
| FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 38.182,07 |


ING. VIVIANA ZAMBRANO GONZÁLEZ
GERENTE GENERAL
C.I. 130668723-5


ING. FABIAN MARQUEZ BRAVO
CONTADORA GENERAL
RUC No. 1311485864001

1.- IDENTIFICACIÓN Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía **APRONAM S.A.**, fue constituida en la ciudad de Portoviejo, Provincia de Manabí, República del Ecuador, el 7 de febrero de 2008 y aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No.08.P.DIC.0082 del 15 de febrero del 2008.

Quedando legalmente inscrita en el Registro Mercantil bajo del No.A-440, Reportorio General tomo No.535.

La Superintendencia de Compañías la registro con el expediente No. 96059

La representante legal de la compañía es la Ing. Viviana Zambrano González, con un período de duración de 4 años.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la Provincia de Manabí, Cantón Chone, Ciudadela URB. Jardines el Inca y Los Profesores. Su Registro Único de Contribuyente es 1391748892001.

Su actividad económica Principal Distribución y Comercialización de Productos PRONACA.

2. - BASES PARA LA ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

Las políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros se detallan a continuación:

a) Preparación de los estados financieros. -

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

b) Moneda funcional. -

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

c) Efectivo y equivalentes al efectivo. -

La compañía reconocerá el efectivo y equivalentes de efectivo en el momento que ingresen o salgan de la compañía; la compañía medirá inicialmente el efectivo y equivalentes de efectivo por el valor monetario recibido o entregado representado por billetes, monedas u otro documento equivalente.

d) Cuentas por cobrar. -

La compañía reconocerá las cuentas por cobrar cuando su importe pueda ser medido con fiabilidad y que sea probable que éste fluya a la empresa en forma de efectivo o equivalente de efectivo o que genere otro tipo de beneficios económicos para la empresa. La compañía medirá inicialmente las cuentas por cobrar al precio de la transacción, excepto si la transacción tiene fines de financiación (plazo mayor a un año); en este caso las cuentas por cobrar se deberán medir al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

e) Inventarios, suministros, insumos y reactivos. -

Los inventarios deberán ser reconocidos en el momento de la adquisición (transacción de compra); el costo de ventas de los inventarios se deberá reconocer en la medida que se vayan debitando a efecto del costo de ventas. Los Inventarios serán medidos inicialmente al costo de adquisición.

f) Servicios y otros pagos anticipados. -

Se registrarán los anticipos efectuados a proveedores pagos anticipados, los valores efectuados por cliente que se registran como anticipo de clientes en el pasivo corriente y que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico.

g) Propiedades, planta y equipo.

La compañía reconocerá un activo como propiedades, planta y equipo sólo si es probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados con el bien y que su costo pueda ser medido con fiabilidad. El reconocimiento de los elementos de propiedades, planta y equipo se deberá hacer de manera separada entre sus componentes principales, como por ejemplo terreno y edificios, edificaciones e instalaciones, equipo de laboratorio, equipo de computación, muebles y enseres, entre otro. Cuando algún bien de propiedades, planta y equipo necesite reparaciones o

sustituciones de partes significativas, la empresa dará de baja en la proporción que corresponda y añadirá el nuevo costo, siempre y cuando se espere que genere beneficios económicos adicionales.

h) Depreciación. -

El reconocimiento de la depreciación de un bien de propiedad, planta y equipo se hará de forma sistemática a lo largo de su vida útil, reconociéndose desde el momento que el bien esté disponible para su uso (sea o no utilizado) y cesará únicamente cuando se haya reconocido totalmente el importe depreciable o cuando se dé de baja el activo depreciable. El importe depreciable de un elemento de propiedades, planta y equipo será su costo inicial, sin considerar valor residual; la estimación de la vida útil se hará en función del uso que la administración pretenda darle el bien. El gasto por depreciación será reconocido en los resultados del período de manera mensual.

Para la medición inicial de la depreciación de los elementos reconocidos como propiedades, planta y equipo, la empresa utiliza el método de línea recta.

i) Cuentas comerciales a pagar. -

Se registran las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por Bancos o Instituciones Financieras, con vencimientos corrientes y llevadas al costo amortizado.

j) Beneficios a empleados. -

La empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados, a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la misma durante el período sobre el que se informa, como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados; si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, la empresa reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

k) Provisiones. -

Las provisiones serán reconocidas por la empresa cuando tenga una obligación al cierre del período como resultado de un suceso pasado, es probable que tenga que desprenderse de recurso que incorporen beneficios económicos, para liquidar la obligación y que el importe de dicha obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Bajo este rubro se registrará la provisión del Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto, Vacaciones, estos beneficios se miden a su valor nominal.

l) Reconocimiento de ingresos. -

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos por los servicios prestados, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, disminución de las obligaciones, que dan como resultados aumentados del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.

Se registran los ingresos por venta al por mayor y menor de productos diversos para el consumidor, cuando estos puedan ser estimados con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociadas con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación al final del período sobre el que se informa.

m) Reconocimientos de gastos. -

Los gastos son aquellos que surgen en la actividad ordinaria de la compañía. Los gastos administrativos, de ventas, financieros y otros gastos son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo del bien o servicio.

n) Utilidad (o Pérdida) del ejercicio en curso. -

Por su naturaleza es una cuenta patrimonial del Patrimonio Neto. Representa el resultado del ejercicio. Si es deudor (resultado negativo) se debita contra todas las cuentas de resultado negativo. Si es acreedor (resultado positivo) se acredita contra todas las cuentas de resultado positivo.

o) Utilidad (o Pérdida) acumulada de ejercicios anteriores. -

Por su naturaleza es una cuenta patrimonial del Patrimonio Neto. Representa los resultados acumulados de ejercicios anteriores sin asignación determinada. Se debita al comenzar un nuevo período (Pérdida), y por la distribución de los resultados acumulados. Se acredita al comenzar un nuevo período. (Ganancia).

p) Costos. -

Comprende todos los costos incurridos en la Fabricación y Producción.

q) Capital social. –

La compañía reconocerá la emisión de participaciones como patrimonio cuando se extiende el título valor a otra parte que se obliga a entregar efectivo u otro recurso a cambio de éste. Si la empresa emite los títulos sin antes recibir el efectivo u otro recurso, se reconocerá el importe por cobrar como una compensación al patrimonio y no como activo; si por lo contrario recibe efectivo u otro recurso y no ha emitido los títulos, y no se le puede exigir el reembolso de éstos, la empresa reconocerá el correspondiente incremento en el patrimonio en la medida de la contraprestación recibida.

r) Reserva legal. –

Representan las apropiaciones de utilidades, constituidas por la ley, por los estatutos, acuerdos de Accionista y participantes para propósitos específicos de salvaguarda económica.

3. - Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo registra los siguientes valores al 31 de diciembre de 2019.

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | | |
| Caja Chica | 500,00 | 500,00 |
| Caja | 16.096,56 | 49.694,33 |
| Banco Pichincha | 32,19 | 32,19 |
| Banco Bolivariano | 78,85 | 78,85 |
| TOTAL | \$ 16.707,60 | \$ 50.305,37 |

ESPACIO EN BLANCO

4. - Cuentas y Documentos por Cobrar.

La cuenta y documentos por cobrar de acuerdo a su detalle la subcuenta anticipo a terceros posee un saldo acreedor por un valor de 10.735,39 dólares infringiendo de esta manera los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para PYMES. Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes | | |
| Cuenta por cobrar a clientes | 48.344,35 | 72.914,31 |
| Cuentas por Liquidar Pronaca | 5.214,03 | 5.633,02 |
| Anticipos Terceros | -10.735,39 | -7.122,36 |
| Clientes Terceros | 197.568,11 | 252.325,91 |
| Anticipos Promar | 0,00 | 276.438,51 |
| Cheques Pos-fechados | 82.191,33 | 79.731,52 |
| Cta. Temporal Proveedores | 0,00 | 82,32 |
| Factura por Emitir | 51,23 | 107,68 |
| Provisión Incobrables | -14.867,21 | 0,00 |
| TOTAL | \$ 259.422,10 | \$ 607.196,60 |

5. - Otras Cuentas y Documentos por Cobrar

Un detalle de las otras cuentas por cobrar de los saldos, fue como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Crédito Tributario IVA | | |
| Otras Cuentas por Cobrar | 118.706,22 | 0,00 |
| TOTAL | \$ 118.706,22 | \$ 0,00 |

ESPACIO EN BLANCO

6. - Inventarios

El incremento de nuestro Inventario, corresponden a las compras realizadas en el periodo 31 de diciembre de 2019, está detallado por los siguientes valores:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Inventarios | | |
| Inventario Tarifa Gravada | 30.989,26 | 22.209,35 |
| Inventario Tarifa 0% | 70.498,69 | 87.097,98 |
| Provisión Inventarios por Diferir | -197,17 | -197,17 |
| TOTAL | \$ 101.290,78 | \$ 109.110,16 |

7. - Servicios y Otros Pagos Anticipados

El saldo del movimiento de la cuenta servicios otros pagos anticipados, durante el año 2019 ha sido el siguiente:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Servicios y Otros Pagos Anticipados | | |
| Anticipo Comisiones Empleados | 0,00 | 3.237,28 |
| Anticipo Quincena Empleados | 0,00 | 660,00 |
| Crédito Tributario - Impuesto a la Renta | 9.280,79 | -48.393,63 |
| Socios | 0,00 | 132.410,97 |
| Anticipo Impuesto a la Renta años anteriores | 26.615,38 | 26.615,38 |
| Seguros | 14.260,23 | 31.121,10 |
| Intereses | 0,00 | 24,16 |
| TOTAL | \$ 50.156,40 | \$ 145.675,26 |

ESPACIO EN BLANCO

8. - Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es el siguiente:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Activos por Impuestos Corrientes | | |
| 2% Compensación Zona Cero | 0,00 | 14.621,39 |
| IVA Compras Bienes | 54,63 | 19,91 |
| Anticipo Impuesto a la Renta actual | 13.776,55 | 0,00 |
| Crédito Tributario 14% | 20887,03 | 43.821,73 |
| Crédito Tributario | 0,00 | 14.964,65 |
| Retenciones en la Fuentes 1% | 15.290,63 | 22.233,25 |
| TOTAL | \$ 50.008,84 | \$ 95.660,93 |

9. - Propiedad, Planta y Equipo

Los movimientos de Propiedades, Planta y Equipos, fueron como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Propiedad, Planta y Equipo | | |
| Maquina y Equipo | 73.850,23 | 73.850,23 |
| Construcciones en Curso | 37.340,64 | 37.340,64 |
| Muebles y Enseres | 13.403,64 | 13.403,64 |
| Equipo de Computación | 15.392,08 | 13.883,08 |
| Vehículos | 36.500,00 | 36.500,00 |
| Edificio e Instalaciones | 9.406,00 | 9.406,00 |
| Depreciación Acumuladas | -82.546,81 | -68.717,82 |
| TOTAL | \$ 103.345,78 | \$ 115.665,77 |

10. - Otros Activos No Corrientes

La Cuenta de Otros Activos No Corriente, se compone de las siguientes cuentas y valores:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| OTROS ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| Pérdida y Robos | 0,00 | 2.707,21 |
| TOTAL | \$ 0,00 | \$ 2.707,21 |

11. - Cuentas y Documentos por Pagar.

Las Deudas exigibles por cancelar que la compañía se mantiene presente en el ejercicio económico.

Al 31 de diciembre de 2019, lo que respecta a Cuentas y Documentos por Pagar, existe una cuenta con saldos deudores, a pesar de que al pertenecer al grupo del pasivo su naturaleza es acreedora se detalla a continuación:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar | | |
| Pronaca | -501.954,37 | -486.579,59 |
| Movimiento Jabas con PRONACA | -369,49 | -371,00 |
| Fact. Por Recib. Proveedores Locales | -23.333,69 | -13.103,51 |
| Fact. Registros Proveedores Locales | 61.807,35 | 60.681,82 |
| TOTAL | \$ -463.850,20 | \$ -439.372,28 |

ESPACIO EN BLANCO

12. - Otras Obligaciones Corrientes

Las Cuentas que forma Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre de 2019, es el siguiente:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Otras Obligaciones Corrientes | | |
| Telefonía Pública | -65,27 | -5.282,61 |
| Otras Ret. Aplicables el 2% | -131,58 | -213,50 |
| 8% Serv. Predomina Intelecto | -99,05 | 0,00 |
| 8% Arrendante Bienes Inmuebles | -217,39 | -156,52 |
| 1% Transferencia Bienes Muebles | -5.770,87 | 8.821,92 |
| 1% Serv. Medios Publ.y Agencias | 0,00 | -37,00 |
| 2% Serv. Predomina Mano de Obra | -6,88 | -165,77 |
| 10% Hon. Profes. Relación | -150,00 | -240,01 |
| 1% Transporte de Carga | -110,60 | -256,73 |
| Relación de Dependencia | -100,93 | -104,92 |
| 1x1000 Seguros y Reaseguros | -12,13 | -8,97 |
| 2% Compensación Zona Cero Terreno | 0,00 | -14.142,95 |
| 20% IVA Serv. Cont. Especial | -321,81 | -303,11 |
| 10% IVA Bienes Cont. Especial | -1.035,12 | -1.066,36 |
| IVA Ventas 14% | 0,00 | -102.749,05 |
| IVA Compras (100%) | 0,00 | -87,60 |
| IVA 100% Arrend. Inm. | -506,09 | -381,93 |
| IVA 100% Prest. Servicios Profe. | 0,00 | -288,03 |
| IVA Compras (70%) | -387,63 | -445,77 |
| IVA Compras (30%) | -56,61 | -122,16 |
| IVA Ventas | -10.564,08 | 95.906,38 |
| Fact. Anticipo Proveedores | 0,00 | 0,00 |
| Proveedores Corto Plazo | -20.634,40 | -17.590,72 |
| Prestamos a Terceros | 0,00 | 696,23 |
| Intereses por Pagar | 0,00 | -1.183,43 |
| Gastos Caja Chica por Pagar | 0,00 | -9.662,30 |
| Paseo Anual | 0,00 | 44,50 |
| Agasajo Navideño | 0,00 | 214,96 |
| 1% Bienes Origen Agrícola, Pecuario | 0,00 | -15.371,91 |
| 8% Notarios y Registradores | 0,00 | 57,46 |
| Otras Ret. Aplicables el 25% | 0,00 | 91,33 |
| TOTAL | \$ -40.170,44 | \$ -64.028,57 |

ESPACIO EN BLANCO

13. - Beneficios con el IESS y Empleados por pagar

Un resumen de los Beneficios a los Empleados por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Beneficios a los Empleados | | |
| Préstamos IESS | -966,26 | -109,90 |
| Aporte Personal por Pagar | -2.211,78 | -3.993,71 |
| Fondos de Reservas | -1.399,13 | -3.674,63 |
| Aporte Patronal por Pagar | -2.843,72 | -587,00 |
| Nómina por Pagar | -722,76 | -1.436,32 |
| Décimo Tercero | -1.943,76 | -1.927,56 |
| Décimo Cuarto | -9.295,86 | -10.119,18 |
| Impuesto a la Renta | 0,00 | -3.122,69 |
| Liquidaciones por Pagar | 0,00 | 2.853,18 |
| Bonificación Desahucio | 0,00 | 3.572,29 |
| Utilidades no Distribuidas | 0,00 | -41.440,11 |
| Participación Trabajadores | 0,00 | 29.716,72 |
| TOTAL | \$ -19.383,27 | \$ -30.268,91 |

14. - Obligaciones con Instituciones Financieras

Un resumen de Obligaciones Financieras por pagar por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Impuestos por pagar | | |
| Sobre Giros Bancarios | -28.043,66 | -211.546,56 |
| Banco Pichincha | 0,00 | -3.976,39 |
| TOTAL | \$ -28.043,66 | \$ -215.522,95 |

ESPACIO EN BLANCO

15. - Obligaciones con Instituciones Financieras

El saldo de los Préstamos a Entidades Financiera por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 fue como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Préstamos Bancarios | | |
| Préstamos Bancarios a Largo Plazo | -37.789,16 | -108.060,00 |
| TOTAL | \$ -37.789,16 | \$ -108.060,00 |

16. - Provisión Jubilación Patronal

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es el siguiente:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Provisión Jubilación Patronal | | |
| Provisión Jubilación Patronal | -19.786,38 | -19.786,38 |
| Provisión Desahucio | -1.100,65 | -1.100,65 |
| TOTAL | \$ -20.887,03 | \$ -20.887,03 |

17. - Capital Suscrito.

A diciembre 31 de 2019 constituye el monto total del capital de la compañía, representado por accionistas y que consta en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil; el cual está conformado por 800,00 acciones ordinarias y nominativas, de US\$ 1 cada una. Distribuido de la siguiente manera:

| <i>NO.</i> | <i>IDENTIFICACIÓN</i> | <i>ACCIONISTAS</i> | <i>NACIONAL</i> | <i>ACCIONISTAS</i> | <i>%</i> |
|-------------------------------|-----------------------|--|-----------------|--------------------|-------------|
| 1 | 130668723-5 | ZAMBRANO GONZÁLEZ VIVIANA JACQUELINE | ECUADOR | 792,00 | 99,00 |
| 2 | 130513949-3 | GARCIA VELASQUEZ FRANCISCO GUSTAVO | ECUADOR | 8,00 | 1,00 |
| TOTAL CAPITAL SUSCRITO | | | | 800,00 | 100% |

ESPACIO EN BLANCO

18. - Resultado Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIF

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es el siguiente:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Resultado Adopción NIIF | | |
| Adopción por primera vez NIIF | -803,31 | -803,31 |
| TOTAL | \$ -803,31 | \$ -803,31 |

19. - Resultado años anteriores

La compañía **APRONAM S.A.**, con RUC 1391748892001 domiciliada en el Cantón de Chone, durante el ejercicio fiscal 2019 ha efectuado lo siguientes:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Resultado años anteriores | | |
| Utilidades Acumuladas | -231.156,93 | -16.452,98 |
| TOTAL | \$ -231.156,93 | \$ -16.452,98 |

ESPACIO EN BLANCO

20. - Ventas Netas

Nuestras operaciones de ventas, comprendida el 31 de diciembre de 2019, corresponden a los ingresos de las ventas de nuestras principales operaciones de ventas al por mayor de artículos de plástico, así como las ventas *prenda de vestir, electrodomésticos para el hogar, juguetes y locería en general*, las cuales nos ha permitido cubrir los gastos operacionales y Financieros incurridos durante el periodo.

| DESCRIPCIÓN | A Diciembre 31 2019 | A Diciembre 31 2018 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| (+) Ventas Netas | | |
| Ventas Tarifa 12% | -1.065.849,89 | -1.030.916,31 |
| Descto Vtas Finan. Embutidos | 0,00 | 70.971,59 |
| Descto Vtas Fin. Conservas | 0,00 | 16.427,74 |
| Ventas Tarifa 0% | -5.339.311,56 | -5.822.590,57 |
| Descto Vtas Finan. Pollos | 681.360,65 | 332.865,32 |
| Descto Vtas Finan. Pavos | 2.255,14 | 1.068,20 |
| Descto Vtas Finan. Gallinas | 2.133,92 | 135,07 |
| Descto Vtas Finan. Cerdos | 213.247,47 | 234.302,35 |
| Descto Vtas Finan. Embutidos | 113.073,78 | - |
| Descto Vtas Finan. Listos | 487,36 | 500,64 |
| Descto Vtas Finan. Prod.Mar | 111,32 | 67,64 |
| Descto Vtas Fin. Huevos | 25.749,90 | 11.830,28 |
| Descto Vtas Fin. Arroz | -11,08 | 24.810,26 |
| Descto Vtas Fin. Alimento | 136.257,04 | 123.351,74 |
| Descto Vtas Fin. Conservas | 18.770,87 | 0,00 |
| Descto Vtas FinTer Moderna Alime | 1.568,07 | 200,54 |
| Dif. Peso Pollos | 24,80 | 5,45 |
| Dif. precio pollo | 146.861,97 | 276.303,29 |
| Dif. precio pavos | 2.252,73 | 2.343,13 |
| Dif. precio cerdos | 35.967,00 | 12.845,00 |
| Dif. precio embutidos | 1.104,38 | 44,69 |
| Dif. Precio Huevos | 10.004,43 | 4.835,11 |
| Dif. Precio Arroz | 0,00 | 20.308,61 |
| Dif. Precio Conservas | 6.768,09 | 10.247,39 |
| Dif. Precio Alimento | 1.370,00 | 419,30 |
| TOTAL | \$-5.005.803,61 | \$-5.709.623,54 |

ESPACIO EN BLANCO

21. - Costo de Ventas y Producción

Al 31 de diciembre de 2019 el detalle de Costos de Ventas y Producción es como sigue:

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| (-) Costo de Ventas y Producción | | |
| Costo de Ventas Tarifa 0% | 4.434.245,77 | 4.986.556,14 |
| Costo de Ventas Tarifa 12% | 874.591,76 | 837.527,38 |
| Descto Compras | -754.768,19 | -694.515,43 |
| Ajuste Faltantes/Diferencias | -17.205,00 | -17.694,49 |
| Ajuste Producto Dañado | 7.535,92 | 5.446,61 |
| Variac.Precio Compra 0% | -378.974,64 | -375.032,78 |
| Variac.Precio Compras 12% | -135.371,58 | -63.975,54 |
| Variación de Stock 0% | 256.168,86 | 330.834,34 |
| Variación de Stock 12% | 122.953,73 | 65.080,50 |
| Correc.Valor de Stock 0% | -118.581,90 | -183.319,08 |
| Correc.Valor de Stock 12% | -14.772,77 | -16.505,10 |
| TOTAL | \$ 4.275.821,96 | \$ 4.874.402,55 |

ESPACIO EN BLANCO

22. - Gastos Operacionales

La compañía **APRONAM S.A.**, registra los siguientes gastos efectuados durante el año 2019.

| DESCRIPCIÓN | A Diciembre 31 2019 | A Diciembre 31 2018 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Gastos Operacionales | | |
| Sueldos - Administrativos | 213.055,17 | 209.614,68 |
| Sobretiempos - Administrativos | 25.604,99 | 18.681,00 |
| Comisiones - Administrativos | 40116,09 | 56.887,00 |
| Beneficios Sociales - Beneficios Sociales | 36.006,88 | 36.578,11 |
| Vacaciones - Administrativos | 4.689,90 | 3.682,02 |
| Gastos de Representación - Administrativos | 72,68 | 57,75 |
| Indemnizaciones - Administrativos | 2.463,24 | 0,00 |
| Aguinaldos - Administrativos | 1.366,54 | 1.283,04 |
| Bono de cumplimiento - Administrativos | 7.000,00 | 2.260,00 |
| Fondo de Reserva - Aportes a la Seguridad Social | 21.623,69 | 18.478,11 |
| Aporte Patronal - Aportes a la Seguridad Social | 33.807,83 | 34.485,06 |
| Bonificación por Desahucio - Beneficios Sociales | 8.624,49 | 275,31 |
| Depreciaciones Activos Fijos - No Deducibles | 13.828,99 | 13.352,76 |
| Provisiones para créditos incobrables | 1.422,25 | 2.287,35 |
| Promoción y publicidad | 4.399,42 | 2.267,82 |
| Transporte - Fletes | 132.139,28 | 161.263,82 |
| Combustible Vehículo Liviano - Gasto vehicular | 1.175,75 | 1.096,51 |
| Combustible Vehículo Red Secun - Gasto vehicular | 5.029,17 | 6.740,12 |
| Movilización Nómina - Administrativos | 2.499,11 | 681,58 |
| Movilización Viáticos Locales - Gastos de Gestión | 31.944,03 | 31.486,00 |
| Gastos de viaje - Gastos de Gestión | 6,00 | 18,50 |
| Arrendamientos operativos | 36.745,76 | 26.295,60 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 16.195,68 | 23.042,31 |
| Embalajes Prod. Terminado - Otros Gastos | 3.450,86 | 784,28 |
| Mantenimiento y reparaciones | 54.653,24 | 72.847,83 |
| Seguridad Industrial - Otros Gastos | 16.976,81 | 848,24 |
| Matriculación Vehicular - Gasto vehicular | 579,33 | 0,00 |
| Multas - Gasto vehicular | 430,82 | 771,11 |
| Trámites - Otros Gasto | 6.156,29 | 5.047,82 |
| IVA que se Carga al Gasto - Otros Gastos | 5.498,36 | 0,00 |
| Servicio Públicos | 26.036,26 | 27.354,50 |
| Atención Médica - Otros Gastos | 750,00 | 725,00 |
| Refrigerio - Otros Gastos | 28.441,49 | 28.726,84 |
| Uniforme Ropa de Trabajo - Otros Gastos | 3.674,85 | 3.266,33 |
| Atenciones Sociales - Gastos de Gestión | 1.156,08 | 210,00 |
| Gasto Cafetería - Otros Gastos | 2.187,16 | 1.645,72 |
| Correo y Encomiendas - Otros Gastos | 325,47 | 358,46 |
| Donaciones - Otros Gastos | 3.348,85 | 5.271,90 |
| Honorarios Varios - Honorarios, comisiones y dietas | 871,11 | 307,74 |
| Vigilancia - Otros Gastos | 35.377,76 | 31.794,20 |
| Facturación Electrónica - Otros Gastos | 4.471,41 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Auditorías - Honorarios, comisiones y dietas | 3.808,00 | 2.688,00 |
| Comunic.Telefonía Celular - Otros Gastos | 13.954,26 | 10.232,69 |
| Personal Ocasional - Administrativos | 767,00 | 2.434,00 |
| Servicios Varios - Otros Gastos | 10.137,34 | 822,31 |
| Otros Gastos | 16,47 | - 24,20 |
| Seguros Entidades Financieras - Otros Servicios Bancarios | 1.870,90 | 564,75 |
| Gastos Bancarios - Otros Servicios Bancarios | 1.549,13 | 1.423,22 |
| Intereses Ent. Financieras - Otros Servicios Bancarios | 6.836,06 | 2.541,29 |
| Intereses Terceros - Otros Servicios Bancarios | 85,68 | 1.617,59 |
| Otros Servicios Bancarios | 0,00 | 599,90 |
| TOTAL DE GASTOS | \$ 873.227,93 | \$ 853.673,97 |

23. - Otros Ingresos

La compañía **APRONAM SA.**, registra Otros ingresos alejado de la actividad principal los siguientes ingresos efectuados durante el año 2019.

| <i>DESCRIPCIÓN</i> | <i>A Diciembre 31 2019</i> | <i>A Diciembre 31 2018</i> |
|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| (+) Otros Ingresos | | |
| Otros Ingresos | 0,00 | 2.000,00 |
| TOTAL | \$ 0,00 | \$ 2.000,00 |

ESPACIO EN BLANCO

24. - Conciliación Tributaria

Al 31 de diciembre de 2019, la determinación del 15% Participación de Trabajadores, del Impuesto a la Renta Causado y del Saldo del Contribuyente es como se indica a continuación:

| APRONAM S.A CONCILIACION TRIBUTARIA POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$) | | |
|--|-----------|---------------------|
| PÉRDIDA ANTES DE 15% PART. TRABAJADORES E IMP. RENTA | | - 143.246,28 |
| PART. TRABAJADORES (15%) | | 0,00 |
| PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS | | -143.246,28 |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | 14.293,32 | |
| (-) DIVIDENDOS EXENTOS | 0,00 | |
| (-) OTRAS RENTAS EXENTAS | 0,00 | |
| (+) PART. TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS | 0,00 | |
| PÉRDIDA TRIBUTARIA | | - 128.952,96 |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (25%) | | |
| (-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE EJERCICIO FISCAL | 13.758,17 | |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO) | | |
| (+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO | - | |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL | 6.624,32 | |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | 8.666,31 | |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO ISD | | |
| SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | | 29.048,80 |

25. - Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2019 y a la fecha de la emisión de este informe, no se produjeron otros eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo en los Estados Financieros y que no se hayan revelado en los mismos.

ESPACIO EN BLANCO