

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares	2019
Caja General	-
Banco Bolivariano	7.83
Caja Chica	-
Total	7.83

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Cientes	1,828.80
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Anticipos a proveedores	0.00
Angel Córdov 0.00 0.00	
Total	1,828.80

El análisis de antigüedad de Clientes Al 31 de Diciembre de 2019 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Cliente1	1,828.80	1,828.80	-		
Cliente2	-	-	-		
Cliente3	-	-	-		
Cliente4	-	-	-		
Total	1,828.80	1,828.80	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Documentos por Cobrar	-
Anticipo a empleados	-
Préstamos a empleados	17,357.15
Crédito tributario – IVA	17,372.01
Retenciones por cobrar - IR	2,431.56
Crédito tributario – IR	-
Total	37,160.72

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 5 Inventarios**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Inventario de Materias Primas	-
Total	-

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Terrenos	68,333.33
Edificios	142,263.36
Construcciones en Proceso	73,666.67
Muebles y Enseres	7,840.92
Vehiculos	38,911.45
Depreciación Acumulada	(84,377.45)
Total	246,638.28

Nota 7 Préstamos a Corto Plazo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Banco del Pichincha	14,106.03
Total	14,106.03

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019**

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Proveedores	2,970.00
Anticipo de Clientes	-
Cliente1	-
Cliente2	-
Total	2,970.00

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2019 , es como sigue:

Proveedor	Deuda		0 - 30 días	31 - 60 días	60 días
	Total	No Vencido			
Proveedor1	2,970.00	2,970.00			
Proveedor2	-	-			
Proveedor3	-				
Proveedor4	-				
Proveedor5	-				
Proveedor6	-				
Proveedor7	-				
Proveedor8	-				
Proveedor9	-				
Proveedor10	-				
Proveedor11	-				
Proveedor12	-				
Proveedor13	-				
Proveedor14	-				
Proveedor15	-				
Proveedor16	-				
Total	2,970.00	2,970.00	-	-	-
Porcentaje del Período:	100.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Nota 9 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Retenciones por pagar - IR	-
Retenciones por pagar - IVA	-
Otros	33,433.85
Impuesto a la Renta por Pagar	4,588.53
Total	38,022.38

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 10 Otras Cuentas por Pagar**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Aportes al IESS por pagar	918.00
Acreedores Varios	50,000.00
Beneficios Sociales por pagar	1,584.16
Participación de Trabajadores	3,680.64
Sueldos Por Pagar	-
Total	56,182.80

Nota 11 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Capital Social	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	-
Total	800.00

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Utilidad de Ejercicios anteriores	155,062.79
Pérdida de Ejercicios anteriores	-
Utilidad del Periodo	16,268.42
Total	171,331.21

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019,

En dólares americanos	2019
Ventas Netas	134,667.83
Costo de Ventas	-
Total	134,667.83

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 14 Gastos Operativos**

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Sueldos y Salarios	21,148.67
AEI	-
Horas Extras	-
Beneficios Sociales	2,992.39
Aporte Patronal	4,331.95
Alimentación	-
Incentivos	-
Otros Gastos de Personal	-
Subtotal	28,473.01
Depreciaciones y Amortizaciones	14,822.91
Subtotal	14,822.91
Afiliaciones y Suscripciones	-
Arriendos	-
Combustibles y Lubricantes	800.00
Copias e Impresiones	-
Miscelaneos	25,087.00
Honorarios Profesionales	-
Impuestos y Contribuciones	-
Movilización	-
Mantenimiento y Reparaciones	-
Servicios Básicos	30,764.19
Servicios Bancarios	-
Suministros de Oficina	4,950.12
Seguros	-
IVA Cargado a Gastos	-
Telecomunicaciones	-
Representación y Gestión	1,200.00
Vigilancia y Guardianía	-
Subtotal	62,801.31
TOTAL GENERAL	106,097.23

TERCERIZADORA DE CARTERA ECUATORIANA S.A. TERCEC

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 15 Gastos No Operativos

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019, es como sigue:

En dólares americanos	2019
Intereses	1,933.01
Comisiones Bancarias	-
Multas e Intereses	2,100.00
Total	4,033.01