

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

VIALTEC S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO		
11	ACTIVO CORRIENTE	
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
110102	CAJAS CHICAS	
110102001	Caja Chica Oficina	300,00
110102	TOTAL CAJAS CHICAS	300,00
1101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	300,00
1102	BANCOS	
110201	BANCOS NACIONALES	
110201001	Banco de Guayaquil Cta.cte. 5076773	6.915,78
110201003	Banco del Pichincha Cta. Ahorros	46,38
110201004	Banco del Pichincha Cta. Cte 2100145571	3.270,29
110201	TOTAL BANCOS NACIONALES	10.232,45
1102	TOTAL BANCOS	10.232,45
1104	CUENTAS POR COBRAR	
110401	CLIENTES	
110401,0004	Consultagro S.a	1.981,98
110401,0011	Nieto OrmeDo Hernan Washington	148,50
110401,0017	Aveiga CedeDo Carlos Adrian	378,90
110401,0020	Productos del Mar Marina-trading S.a.	316,80
110401,0028	Veloz Marussich Alexandra Rebeca	5,40
110401,0030	Organicisland S.a.	807,83
110401,0033	Dunlea S.a	178,20
110401,0040	Granda Granda Wilmer Alfredo	150,00
110401,0050	Alvarado Guaman Luis Alfredo	247,50
110401,0058	Biotecnologia y Genetica Marina S.a	579,15
110401,0064	Salvatierra Garcia Cesar	31,20
110401,0077	Gomez Cuenca Edgar Lorenzo	965,90
110401,0082	Laboratorio Quirola Labquir S.a	51,48
110401,0088	Legatorie S.a	326,70
110401,0089	Liris S.a.	388,40
110401,0102	Nieto OrmeDo Jhonny	128,08
110401,0104	Nieto OrmeDo Edwin	50,20
110401,0110	Poveda Murillo Pilar	145,79
110401,0113	Roquimin S.a	876,35
110401,0117	Servituralde Cia. Ltda	7.166,84
110401,0122	Campotrax S.a	1.570,11
110401,0132	Nietolar S.a	1.742,52

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

110401,0137	Jorge Rafael Fernando Coello Fuente	927,76
110401,0153	Industria Camaronera Constamar-ivac S.a	59,00
110401,0155	Mugati S.a	24,00
110401,0156	Ardicor Cia. Ltda.	81,20
110401,0168	Avelino Alcivar Walter Florencio	460,50
110401,0169	Pincay Amen Gabriel Enrique	30,00
110401,0172	Loor Alcivar Frowen Agustín	100,80
110401,0180	Panaderia California Pancali S.a	294,03
110401,0185	Larvas del Pacifico Pacifilab S.a	0,65
110401,0186	Abraham Moran Bertha	3.627,50
110401,0187	Moran Aspiazu Bonifacio Manuel	496,25
110401,0216	Chan Miranda Guadia Emilio	66,80
110401,0218	Laboratorio de Larvas Oceanviewlab S.a	297,08
110401,0220	Neira Anda Mauricio Andres	608,00
110401,0248	Palma Borbor J	104,00
110401,0268	Veturia S.a.	891,17
110401,0278	Puig Plaza Francisco Xavier	180,00
110401,0279	Villao Rodriguez Jose Fabrizzio	30,00
110401,0281	Gonzalez Sig Tu Omar David	1.220,00
110401,0309	Vida Ambiente Limpio y Estudio	63.899,40
110401,0318	Agricola Panchosur S.a	389,80
110401,0329	Aquacultura Tropical S.a.	463,33
110401,0331	Alimentos Yupi S.a	1.846,15
110401,0334	Chang Espinoza Felix Enrique	3.605,56
110401,0347	Saltos Jose	28,63
110401,0390	Garcia Gomez Cesar	252,05
110401,0404	Contecon Guayquil S.a	1.270,00
110401,0411	Chemequip Cia. Ltda.	1.862,73
110401036	Meza PeDa Jose Vicente	53,29
110401040	Falcones Elias	194,50
110401080	Naturisa S.a.	693,00
110401089	Laboratorio y Camaronera Wanbri S.a	1.440,45
110401125	Ortega Romero Jaime Ecuador	214,08
110401999	(-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	-1.370,29
110401	TOTAL CLIENTES	102.579,25
110402	PRESTAMOS A EMPLEADOS	
110402003	Villalva Granda Paul Andres	500,00
110402012	Parraga Caldas Angel Sebastian	177,30
110402014	Romero Ramirez Hugo Paolo	239,13
110402	TOTAL PRESTAMOS A EMPLEADOS	916,43
110403	ANTICIPOS DE SUELDOS	
110403014	Galecio Layana Juan Carlos	71,30
110403	TOTAL ANTICIPOS DE SUELDOS	71,30
1104	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	103.566,98
1105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
110501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IV	

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

110501001	IVA PAGADO 12%	34,54
110501002	RETENCION EN LA FUENTE DE IVA	105,00
110501003	CREDITO TRIBUTARIO DEL MES	1.511,35
110501	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IV	1.650,89
110502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I	
110502001	RETENCION EN LA FUENTE DE I.R.	2.948,68
110502006	Credito Tributario Impto Renta	7.106,28
110502	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I	10.054,96
1105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	11.705,85
1106	INVENTARIO	
110601	MATERIA PRIMA	
110601022	Materia Prima	1.242,38
110601	TOTAL MATERIA PRIMA	1.242,38
110602	MATERIALES	
110602022	Materiales de Produccion	3.589,62
110602	TOTAL MATERIALES	3.589,62
110603	PRODUCTOS EN FERMENTACION	
110603010	Productos En Fermentacion	1.352,62
110603	TOTAL PRODUCTOS EN FERMENTACION	1.352,62
110604	PRODUCTOS TERMINADOS	
110604010	Producto Terminado	16.139,14
110604	TOTAL PRODUCTOS TERMINADOS	16.139,14
1106	TOTAL INVENTARIO	22.323,76
11	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	148.129,04
12	ACTIVO NO CORRIENTE	
1201	PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	
120102	ACTIVO DEPRECIABLE	
120102003	MAQUINARIAS	2.861,42
120102004	VEHICULOS	88.417,95
120102005	MUEBLES Y ENSERES	2.464,04
120102006	EQUIPOS DE COMPUTACION	7.920,76
120102007	EQUIPOS DE OFICINA	3.109,46
120102	TOTAL ACTIVO DEPRECIABLE	104.773,63
120103	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES,PLANT	
120103003	DEP.ACUM. DE MAQUINARIAS	-2.163,86
120103004	DEP.ACUM. VEHICULOS	-69.050,25
120103005	DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-684,29
120103006	DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACION	-6.748,91
120103007	DEP.ACUM. EQUIPOS DE OFICINA	-1.147,74
120103	TOTAL (-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES,PLANT	-79.795,05
1201	TOTAL PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	24.978,58
12	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	24.978,58

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

15	OTROS ACTIVOS	
1501	OTROS ACTIVOS	
150101	DEPOSITOS EN GARANTIA	
150101002	GARANTIA 1	3.594,24
150101	TOTAL DEPOSITOS EN GARANTIA	3.594,24
1501	TOTAL OTROS ACTIVOS	3.594,24
15	TOTAL OTROS ACTIVOS	3.594,24
1	TOTAL ACTIVO	176.701,86
2	PASIVO	
21	PASIVO CORRIENTE	
2101	SOBREGIRO BANCARIO	
210101	BANCOS NACIONALES	
210101002	BANCO INTERNACIONAL	7,00
210101	TOTAL BANCOS NACIONALES	7,00
2101	TOTAL SOBREGIRO BANCARIO	7,00
2102	OBLIGACIONES BANCARIAS	
210201	BANCOS NACIONALES	
210201002	PTMO BANCO DE GUAYAQUIL - VEHICULOS	3.457,74
210201	TOTAL BANCOS NACIONALES	3.457,74
2102	TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS	3.457,74
2103	CUENTAS POR PAGAR	
210301	PROVEEDORES	
210301,0011	Banco Pichincha C.a	0,22
210301,0012	Mora Carranza Jose Temistocles	3.643,44
210301,0016	Soluciones Organicas Geos Organic Cia Ltda	267,30
210301,0034	ZuÑiga Samaniego Juan Carlos	1.823,17
210301,0046	Consortio Ecuatoriano de Telecomunicaciones S.a	38,23
210301,0051	Servicios Educativos Servieduca S.a	622,50
210301,0056	Zavala Ortega Ada Maria	93,30
210301,0118	Empresa Publica de Servicios Espol-tech E.p	0,01
210301,0161	Tilawa Quimicos Internacionales Ecuador S.a	730,27
210301,0365	Ardicor Cia. Ltda.	0,81
210301,0370	CaÑizares Pesantes Javier Mauricio	172,81
210301,0372	Roquimim S.a	404,04
210301,0373	Banco Guayaquil	214,15
210301,0388	Dhl Express Ecuador S.a	426,40
210301008	LITO-COPIAS S.A.	168,00
210301020	IMPRESA SEGURA	188,70
210301025	ZUÑIGA LEDUÑA MARIO ENRIQUE	19,98
210301028	Empresa Electrica Publica de Guayaquil	144,94
210301068	Caja Chica - Cta X Pagar	319,33
210301073	Tarjeta de Credito	3.803,92
210301	TOTAL PROVEEDORES	13.081,52
210302	OTRAS PROVISIONES	
210302001	SUELDOS POR PAGAR	1.459,66

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

210302	TOTAL OTRAS PROVISIONES	1.459,66
210304	ANTICIPO DE CLIENTES	
210304002	OTROS ANTICIPOS DE CLIENTES	659,35
210304	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	659,35
2103	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	15.200,53
2104	OTRAS OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBU	
210401	IVA COBRADO EN VENTA	
210401001	IVA COBRADO EN VENTAS	150,00
210401	TOTAL IVA COBRADO EN VENTA	150,00
210403	RETENCIONES EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA	
210403001	RET EN RELACION DE DEPENDENCIA	91,61
210403014	Retenciones En la Fuente Realizadas	102,43
210403	TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA	194,04
210404	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	
210404001	Impuesto a la Renta por Pagar	3.005,00
210404	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3.005,00
2104	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBU	3.349,04
2105	POR PAGAR DEL EJERCICIO CON EL IESS	
210501	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGUR	
210501001	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	647,45
210501002	APORTE PATRONAL POR PAGAR	832,44
210501003	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	34,30
210501004	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	397,64
210501	TOTAL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGUR	1.911,83
2105	TOTAL POR PAGAR DEL EJERCICIO CON EL IESS	1.911,83
2106	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
210601	PROVISIONES	
210601001	DECIMO TERCER SUELDO	523,28
210601002	DECIMO CUARTO SUELDO	2.495,08
210601003	VACACIONES POR PAGAR	189,77
210601004	PARTICIPACION TRABAJADORES	2.410,43
210601	TOTAL PROVISIONES	5.618,56
2106	TOTAL POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	5.618,56
21	TOTAL PASIVO CORRIENTE	29.544,70
22	PASIVO A LARGO PLAZO	
2201	OBLIGACIONES BANCARIAS L/P	
220101	BANCOS NACIONALES	
220101001	BANCO DE GUAYAQUIL	13.083,21
220101	TOTAL BANCOS NACIONALES	13.083,21
2201	TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS L/P	13.083,21

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

2202	CUENTAS POR PAGAR L/P		
220201	COMPAÑIAS RELACIONADAS L/P		
220201001	VIDA Y AMBIENTE	32.893,48	
220201002	Cuenta por Pagar L/p	27.898,70	
220201	TOTAL COMPAÑIAS RELACIONADAS L/P	60.792,18	
220202	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		
220202001	GALECIO JUAN CARLOS L/P	13.347,70	
220202	TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	13.347,70	
2202	TOTAL CUENTAS POR PAGAR L/P	74.139,88	
22	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		87.223,09
2	TOTAL PASIVO		116.767,79
3	PATRIMONIO		
31	CAPITAL SOCIAL		
3101	CAPITAL SUSCRITO PAGADO		
310101	CAPITAL SUSCRITO		
310101001	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	
310101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO	800,00	
3101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO PAGADO	800,00	
31	TOTAL CAPITAL SOCIAL		800,00
33	RESERVAS		
3301	RESERVAS POR LEY		
330101	RESERVA LEGAL		
330101001	RESERVA LEGAL	800,00	
330101	TOTAL RESERVA LEGAL	800,00	
3301	TOTAL RESERVAS POR LEY	800,00	
33	TOTAL RESERVAS		800,00
35	RESULTADOS ACUMULADOS		
3501	UTILIDAD O PERDIDA NETA		
350101	UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA		
350101001	UTILIDAD DE AÑOS ANTERIORES	63.455,54	
350101002	PERDIDA DE AÑOS ANTERIORES	-21.103,14	
350101	TOTAL UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA	42.352,40	
3501	TOTAL UTILIDAD O PERDIDA NETA	42.352,40	
35	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS		42.352,40
3	TOTAL PATRIMONIO		43.952,40

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	15.981,67
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	176.701,86

VIALTEC S.A.
Estado de Pérdidas y Ganancias
Al 31 de Diciembre del 2019
(Expresado en Dólares de Estados Unidos de América)

41	VENTAS		
4101	VENTA DE MERCADERIAS		
410101	MATERIA PRIMA		
4101010003	Venta Materia Prima	340,75	
4101010099	DESCUENTO EN VENTAS	-7.231,20	
	TOTAL DE MATERIA PRIMA	-6.890,45	
410102	VENTA DE PRODUCTO TERMINADO		
4101020099	DESCUENTO EN VENTAS	-16.857,10	
4101020100	Venta de Productos Envasados	272.340,18	
	TOTAL DE VENTA DE PRODUCTO TERMINADO	255.483,08	
410103	VENTA DE SERVICIOS		
4101030001	SERVICIOS DE ASESORAMIENTO	70.959,43	
	TOTAL DE VENTA DE SERVICIOS	70.959,43	
	TOTAL DE VENTA DE MERCADERIAS	319.552,06	
	TOTAL DE VENTAS		319.552,06
42	OTROS INGRESOS		
4203	NO OPERACIONALES		
420301	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	28,56	
420302	Otros Ingresos No Gravables	4,08	
	TOTAL DE NO OPERACIONALES	32,64	
	TOTAL DE OTROS INGRESOS		32,64
	TOTAL DE INGRESOS		319.584,70
5	COSTO DE VENTAS		
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		
5101	COSTO DE VENTA DE MATERIA PRIMA		
510101003	Costo Materia Prima	187,77	
	TOTAL DE COSTO DE VENTA DE MATERIA PRIMA	187,77	
5102	COSTO DE VENTA DE PRODUCTO TERMINADO		
510201023	Costo de Producto Terminado	14.060,73	
	TOTAL DE COSTO DE VENTA DE PRODUCTO TERMINADO	14.060,73	

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

	TOTAL DE COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	14.248,50
52	MANO DE OBRA DIRECTA	
5201	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	
520101001	SUELDOS Y SALARIOS	21.317,41
520101003	APORTE PATRONAL	2.958,68
520101004	FONDO DE RESERVA	2.130,09
520101005	DECIMO TERCER SUELDO	2.131,05
520101006	DECIMO CUARTO SUELDO	1.201,80
520101007	VACACIONES	1.179,50
520101012	ALIMENTACION	436,35
	TOTAL DE SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	31.354,88
	TOTAL DE MANO DE OBRA DIRECTA	31.354,88
53	MANO DE OBRA INDIRECTA	
5301	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	
530101001	SUELDOS Y SALARIOS	233,32
530101013	SERVICIOS MEDICOS	4,19
	TOTAL DE SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	237,51
5302	OTROS COSTOS INDIRECTOS	
530201	SERVICIOS BASICOS	
5302010001	AGUA POTABLE	597,56
5302010002	ENERGIA ELECTRICA	564,67
5302010005	INTERNET	74,90
	TOTAL DE SERVICIOS BASICOS	1.237,13
530202	OTROS COSTOS DE FABRICACION	
5302020001	Alquiler de Bodega	13.929,32
5302020002	Analisis de Laboratorio	1.159,77
5302020003	Combustible 9521	1.144,20
5302020005	Suministros de Limpieza	877,23
5302020006	Mantenimiento de Camioneta Gse-9521	2.713,10
5302020007	Repuesto de Camioneta Gse-9521	1.774,35
5302020008	Mantenimiento de Bodega	1.428,93
5302020009	Mant Equipos y Herramientas Bodega	76,13
5302020010	Consumo Materiales de Producción	70,00
5302020011	Gastos de Empaques	620,50
5302020012	Refrigerios y Otros	41,74
5302020013	Matricula 9521	294,50
	TOTAL DE OTROS COSTOS DE FABRICACION	24.129,77
	TOTAL DE OTROS COSTOS INDIRECTOS	25.366,90
5303	PROYECTOS	
530303	LAGUNA PLAZA	
5303030001	Repuesto y Materiales - Laguna Plaza	115,00
5303030002	Servicios Prestado - Laguna Plaza	195,30
5303030004	Movilización y Alimentación	58,80
	TOTAL DE LAGUNA PLAZA	369,10
530305	CONTECON S.A	
5303050003	Repuestos - Contecon	2.021,25
5303050004	Mantenimiento - Contecon	1.917,53
5303050005	Alimentación - Contecon	155,50

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

5303050006	Servicios Ocasionales - Contecon	771,00	
	TOTAL DE CONTECON S.A	4.865,28	
630306	LIRIS S.A		
5303060001	Repuesto - Liris S.a	131,21	
	TOTAL DE LIRIS S.A	131,21	
530311	PROYECTO MUNICIPIO DE GUAYAQUIL		
5303110001	Servicios Varios- Municipio de Guayaquil	47.439,98	
	TOTAL DE PROYECTO MUNICIPIO DE GUAYAQUIL	47.439,98	
530312	PROYECTO NAPORTEC		
5303120001	Repuesto-naportec	1.881,46	
	TOTAL DE PROYECTO NAPORTEC	1.881,46	
	TOTAL DE PROYECTOS	54.687,03	
	TOTAL DE MANO DE OBRA INDIRECTA		80.291,44
	TOTAL DE COSTO DE VENTAS		125.894,82
	UTILIDAD BRUTA		193.689,88
6	GASTOS		
61	GASTOS DE VENTAS		
6101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE C		
6101010006	Gasto Sueldos Empleados	14.764,45	
6101010010	Gasto Fondo de Reserva	1.372,02	
6101010013	Gasto Alimentación	158,22	
6101010014	Gastos Movilización	3.020,60	
6101010017	Gasto 13er sueldo	1.372,51	
6101010019	Gasto Vacaciones	703,93	
6101010021	Gasto Aporte Patronal	6.026,61	
6101010023	Gastos Comisiones	393,43	
6101010024	Gastos Alimentación	242,62	
	TOTAL DE SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE C		28.054,39
6105	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS		
6105010003	Mantenimiento Vehículo Placa Grz 8729	3.656,19	
6105010004	Repuesto Camioneta Grz 8729	2.396,27	
	TOTAL DE MANTENIMIENTO DE VEHICULOS		6.052,46
6106	COMBUSTIBLES		
6106010003	Combustible Ventas	25,00	
	TOTAL DE COMBUSTIBLES		25,00
6107	TRANSPORTE		
6107010001	TRANSPORTE Y FLETES	230,00	
	TOTAL DE TRANSPORTE		230,00
6108	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		
6108010001	Gastos de Investigación y Desarrollo	1.500,00	
	TOTAL DE PAGOS POR OTROS SERVICIOS		1.500,00

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

6109	GASTOS DE VIAJE - VENTAS	
6109010001	Pasajes Aéreos y Terrestres - Ventas	12,00
6109010002	Viáticos y Alimentación - Ventas	1.831,55
6109010004	Otros - Ventas	1.124,77
6109010005	Parqueo y Peajes - Ventas	264,69
	TOTAL DE GASTOS DE VIAJE - VENTAS	3.233,01
	TOTAL DE GASTOS DE VENTAS	39.094,86
62	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
6201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE C	
6201010001	SUELDOS	37.372,83
	TOTAL DE SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE C	37.372,83
6202	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS R	
6202010001	Décimo Tercer Sueldo	3.301,38
6202010002	DECIMO CUARTO SUELDO	2.003,00
6202010003	VACACIONES	1.703,68
6202010004	MOVILIZACION	740,33
6202010005	LUNCH PERSONAL	174,56
6202010006	UNIFORMES DE TRABAJO	929,66
6202010008	AGASAJO NAVIDEÑO	127,93
6202010011	Gastos Médicos	370,58
	TOTAL DE BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS R	9.351,12
6203	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE	
6203010001	APORTE PATRONAL, IECE/SECAP	787,95
6203010002	FONDO DE RESERVA	3.300,01
	TOTAL DE APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE	4.087,96
6205	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	
6205010001	Alquiler de Oficina	3.459,19
	TOTAL DE ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	3.459,19
6206	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
6206010001	Mant de Oficina	1.438,96
6206010003	Mant Equipos de Computación	834,06
6206010005	Mantenimiento de Vehículos Gerencia	999,49
6206010009	Repuestos de Vehículo Gerencia	717,41
	TOTAL DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.989,92
6207	COMBUSTIBLES	
6207010001	Combustibles (moto)	3,44
6207010002	Combustibles (gerencia)	2.837,07
6207010003	Combustible Grz-8729	1.738,20
	TOTAL DE COMBUSTIBLES	4.578,71
6208	Promoción Y PUBLICIDAD	

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

6208010001	Promoción y Publicidad	1.561,10
	TOTAL DE PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	1.561,10
6209	SUMINISTROS Y MATERIALES	
6209010001	Suministros de Oficina	518,91
6209010002	Suministros de Limpieza	1.389,43
6209010003	Suministros de Cafetería	7,75
6209010005	Gastos de Imprenta	65,00
6209010006	Equipos Menores de Oficina	205,68
6209010008	Materiales e Insumos	49,66
	TOTAL DE SUMINISTROS Y MATERIALES	2.236,43
6210	Provisiones	
6210010006	Otras Provisiones	5.415,43
	TOTAL DE Provisiones	5.415,43
6211	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	
6211010001	Seguro de Vehículos	1.549,12
	TOTAL DE SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	1.549,12
6212	GASTOS DE GESTIÓN	
6212010001	Atención Al Cliente	18,74
6212010002	Alimentación- Gestión	5,50
	TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN	24,24
6213	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
6213010001	IMPUESTOS MUNICIPALES, PATENTES	687,19
6213010002	CONTRIBUCION SUPER DE COMPAÑIAS	317,98
6213010003	PERMISOS CUERPO DE BOMBEROS	104,00
6213010004	MULTAS E INTERESES IESS - SRI	400,00
6213010005	IMPUESTO CONSUMOS	65,15
6213010009	Matricula Vehículos	197,90
6213010010	Multas Atm-ctg	178,45
6213010011	Impuestos Varios	363,44
	TOTAL DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.314,11
6214	GASTOS DE VIAJE	
6214010001	Pasajes Aereos y Terrestres - Adm	1.410,00
6214010002	Viáticos y Alimentación - Adm	9.306,33
6214010003	Hospedaje - Adm	116,01
6214010004	Otros - Adm	6.981,85
	TOTAL DE GASTOS DE VIAJE	17.814,19
6215	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
6215010001	Iva Que Se Carga Al Gasto	10.011,86
	TOTAL DE IVA QUE SE CARGA AL GASTO	10.011,86
6216	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
6216010001	DEPRECIACIÓN MAQUINARIAS Y EQUIPOS	286,20
6216010002	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	194,89
6216010003	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	747,72
6216010004	DEPRECIACIÓN VEHICULOS	13.398,24

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

6216010005	DEPRECIACIÒN EQUIPOS DE OFICINA	299,22	
	TOTAL DE DEPRECIACIÒN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.926,27	
6218	SERVICIOS PÙBLICOS		
6218010002	Energía Eléctrica	1.128,16	
6218010003	Teléfono Fijo	234,11	
6218010004	Telefonía Celular	3.400,65	
6218010005	Servicios de Internet	823,90	
	TOTAL DE SERVICIOS PÙBLICOS	5.586,82	
6219	OTROS SERVICIOS		
6219010004	Servicios Legales y Otros	400,81	
6219010005	Servicios Informáticos	550,00	
6219010006	Servicios Prestados	1.487,86	
6219010007	Servicios Ocasionales	1.300,00	
	TOTAL DE OTROS SERVICIOS	3.738,67	
6220	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		
6220010001	Correspondencia y Envío	1.117,83	
6220010002	Parqueo y Peaje Administ	3,29	
6220010003	Matricula Gerencia	1.398,32	
6220010004	Refrigerios y Otros Adm	438,32	
	TOTAL DE OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	2.957,76	
	TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS		130.975,73
63	GASTOS FINANCIEROS		
6301	GASTOS BANCARIOS		
6301010001	Gastos Bancarios	68,08	
6301010003	Intereses Bancarios	7.028,58	
6301010004	Impuestos Bancarios	15,45	
6301010005	Comisión Tarjeta de Crédito	141,98	
	TOTAL DE GASTOS BANCARIOS	7.608,71	
	TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS		7.608,71
64	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS		
6403	GASTOS NO DEDUCIBLES		
6403010001	Gastos No Deducibles Locales	28,91	
	TOTAL DE GASTOS NO DEDUCIBLES	28,91	
	TOTAL DE OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS		28,91
	TOTAL DE GASTOS		177.708,21
		=====	
	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		15.981,67
		=====	

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GERERAL: La Administración a cumplido con las Normas Internacionales de Información Financieras NIIF para PYMES, a continuación presentamos una breve explicación de los Estados Financieros:

NOTA N° 01

	2019
CAJA CHICA - ADMINISTRACION	300,00
BANCOS	-
BANCO GUAYAQUIL	6.915,78
BANCO PICHINCHA CTA.CTE	3.270,29
BANCO PICHINCHA AHORROS	46,38

Caja Chica, Se ha fijado un fondo Rotativo de Caja chica para gastos menores urgentes en las operaciones diarias.

Bancos, se concilia mensualmente, presentando así los saldos reales que quedaron en las cuentas al 31 de diciembre del 2019.

NOTA N° 02

	2019
CTAS. X COBRAR CLIENTES	40,050,14
PROVISIÓN POR CUENTAS INCOBRABLES	(1,370,29)
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS VIDA AMBIENTE	31.005,92

Cuenta por cobrar Cliente por \$40.050,14 corresponden a ventas con crédito hasta 60 días que se cobrarán en los primeros meses del 2020 , presentando así saldos reales al 31 de diciembre del 2019.

Los saldos se encuentran debidamente soportados y conciliados con documentos.

La provisión 1% para cuentas incobrables, conforme a la LORTI.

Las Cuentas por Cobrar relacionadas Vida son por gastos varios pagadas por Vialtec

NOTA N° 03

	2019
PRESTAMO A EMPLEADOS	916,43
ANTICIPO EMPLEADO	71,30

Corresponde valores que se descontaran en rol a los empleados en el 2020.

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

NOTA N° 04

	2019
IVA PAGADO 12%	34,54
RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA	105,00
CREDITO TRIBUTARIO DEL MES	1.511,35
RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPT.A LA RENTA	2.948,68
CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	7.106,28

Proceso conforme determina el SRI, los saldos del Auxiliar Contable son conciliados con los Reportes mensuales al SRI. Al 31 diciembre del 2019, no existe recepción de Oficios del SRI, tampoco ha auditado la Administración tributaria.

NOTA N° 05

	2019
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	1.242,38
MATERIALES DE PRODUCCION	3.589,62
PRODUCTOS EN FERMENTACION	1.352,62
RODUCTOS TERMINADOS	16.139,14

El total de inventario suman \$22.323,76 , saldos reales y valorizados mediante toma física de inventarios y ajustados .

NOTA N° 06

	2019
MAQUINARIAS	2.861,42
VEHICULOS	88.417,95
MUEBLES Y ENSERES	2.464,04
EQUIPOS DE COMPUTACION	7.920,76
EQUIPOS DE OFICINA	3.109,46
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	79.795,05
DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPOS	

Reconocimiento, bienes con vida útil mayor a un año

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

Muebles y enseres Vida útil	10 años.
Maquinaria y equipo Vida útil (PC, cámaras)	10 años.
Equipo de computación Vida útil	3 años
Equipos de Oficina	10 años
Vehículo	5 años

NOTA N° 07

	2019
SOBREGIRO BANCARIO	
BANCO INTERNAIONAL	7,00
OBLIGACIONES BANCARIAS	
BANCO DE GAUAYQUIL	3.457,74

Este rubro corresponde al sobregiro otorgado por el Banco al 31-12-2019
 Obligaciones que cancelar al Banco de Guayaquil, por compra de Vehículo

NOTA N° 08

	2019
CTAS. X PAGAR PROVEEDORES LOCALES VARIOS	13.081,52

Corresponde a obligaciones con terceros debidamente identificados y asentados en libros con facturas por compra de bienes y servicios pagaderos en el año 2020.

NOTA N° 09

	2019
SUELDO POR PAGAR	1.459,66

Corresponde al pago de la 2da. Quincena de Diciembre -2019 pagado el 03 de Enero del 2020

NOTA N° 10

	2019
ANTICIPO DE CLIENTES	659,35

Corresponde a un saldo por liquidar en el 2020

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

NOTA N° 11

	2019
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	13.347,70

Valores por pagar al accionista Juan Carlos Galecio Layana al 31 de diciembre del 2019

NOTA N° 12

	2019
OTRAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR	
IVA COBRADO EN VENTAS	150,00
RETENCIONES EN RELACION DE DEPENDENCIA	91,61
RETENCIONES EN LA FUENTE	102,43
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3.005,00

Proceso conforme determina el SRI, los saldos del Auxiliar Contable son conciliados con los Reportes mensuales al SRI. Al 31 diciembre del 2019, no existe recepción de Oficios del SRI, tampoco ha auditado la Administración tributaria.

NOTA N° 13

	2019
CUENTAS POR PAGAR AL IESS	
APORTE INDIVIDUAL	647,45
APORTE PATRONAL	832,44
PRESTAMO QUIROGRAFARIO	397,64
FONDO DE RESERVA	34,30

Valores que se le han retenido al personal mediante rol el aporte individual y el préstamo Quirografario y que serán pagados hasta el 15 de Enero del 2020.

NOTA N° 14

	2019
PROVISIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	
DECIMO TERCER SUELDO	523,28
DECIMO CUARTO SUELDO	2.495,08
VACACIONES	189,77
PARTICIPACION TRABAJADORES	2.410,43

Corresponden a valores provisionados y pagados al personal en el año 2020

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

NOTA N° 15

	2019
OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	
BANCO DE GUAYAQUIL VIALTEC S.A.	13.083,21

Valores a pagar en 4 años por compra de un Vehículo para la Gerencia.

NOTA N° 16

	2019
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	
VARIAS .	27.898,70

Las Cuentas por Pagar varias corresponde a la deuda que se mantiene con el SRI por el ejercicio económico 2013 y que se están pagando mensualmente por tres años.

NOTA N° 17

	2019
PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	800,00
RESERVA LEGAL	800,00
UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	63.455,54
PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES	(21.103,14)
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	15.981,67

Estos rubros, ha sido debidamente sustentado y documentado, y aprobados en por la Junta General de Accionistas celebrada en Abril del año 2020

Proceso del Estado de Resultados Integral, que se puede observar y analizar el resultado. conforme a las NIIF para PYMES.

VIALTEC S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2019

NOTA N° 18

CODIGO	DESCRIPCIÓN CUENTAS	AÑO 2019	
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	319.552,06	
7.01.	OTROS INGRESOS	32,64	
5.01.	COSTOS OPERACIONALES	(125.894,82)	
6.	GASTOS	(177.708,21)	303.603,03
	UTILIDAD EJERCICIO 2018		15.981,67

OTROS INGRESOS

\$32,64 por intereses ganados en ctas. de Ahorros durante todo el año 2019

GASTOS NO DEDUCIBLES

Corresponde a valores que no estuvieron debidamente soportados ya sea con facturas que reúnan los requisitos exigidos por las leyes tributarias en el Ecuador, por un valor de \$28,91

CPA. SONIA E. VILLAVICENCIO ARELLANO
CONTADORA