

TANVANFIL S.A.

**Políticas contables y Notas a los Estados
Financieros**

Al 31 de diciembre del 2019

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

- **Nombre de la entidad:**

TANVANFIL S.A.

- **RUC de la entidad:**

0992495243001

- **Domicilio de la entidad**

Calle de los Rieles Lote 7 Barrio San Juan Alto, Cumbaya

- **Forma legal de la entidad**

SOCIEDAD ANONIMA

- **País de incorporación**

Ecuador

- **Descripción:**

Para cumplir sus objetivos, la compañía mantiene la oficina matriz en la dirección señalada como domicilio.

La compañía tiene por objeto la compra venta, alquiler explotación de Bienes Inmuebles.

La duración de la empresa es de 30 años y podrá disolverse o liquidarse de acuerdo con lo dispuesto en la Ley de Compañías, su Reglamento General y el Estatuto Social.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros se presenta a continuación:

2.1. Periodo contable.

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de diciembre de 2019 los cuales incluyen los saldos contables corregidos a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

2.2. Bases de preparación.

Los estados financieros de TANVALFIL S.A. han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) vigentes, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del

Ecuador. La Administración declara que las NIIF han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

2.3. Moneda funcional y de presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

2.4. Clasificación de saldo en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

2.5. Efectivo y equivalente al efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado.

2.6. Activos financieros.

Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 son clasificados como activos financieros, para préstamos y cuentas por cobrar la Compañía han definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

- **Préstamos y partidas por cobrar.**

No son valorados a costo amortizado ya que la manera de cobro de la cartera se lo realiza de manera inmediata ya que al ser una empresa dedicada a la prestación de servicios nuestros honorarios son captados de manera casi inmediata, por lo tanto no se realiza el cálculo de costo amortizado. Los préstamos y cuentas a cobrar se incluyen en deudores comerciales y otras cuentas a cobrar en el balance.

El valor en libros del activo se reduce por medio de la cuenta de estimación y el monto de la pérdida se reconoce con cargo los resultados netos del período.

2.7. Servicios y otros pagos anticipados.

Corresponden principalmente a seguros pagados por anticipado, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Los seguros pagados por anticipados son amortizados mensualmente considerando el período para el cual generan beneficios económicos futuros.

2.8. Activos por impuestos corrientes.

Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones de renta en la fuente, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas por deterioro de impuestos a no recuperar se registran como gastos en el estado de resultados integrales por función, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar.

2.9. Propiedad, planta y equipos.

Se denomina propiedad, planta y equipos todo bien tangible adquirido por la Compañía para el giro ordinario del negocio y que a criterio de la Administración de la Compañía cumpla con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado acorde con la normativa contable vigente.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipos debe cumplir los siguientes requisitos:

- Que sean poseídos por la entidad para uso en la venta de los productos o para propósitos administrativos.
- Se espera usar durante más de un periodo.
- Que sea probable para la Compañía obtener futuros beneficios económicos derivados del bien.
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.
- Que la compañía mantenga el control de los mismos.

El costo original de la propiedad, planta y equipo representa el valor total de adquisición del activo con todas las erogaciones en que se incurrió para dejarlo en condiciones de utilización o puesta en marcha, así como, los costos posteriores generados por desmantelamiento, retiro y rehabilitación de la ubicación.

La depreciación de la propiedad, planta y equipos se calcula por el método de línea recta. Ningún otro método debe ser utilizado excepto por autorización expresa generada por el cambio de estimación contable o error fundamental generado por modificación o cambio del valor residual y/o vida útil.

Al final de cada periodo anual se revisa el valor residual y la vida útil de cada clase de propiedad, planta y equipo.

Los activos nuevos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo el bien ha dejado de ser utilizado.

El costo de los elementos de propiedad, planta y equipos comprende:

- Su precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
- Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.
- La estimación inicial de los costos posteriores de desmantelamiento y retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta (si los hubiere), la obligación en que incurre una entidad cuando adquiere el elemento o como consecuencia de haber utilizado dicho elemento durante un determinado periodo, con propósitos distintos al de producción de inventarios durante tal periodo.

Anualmente se revisará el importe en libros de su propiedad, planta y equipos, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuándo debe proceder a reconocerlo, o en su caso, revertirá, las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la NIC 36 "Deterioro del valor de los Activos".

Las pérdidas y ganancias que surjan en ventas o retiros de bienes de propiedad, planta y equipos se reconocen como resultados del período y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

La vida útil de uso para la propiedad, planta y equipos se ha estimado como sigue:

Clase de activo	Años de vida útil	Tasa anual de depreciación
Edificios	20	5%
Equipos de Computación	3	33.33%
Muebles de Oficina	10	10%
Otros Activos	10	10%

A criterio de la Administración de la Compañía, TANVANFIL S.A las propiedades, planta y equipo, no existe evidencia que la Compañía tenga que incurrir en costos posteriores por desmantelamiento o restauración de su ubicación actual.

2.10. Activos financieros no corrientes

Corresponde a las inversiones que tenga la empresa en fondos dinámicos y reales los cuales generan intereses de manera mensual. Dichos fondos mejoran sus intereses debido a la manera en que la Administradora de Fondos realice la inversión en el mercado.

Los valores que conforman estas cuenta pueden ser recuperadas de acuerdo a los términos del contrato firmado, ya que no están establecidos a fechas a largo plazo, en todo caso la empresa ha decidido mantenerles a futuro buscando una manera de ingreso extra para la compañía.

2.11. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado, además, que un porcentaje importante de las compras realizadas son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

2.12. Provisiones.

La Compañía considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La Compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- El importe se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

2.13. Beneficios a los empleados.

Los planes de beneficios post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios, costo financiero, ganancias o pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros adjunta y son registradas en el gasto del período en el cual se generan.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.14. Impuesto a la renta

De acuerdo con las disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta cinco años posteriores contados a partir de la presente declaración, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

2.15. Capital social.

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 comprende \$800,00 acciones con valor nominal de US\$1 cada una.

2.16. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones y descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y puedan ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

La Compañía reconoce principalmente ingresos de actividades ordinarias a los generados por la prestación de sus servicios cuyo valor justo puede medirse de forma fiable.

2.17. Gastos de Administración y Ventas.

Los gastos de Administración y Ventas se reconocen en el periodo por la base de acumulación (método del devengo) es decir cuando se conocen en función a los acuerdos con sus proveedores y relacionadas.

Corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

En gasto interés es registrado bajo el método del devengado y provienen de las obligaciones contraídas por la Compañía.

2.18. Estado de Flujo de efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.19. Cambios en políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

3. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS.

3.1. Factores de riesgo.

La gerencia administrativa y financiera es la responsable monitorear constantemente los factores de riesgo más relevantes para la empresa, en base a una metodología de evaluación continua, la empresa administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

3.2. Riesgo financiero.

- **Riesgo de liquidez.**

La Compañía es administrada mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

La Compañía realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

3.3. Riesgo de tipo de cambio.

La Compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los estados unidos de América (moneda funcional).

3.4. Riesgo crediticio.

La Compañía se ve expuesta a un riesgo bajo, debido a que la recuperación de su cartera es alta, como consecuencia de contar con clientes los cuales abonan o realizan sus pagos anticipados por el servicio prestado.

4. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación.

4.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedad, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la NIC 36, la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

5. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF.

En cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías en su resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, ha realizado la transición de sus estados financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF),

Los Balances de la empresa son los siguientes:

TANVANFIL S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFFECTIVO

EFFECTIVO

800,00

CAJA GENERAL DOLARES

800,00

BANCOS

198,71

BANCO INT. 064010612889

198,71

EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

147.432,31

INVERSIONES BANCO INTERNACIONAL

5.250,69

FIDEICOMISO-BUENA ESPERANZA

142.181,62

CLIENTES

CLIENTES LOCALES

58.468,91

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES POR FACTUR/

58.468,91

CREDITO FISCAL RENTA - IVA

5.315,26

RETENCIONES RENTA RECIBIDAS

2.801,83

CREDITO TRIBUTARIO IVA

2.513,43

ACTIVO NO CORRIENTE

CONSTRUCCIONES

101.353,17

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

101.353,17

TOTAL ACTIVOS:

313.568,36

PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES LOCALES

296.499,71

VARIOS PROVEEDORES POR PAGAR

1.318,27

TARJETA DE CREDITO X PAGAR

630,35

ACREEDORES VARIOS

126.599,42

BOADA MARIA DEL PILAR

167.951,67

DEBITO FISCAL RENTA - IVA

2.066,03

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

2.066,03

2% APLICABLES AL 2%

TOTAL PASIVOS:

298.565,74

CAPITAL SUSCRITO

CAPITAL APORTADO

800,00

CISNEROS MOY MARIA DEL PILAR

400,00

MALDONADO CISNEROS DANIEL EDUARDO

400,00

RESERVAS

RESERVAS

RESERVA LEGAL

848,55

RESERVA LEGAL

848,55

RESULTADOS

RESULTADOS EJERCICIO

13.354,07

UTILIDADES AÑO ANTERIORES

6.761,54

RESULTADOS DEL EJERCICIO

6.592,53

TOTAL PATRIMONIO:

15.002,62

TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO

313.568,36

TANVANFIL S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS 54.440,32

VENTAS CON IVA 54.440,32

INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES 223,15

INTERESES GANADOS 223,15

TOTAL INGRESOS: **54.663,47**

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS 177,00

TRAMITES LEGALES 177,00

SERVICIOS BASICOS 861,69

ENERGIA ELECTRICA 440,97

INTERNET 420,72

GASTOS IMPUESTOS 358,34

MULTAS 3,79

IVA QUE VA AL GASTO FACTOR PF 354,55

SERVICIOS GENERALES 6.624,74

MANT. Y REP. VEHICULOS 616,08

MANT. Y REP. EDIFICIOS 1.177,03

MANTENIMIENTO Y REP. SOFTWARE 150,00

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 797,92

SUMINISTROS DE OFICINA 156,36

SUMINISTROS DE LIMPIEZA/ CAFE 31,00

GASTOS VARIOS 3.675,68

GASTOS BANCARIOS 20,67

GASTOS CONSTRUCCIONES 37.250,64

GASTO MATERIAL HIDROSANITARIO 8.132,56

GASTO MANO DE OBRA GRIS 11.675,53

GASTOS TRANSPORTE MATERIALES 1.585,00

GASTOS MATERIALES VARIOS 15.857,55

TOTAL EGRESOS: **45.272,41**

RESULTADO DEL EJERCICIO **9.391,06**

TANVALFIL S.A.
ESTADO DE FLIJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Efectivo recibido de clientes	(110.927)
Efectivo pagado a proveedores y empleados	92.899
Impuesto a la renta pagado	-
Efectivo neto usado en las actividades de operación	(18.028)

Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto P/U por las actividades de operación.

Utilidad neta	9.391
----------------------	--------------

Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto P/U por las activ. de operación:

Cambios en activos y pasivos operativos:

Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	(104.927,75)
(Aumento) disminución en inventarios y gastos pagados por anticipado	-
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y gastos acumulados	77.508,84
Disminución en obligaciones con los trabajadores e impuesto a la renta	-
Aumento en pasivo diferido	-
Efectivo neto usado en las actividades de operación	(18.028)

Flujos de efectivo por las actividades de inversión:

Efectivo recibido (pagado) por inversiones temporales	-
Efectivo recibido (pagado) por préstamos de compañías relacionadas	-

Efectivo neto usado en las actividades de inversión	-
--	----------

Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:

Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	-
---	----------

Aumento neto de fondos disponibles y efectivo en bancos	(18.027,85)
Fondos disponibles y efectivo en bancos del exterior al inicio del período	24.277,25
Fondos disponibles y efectivo en bancos del exterior al final del período	6.249,40

TANVANFIL S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 (Expresado en dólares)

Resultados acumulados											
Notas	Capital Social	Aporte para futura capitalizacion	Reserva Legal	Otras Reservas	ORI - Nuevas mediciones de los planes de pensiones de beneficios definidos	Resultados por aplicación NIIF por 1era vez	Superávit por valuación de propiedad y equipo	Resultados acumulados	Resultados neto	Total resultados acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre 2018	800,00	-	116,05	-	-	-	-	6.761,54	-	6.761,54	7.677,59
Transferencia a resultados acumu	-	-									
Resultado neto	-		732,50						6.592,53	6.592,53	7.325,03
Saldos al 31 de diciembre 2019	800,00	-	848,55	-	-			6.761,54	6.592,53	13.354,07	15.002,62

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 FONDOS DISPONIBLES

Comprende las cuentas que se registran en efectivo o equivalente de efectivo, de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares, al 31 de diciembre de 2019, el detalle es como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO	SALDO	31-dic.-19
EFFECTIVO		800,00
CAJA GENERAL DOLARES	800,00	
BANCOS		198,71
BANCO INT. 064010612889	198,71	
EQUIVALENTES DE EFECTIVO		147.432,31
INVERSIONES BANCO INTERNACIONAL	5.250,69	
FIDEICOMISO-BUENA ESPERANZA	142.181,62	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO		148.431,02

- 1.- Corresponde al efectivo en caja general
- 2.- Saldo contable cuenta corriente al 31 de diciembre del 2019
- 3.- Inversiones Banco Internacional a 360 y días plazo vence mayo 2019
- 4.- Inversión Fideicomiso para compra de terreno

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los saldos por cobrar a cliente por las operaciones normales en la Compañía al 31 de Diciembre del 2019

CUENTAS POR COBRAR	SALDO	31-dic.-19
CLIENTES LOCALES		
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES POR FACTURACION	58.468,91	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		58.468,91

- 1.- Cuentas por cobrar de facturas emitidas clientes

NOTA 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo de retenciones a la renta recibidas por el giro habitual del negocio

CREDITO FISCAL RENTA - IVA	SALDO	31-dic.-19
RETENCIONES RENTA RECIBIDAS	2.801,83	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	2.513,43	
TOTAL CREDITO FISCAL RENTA - IVA		5.315,26

1. Retenciones en la fuente de rentas recibidas en el periodo
2. Crédito tributario de IVA a regularizarse en el mes de enero

NOTA 5 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Saldo acumulado de gastos realizados para la construcción de una casa propiedad de la empresa

CONSTRUCCIONES	SALDO	31-dic.-19
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	101.353,17	
TOTAL CONSTRUCCIONES		101.353,17

NOTA 5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre del 2019 refleja el valor apagar a proveedores:

CUENTAS POR PAGAR	SALDO	31-dic.-19
VARIOS PROVEEDORES POR PAGAR (1)	1.318,27	
TARJETA DE CREDITO X PAGAR (2)	630,35	
ACREEDORES VARIOS (3)	126.599,42	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
BOADA MARIA DEL PILAR (4)	167.951,67	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		296.499,71

- 1.- Saldo al 31 de diciembre de Proveedores por Pagar del giro normal del negocio
- 2.- Saldo al 31 de diciembre de pagos realizados con tarjeta de crédito
- 3.- Valor recibido para gastos, se liquidaran mediante reembolsos de gastos
- 4.- Valores recibidos por parte de socios para mejorar liquidez de la empresa ya que se trabaja con reembolso de gastos

NOTA 7 CUENTA POR PAGAR SRI

Refleja el saldo por pagar de impuestos retenciones en la fuente de IVA y Renta a diciembre que serán liquidados en la declaración respectiva.

DEBITO FISCAL RENTA - IVA	SALDO	31-dic.-19
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2.066,03	
TOTAL DEBITO FISCAL RENTA - IVA		2.066,03

NOTA 8 PATRIMONIO

La composición del Patrimonio total es como sigue:

PATRIMONIO	SALDO	31-dic.-19
CAPITAL APORTADO		800,00
CISNEROS MOY MARIA DEL PILAR	400,00	
MALDONADO CISNEROS DANIEL EDUARDO	400,00	
RESERVA LEGAL		848,55
RESERVA LEGAL	848,55	
RESULTADOS		13.354,07
UTILIDADES AÑO ANTERIORES	6.761,54	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.592,53	
TOTAL PATRIMONIO:		15.002,62

NOTA 9 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2019, el saldo de esta cuenta está conformado con el valor que arrojó el ejercicio económico tomando en cuenta su base de ingresos y egresos relacionados con el giro del negocio, este valor representa una utilidad en el ejercicio en cuestión por \$ 9.391.06 (nueve mil novecientos treinta y uno con 06 /100)

NOTA 10 INGRESOS

Corresponde principalmente el valor razonable de las prestaciones realizadas por el giro normal del negocio en el curso ordinario de las actividades. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones, etc.

INGRESOS OPERACIONALES	SALDO	31-dic.-19
VENTAS		54.440,32
VENTAS CON IVA	54.440,32	
INGRESOS NO OPERACIONALES		
INGRESOS NO OPERACIONALES		223,15
INTERESES GANADOS	223,15	
TOTAL INGRESOS:		54.663,47

NOTA 11 COSTOS Y GASTOS

Estas cuentas están conformadas por los gastos realizados durante el ejercicio económico los cuales ayudan a generar el ingreso necesario para el normal funcionamiento de la compañía están agrupados y presentados de la siguiente manera:

GASTOS	SALDO	31-dic.-19
GASTOS ADMINISTRATIVOS	177,00	
SERVICIOS BASICOS	861,69	
GASTOS IMPUESTOS	358,34	
SERVICIOS GENERALES	6.624,74	
GASTOS CONSTRUCCIONES	37.250,64	
TOTAL GASTOS		45.272,41

NOTA 10 HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y cifras mostradas o en la interpretación de los mismos.



Lcda. Ximena Terán
Contadora

Reg. 171602