

DATASOLUTIONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

INDICE

Balance general

Estado de resultado integral

Estado de cambio en el patrimonio de los accionistas

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

DATASOLUTIONS S.A.

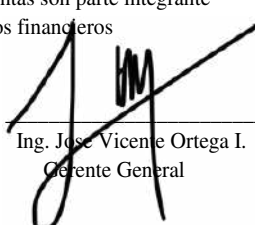
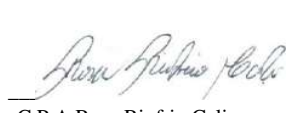
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

Activos

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activo corriente:		
Efectivo y equivalentes al efectivo (nota 3)	US\$ 57,383	44,920
Inversiones (nota 3)	31,540	30,554
Activos Financieros		
Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados:		
De actividades ordinarias que no generen intereses (nota 4)	88,129	96,242
Otras cuentas por cobrar (nota 5)	9,220	11,470
Inventarios		
Inventarios de productos terminados (nota 6)	2,769	1,656
Servicios y otros pagos anticipados		
Anticipos a proveedores	575	0
Seguros pagados por anticipados	3,234	3,586
Otros pagados por anticipados	638	0
Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA) (nota 5)	31,806	17,287
Crédito tributario a favor de la empresa (I. R.) (nota 5 y 11)	13,390	12,288
Otros activos corrientes	<u>17,140</u>	<u>17,140</u>
Total activo corriente	255,824	235,143
Propiedades, planta y equipo		
Muebles y enseres	148,961	148,961
Maquinaria, equipo e instalaciones	31,922	31,485
Equipo de computación	174,098	172,359
Otros propiedades, planta y equipo	76,688	27,052
Menos depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	<u>338,619</u>	<u>311,102</u>
Total propiedades, planta y equipo (nota 7)	93,050	68,755
Total Activos	US\$ <u>348,874</u>	<u>303,898</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros
Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General
C.P.A Rosa Riofrio Cali
Contadora General
Reg. Nac. 32.297

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE SITUACION
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

Pasivos y Patrimonio

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Pasivo corriente:			
Cuentas y documentos por pagar			
Locales (nota 8)	US\$	48,108.8	61,547
Exterior (nota 8)		1,748	2,577
Provisiones			
Locales		42,433	10,408
Otras obligaciones corrientes:			
Con la administración tributaria		9,840	3,240
Con el IESS		2,493	2,138
Por beneficios de ley a empleados (nota 9)		11,613	13,816
Participación de trabajadores (nota 9)		8,994	6,191
Dividendos por pagar		80,463	56,382
Anticipos de clientes		87	0
Otros pasivos corrientes		6,021	10,268
Total pasivo corriente		<u>211,801</u>	<u>166,567</u>
Pasivo no corriente:			
Otros pasivos no corrientes		801	801
Cuentas por pagar diversas relacionadas			
Locales			
Provisiones por beneficios a empleados			
Jubilación Patronal (nota 10)		10,115	7,884
Desahucio (nota 10)		4,060	3,284
Total pasivo no corriente		<u>14,975</u>	<u>11,968</u>
Pasivos diferidos			
Ingresos diferidos		1,594	3,081
Total pasivos		<u>229,171</u>	<u>182,417</u>
Patrimonio:			
Capital			
Capital suscrito y asignado (nota 12)		93,241	93,241
Aporte de socios o accionistas para futura capitalización		1	1
Reservas			
Reserva Legal (nota 13)		7,701	5,353
Resultados acumulados			
Ganancias/Pérdidas acumuladas		-32,803	-13,932
Resultados del ejercicio			
Ganancias/Pérdida neta del período		38,222	23,477
Ganancias/Pérdidas actuariales		13,342	13,342
Total patrimonio		<u>119,702</u>	<u>121,481</u>
Total Pasivos y Patrimonio	US\$	<u><u>348,873</u></u>	<u><u>303,898</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros

Ing. José Vicente Ortega I.
Gerente General

C.P.A Rosa Riofrio Cali
Contadora General
Reg. Nac. 32.297

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos		
Ingresos de actividades ordinarias (nota 14)	US\$ 697,916	719,542
Costo de Ventas	<u>14,130</u>	<u>12,581</u>
Ganancia bruta	683,786	706,961
Otros Ingresos		
Intereses financieros /otros	1,579	1,998
Otras rentas	<u>0</u>	<u>1,311</u>
Total otros ingresos	1,579	3,310
Gastos		
Gastos Administrativos:		
Gastos de administración:		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	99,042	99,094
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	19,227	18,311
Beneficios sociales e indemnizaciones	19,045	23,051
Gastos planes de beneficios a empleados	3,106	6,235
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	94,107	88,195
Publicidad	0	1,372
Seguros y reaseguros	5,229	4,363
Transporte	27,142	24,853
Gastos de gestión	1,490	2,966
Gastos de viajes	9,402	13,201
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	15,301	18,231
Impuestos, contribuciones y otros	7,003	6,454
Depreciaciones de propiedades, planta y equipos	27,517	29,308
Provisión de cuentas incobrables	0	8,830
Otros gastos	295,123	321,692
Total gastos administrativos	<u>622,733</u>	<u>666,157</u>
Gastos Financieros:		
Intereses	0	238
Comisiones	<u>3,088</u>	<u>3,018</u>
Total gastos financieros	3,088	3,256
Total gastos (nota 15)	625,821	669,413
Ganancia(Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas	59,544	40,858
Participación trabajadores sobre utilidades	<u>8,932</u>	<u>6,129</u>
Ganancia (Pérdida) antes de impuesto a la renta	50,613	34,729
Impuesto a la renta causado (nota 11)	12,391	11,253
Utilidad (Pérdida) de operaciones continuadas	US\$ <u><u>38,222</u></u>	<u><u>23,477</u></u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros

Ing. Jorge Vicente Ortega I.
Gerente General

C.P.A Rosa Riofrio Cali
Contadora General
Reg. Nac. 32.297

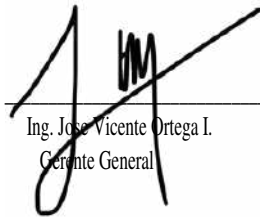
DATASOLUTIONS S.A.

(Guayaquil - Ecuador)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

		<u>Capital Social</u>	<u>Aporte de socios o accionistas para futura capitalización</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Ganancias acumuladas</u>	<u>Pérdidas acumuladas</u>	<u>Ganancias Pérdida del ejercicio</u>	<u>Ganancias Pérdida acturiales</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero del 2018	US\$	93,241	1	2,890	92,104	-36,100	24,630	0	176,767
Dividendos					-92,104				-92,104
Transferencias				2,463	22,167		-24,630		0
Ganancia (Pérdida) acturiales								13,342	13,342
Ganancia (Pérdida) neta							23,477		23,477
Saldo al 31 de diciembre del 2018	US\$	<u>93,241</u>	<u>1</u>	<u>5,353</u>	<u>22,167</u>	<u>-36,100</u>	<u>23,477</u>	<u>13,342</u>	<u>121,481</u>
Dividendos					-40,000				-40,000
Transferencias				2,348	21,129		-23,477		0
Ganancia (Pérdida) neta							38,222		38,222
Saldo al 31 de diciembre del 2019	US\$	<u>93,241</u>	<u>1</u>	<u>7,701</u>	<u>3,296</u>	<u>-36,100</u>	<u>38,222</u>	<u>13,342</u>	<u>119,702</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros
Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General
C.P.A Rosa Riofrio Cali
Contadora General
Reg. Nac. 32.297

DATASOLUTIONS S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2018

<u>Aumento (disminución) en efectivo:</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Clases de cobros por actividades de operación:		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	US\$ 704,628	710,225
Clases de pagos por actividades de operación:		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-612,556	-589,356
Dividendos pagados	-24,081	-56,251
Intereses recibidos	1,579	687
Otras	-12,391	-11,253
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>37,743</u>	<u>54,051</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo (nota 7)	-51,812	0
Otras entradas (salidas) de efectivo	27,517	17,909
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>-24,295</u>	<u>17,909</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento:		
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>0</u>	<u>-2,451</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiamiento	<u>0</u>	<u>-2,451</u>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo	13,448	69,510
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del período	75,474	5,965
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período	US\$ <u><u>88,923</u></u>	<u><u>75,474</u></u>

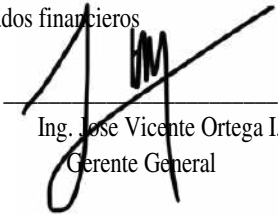
P A S A N

DATASOLUTIONS S.A.

VIENEN

<u>Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ganancia (pérdida) antes de 15% a trabajadores e impuesto a la renta	US\$ 59,544	40,858
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	27,517	29,308
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	3,106	6,235
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-12,391	-11,253
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-8,932	-6,129
Total partidas conciliatorias	<u>9,300</u>	<u>18,162</u>
Cambios en activos y pasivos:		
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	8,113	27,846
(Incremento) disminución en inventarios	-1,113	1,551
(Incremento) disminución en anticipos a proveedores	-575	0
(Incremento) disminución en otros activos	-13,658	51,344
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-14,267	-1,040
(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	27,778	-924
(Incremento) disminución en beneficios empleados	3,607	-13,524
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-1,401	-187
Incremento (disminución) en otros pasivos	-39,587	-70,035
Total cambios en activos y pasivos	<u>-31,102</u>	<u>-4,968</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>US\$ 37,743</u>	<u>54,051</u>

Las notas adjuntas son parte integrante
de los estados financieros


Ing. Jose Vicente Ortega I.
Gerente General


C.P.A Rosa Riofrio Cali
Contadora General
Reg. Nac. 32.297

DATASOLUTIONS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

1- Operaciones

DATASOLUTIONS S.A., se constituyó por escritura publica otorgada ante el Notario Novena del Cantón Guayaquil el 8 de mayo del 2007, fue aprobada por la Súper de Compañías mediante Resolución No. 07.G.IJ.0002901, Expediente 7133248, Inscrita en el Registro Mercantil No. 23.002 el 4 de mayo del 2007.

Su domicilio esta ubicado en el cantón Guayaquil, Provincia del Guayas.

Su actividad principal es la de archivo, organización, digitación, conservación, cuidado,...

En el Año 2017 de las ventas totales, el 100% corresponde a las ventas locales del negocio.

2.- Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad son detalladas a continuación:

a) Base de presentación

Los estados financieros son presentados en dólares de los Estados Unidos de América moneda de medición de la Compañía y de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF PARA LAS PYMES. Requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

La Superintendencia de Compañías, es la entidad encargada de su control y vigilancia.

b) Propiedades y equipos

Las propiedades, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US Dólares.

Los muebles y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en

la vida útil estimada de los respectivos activos, así:

• Equipo de oficina	10%
• Equipos de computación	33%
• Muebles y enseres	10%
• Otros Activos	10%
• Instalaciones	10%

c) **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

d) **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

e) **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

f) **Sobregiros y préstamos bancarios**

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) **Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el código de trabajo.

h) **Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

i) **Participación de trabajadores en utilidades**

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas, según disposiciones del Código de Trabajo.

j) **Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades constituidas en el Ecuador aplicarán la tarifa del 25% de impuesto a la renta sobre su base imponible. No obstante, la tarifa impositiva será la correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales (28%) cuando:

La sociedad tenga accionistas sobre cuya composición societaria, dicha sociedad haya incumplido su deber de informar de acuerdo con lo establecido en la Ley, o;

Dentro de la cadena de propiedad de los respectivos derechos representativos de capital, exista un titular residente, establecido o amparado en un paraíso fiscal, jurisdicción de menor imposición o régimen fiscal preferente y el beneficiario efectivo es residente fiscal del Ecuador.

Los 3 puntos porcentuales adicionales aplicarán a toda la base imponible de la sociedad, cuando el porcentaje de participación de accionistas, por quienes se haya incurrido en cualquiera de las causales antes referidas, sea igual o superior al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación sea inferior al 50%, la tarifa correspondiente a sociedades más 3 puntos porcentuales aplicará sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación, de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Las sociedades exportadoras habituales, así como las que se dediquen a la producción de bienes, incluidas las del sector manufacturero, que posean 50% o más de componente nacional y aquellas sociedades de turismo receptivo, que reinviertan sus utilidades en el país, podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del impuesto a la renta sobre el monto reinvertido en activos productivos, siempre y cuando lo destinen a la adquisición de maquinarias nuevas o equipos nuevos, activos para riego, material vegetativo, plántulas y todo

insumo vegetal para producción agrícola, acuícola, forestal, ganadera y de floricultura, que se utilicen para su actividad productiva, así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que mejoren productividad, generen diversificación productiva e incremento de empleo; para ello deberán efectuar el correspondiente aumento de capital y cumplir con requisitos establecidos en el reglamento. El aumento de capital se perfeccionará con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en que se generaron las utilidades materia de la reinversión.

Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de 3 puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta. Para exportadores habituales, esta tarifa se aplicará siempre que en el correspondiente ejercicio fiscal se mantenga o incremente el empleo. El procedimiento para la aplicación de este beneficio será establecido por el Comité de Política Tributaria.

La legislación tributaria en Ecuador exige que las sociedades deben determinar en su declaración anual de impuesto a la renta, un anticipo a pagarse en 2 cuotas (julio y septiembre) con cargo al ejercicio fiscal siguiente, equivalente a la suma matemática de ciertos porcentajes pre-establecidos aplicados al patrimonio total, al total de costos y gastos deducibles, al activo total y al total de ingresos gravables, respecto de los cuales no deben considerarse ciertas partidas determinadas en la norma tributaria. Al resultado así obtenido, deben restarse las retenciones en la fuente para obtener el anticipo del impuesto a la renta. Si tales retenciones son mayores, la Compañía no cancelará el mencionado anticipo.

Al momento de liquidar el impuesto a la renta anual, si dicho impuesto es superior a las retenciones en la fuente más el anticipo; deberá la sociedad cancelar la diferencia; si no existiese impuesto a la renta causado o si el impuesto causado en el ejercicio fuese inferior al anticipo pagado más las retenciones, la sociedad tendrá derecho a presentar el correspondiente reclamo de pago indebido o la solicitud de pago en exceso ante el SRI, por el total de que exceda el impuesto a la renta causado.

El impuesto a la renta determinado es cargado en los resultados del ejercicio en que es devengado, con base al método del impuesto a pagar.

3.- Efectivo y equivalentes al efectivo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	2019	2018
Caja chica	369	369
Caja general	600	600
Banco International Cta Cte	12,687	33,483
Banco Internacional	43,691	3,622
Otros	37	6,846
Total	<u>57,383</u>	<u>44,920</u>

Los saldos en bancos están disponibles a la vista y sobre los mismos no existe ninguna restricción que limite su uso.

<u>Fecha</u>	<u>No. de certificado</u>	<u>Tasa</u>	<u>Días</u>	<u>Fecha de Vencimiento</u>	<u>US\$</u>
2019	141100011	3.45%	367	2020	23,885
2019	2100174532	4.75%	367	2020	7,655
Total					31,540

La Compañía mantiene certificados de depósitos a 367 días plazo con una tasa de interés del 3,45% y 4,75%.

4.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	2019	2018
Deudores Comerciales	88,129	96,242
Total Deudores Comerciales	<u>88,129</u>	<u>96,242</u>

5.- Impuestos corrientes por cobrar y otras cuentas por cobrar.

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	2019	2018
Impuestos	45,196	29,575
Otros	9,220	11,470
SubTotal	<u>54,416</u>	<u>41,045</u>

6.- Inventario

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 un detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	2019	2018
Inventarios	2,769	1,656

7.- Propiedades, y equipos

El movimiento de propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es como sigue:

		Equipos de Oficina	Equipos de computación	Muebles y enseres	Instalaciones	Otros Activos	Total
Costo							
01 de Enero del 2019	US\$	23,174	172,359	148,961	8,311	27,052	379,857
Adiciones		437	1,739			49,636	51,812
Bajas							0
31 de Diciembre del 2019	US\$	23,611	174,098	148,961	8,311	76,688	431,670
Depreciación acumulada							
01 de Enero del 2019	US\$	17,167	151,034	123,510	3,858	15,532	311,102
Adiciones		1,246	10,950	9,539	836	4,945	27,517
Bajas							0
31 de Diciembre del 2019	US\$	18,413	161,984	133,050	4,695	20,478	338,619
Propiedades y equipos, neto		5,198	12,114	15,911	3,616	56,210	93,050
Costo							
01 de Enero del 2018	US\$	23,193	162,851	148,369	8,311	27,052	369,775
Adiciones			9,508	593			10,101
Bajas		19					19
31 de Diciembre del 2018	US\$	23,174	172,359	148,961	8,311	27,052	379,857
Depreciación acumulada							
01 de Enero del 2018	US\$	15,431	139,858	112,927	3,023	11,871	283,111
Adiciones		1,754	11,176	10,583	835	3,662	28,010
Bajas		19					19
31 de Diciembre del 2018	US\$	17,167	151,034	123,510	3,858	15,532	311,102
Propiedades y equipos, neto		6,008	21,325	25,451	4,453	11,520	68,755

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos al 31 de diciembre del 2019 asciende a US\$27,517 y el 2018 fue de US\$29,308.

8.- Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	2,019	2,018
Acreedores comerciales locales	48,109	61,547
Acreedores comerciales exterior	1,748	2,577
Total acreedores comerciales	49,857	64,124

9. Gastos Acumulados por pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, un detalle es el siguiente:

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Otros</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Costo:							
Saldo al 01/01/2019	US\$	605	2,295	6,432	4,484	6,191	20,007
Adiciones		8,379	4,996	3,953	0	8,994	26,322
Pagos		8,261	4,304	2,482	4,484	6,191	25,722
Saldo al 31/12/2019	US\$	<u>723</u>	<u>2,986</u>	<u>7,904</u>	<u>0</u>	<u>8,994</u>	<u>20,607</u>

		<u>Décimo Tercero</u>	<u>Décimo Cuarto</u>	<u>Vacaciones</u>	<u>Otros</u>	<u>Participación de trabajadores</u>	<u>Total</u>
Costo:							
Saldo al 01/01/2018	US\$	631	1,559	6,315	8,044	7,630	24,179
Adiciones		8,242	4,838	4,469	11,553	6,191	35,292
Pagos		8,268	4,102	4,351	15,113	7,630	39,464
Saldo al 31/12/2018	US\$	<u>605</u>	<u>2,295</u>	<u>6,432</u>	<u>4,484</u>	<u>6,191</u>	<u>20,007</u>

10.- Provisiones

El movimiento de las provisiones efectuadas por la Compañía durante el año 2019 y 2018 es el siguiente:

		<u>Saldo al 01/01/2019</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Costo Financiero</u>	<u>Pagos</u>	<u>Saldo al 31/12/2019</u>
Jubilación Patronal	US\$	7,884	1,797	435	0	10,115
Desahucio		3,284	691	183	99	4,060
Total	US\$	<u>11,168</u>	<u>2,488</u>	<u>618</u>	<u>99</u>	<u>14,175</u>

	Saldo al		Costo			Saldo al
	01/01/2018	Adiciones	Financiero	Pagos	Ajustes	31/12/2018
Jubilación Patronal US\$	20,101	2,443	580	0	15,241	7,883
Desahucio	185	1,523	366	689	1,899	3,284
Total US\$	20,286	3,966	946	689	17,140	11,167

El gasto del año por Jubilación y desahucio está compuesto por las siguientes partidas:

1. El costo de los beneficios adicionales que los empleados han acumulado durante el año basado en la proyección de los sueldos al retiro (Costo Laboral).
2. Más los intereses de la Obligación por Beneficios Definidos (Costo Financiero).
3. Menos los rendimientos esperados de los activos financieros (Retorno esperado de los activos del plan)
4. Más (menos) las pérdidas (Ganancias) Actuariales reconocidas según lo determina la norma. La reserva o pasivo neto por pensiones en el balance contable está formado por:

11.- Impuesto Causado

De acuerdo con disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad de revisar las declaraciones de impuesto a la renta de la Compañía dentro del plazo de tres años a partir de la fecha de presentación.

El gasto por 22% de impuesto a la renta sobre las utilidades, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2019 y 2018 se refleja en la siguiente conciliación tributaria efectuada:

<u>Detalle</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad contable antes de impuesto a la renta	US\$	50,613	34,729
Más: Gastos no deducibles		5,710	16,419
Base imponible para impuesto a la renta		56,323	51,149
Impuesto a la Renta Causado		12,391	11,253
Menos anticipos de impuesto a la Renta		-	5,237
Más: saldo pendiente de pago		-	5,237
Menos: retenciones en la fuente		13,493	13,852
Menos: crédito tributario de años anteriores		12,288	9,688
Impuesto a la Renta por pagar/ Saldo a favor	US\$	(13,390)	(12,288)

12.- Capital en acciones

El capital asciende a US\$93,241 que está representado por 93.241 participaciones de US\$1.00 cada una. Las acciones de la Compañía pertenecen a ABP SERVICES INTERNATIONAL INC propietaria de 41.947 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH JOSE VICENTE propietario de 25.687 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH PRISCILLA MARIA propietaria de 12.803 acciones; ORTEGA ILLINGWORTH ROBERTO XAVIER propietario de 12.804 acciones.

13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual se asigne como reserva hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos, pero puede destinarse a aumentar el capital social con la aprobación de los accionistas.

14.- Ingresos de actividades ordinarias

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los ingresos de la Compañía se generaron por las ventas de sus Servicios de archivo, digitación indexación, entre otros el detalle es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inversion Inicial	20,881	8,063
Custodia Fisica	538,681	554,615
Almacenamiento Digital	27,979	28,747
Digitalización	8,007	12,807
Licencias	571	453
Indexación Datasolutions	16,179	15,596
Indexación Clientes	935	4,138
Transportes	49	1,540
Busquedas	19,661	58,204
Retornos	2,134	1,851
Digitalizacion y Escaneo	6,798	1,389
Ventas de Cajas	16,509	16,198
Recepción y Radicación de Documentos	10,294	10,601
Pedidos Manuales	445	921
Alquiler de Recipientes	329	769
Administración de Recipientes	385	3,169
Reciclajes Datasolutions	1,361	102
Destrucción	26,717	378
Total Ingresos	<u>697,916</u>	<u>719,542</u>

15.- Gastos Generales y de Administración

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los gastos generales y de administración fueron los siguientes:

	<u>Detalle</u>	<u>US\$</u>	
Personal		<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	99,042	99,094
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	19,227	18,311
	Beneficios sociales e indemnizaciones	19,045	23,051
	Gastos planes de beneficios a empleados	3,106	6,235
	Total gastos de personal	<u>140,419</u>	<u>146,691</u>
Administrativos			
	Honorarios, Comisiones y dietas a personas naturales	94,107	88,195
	Promoción y publicidad	27,142	1,372
	Seguros y Reaseguros	5,229	4,363
	Transporte		24,853
	Gastos de gestion	1,490	2,966
	Gastos de viaje	9,402	13,201
	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	15,301	18,231
	Impuestos y Contribuciones	7,003	6,454
	Depreciaciones	27,517	29,308
	Deterioro cuentas incobrables		8,830
	Otros gastos	295,123	321,692
	Total gastos adminsitrativos	<u>482,314</u>	<u>519,466</u>
Gastos Financieros			
	Comisiones	3,088	3,018
	Intereses	0	238
	Total gastos financieros	<u>3,088</u>	<u>3,256</u>
	Total Gastos	<u>625,821</u>	<u>669,413</u>

16.- Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 6 de abril de 2020.