

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018

C O N T E N I D O

Informe del comisario

Balance general

Estado de Resultados

Estado de evolución del patrimonio

Estado de flujo de efectivo

Notas a los estados financieros

Información suplementaria

Opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la Resolución N. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías

INFORME DEL COMISARIO

A los Miembros del Directorio y Accionistas de

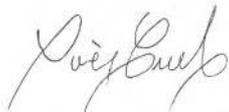
SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA.

He auditado el balance general adjunto de SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría.

Mi examen fue efectuado de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Abril 12 del 2020



Lcdo. C.P.A. Xavier Cuesta
COMISARIO
R.N.17246

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA LTDA

BALANCE GENERAL

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

(Expresado en dólares)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y sus equivalentes	3	2.185,69	190,00
Cuentas por cobrar, neto	4	302.621,95	163.286,27
Impuestos Prepagados	5	44.567,10	26.460,56
Total		349.374,74	189.936,83
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
ACTIVOS CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	6	27.600,66	124.560,06
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:			
Costo	7	179.902,83	150.327,20
(Menos) depreciación acumulada	-	10.048,23	3.315,96
Propiedad planta y equipo, neto		169.854,60	147.011,24
TOTAL		546.830,00	461.508,13

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA LTDA

BALANCE GENERAL

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

<u>PASIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y dtos por pagar	8	302.396,95	136.342,44
Impptos y beneficios sociales	9	4.182,36	29.015,77
		<hr/>	<hr/>
Total		306.579,31	165.358,21
PASIVOS NO CORRIENTES:			
PASIVO PRESTAMOS SOCIOS	10	-	25.740,88
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social		400,00	400,00
Reserva legal		-	-
Aporte Futura Capitalizacion		105.000,00	105.000,00
Utilidad (Pérdida) del ejercicio		22.630,25	163.798,62
Utilidades (Pérdidas) Acumuladas		112.220,44	1.210,42
Total		<hr/> 240.250,69 <hr/>	<hr/> 270.409,04 <hr/>
TOTAL		<hr/> 546.830,00 <hr/>	<hr/> 461.508,13 <hr/>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Expresado en dólares)

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
INGRESOS	297.860,40		487.210,40	
EGRESOS				
Gastos de administración y Ventas	-	274.861,39	-	322.421,06
Costos de operación				
Total	-	274.861,39	-	322.421,06
UTILIDAD (PERDIDA) EN OPERACIONES		22.999,01		164.789,34
OTROS INGRESOS (EGRESOS)				
Ingresos (gastos) Intereses Financieros	-	158,07	-	695,08
Otros (gastos) ingresos, neto	-	210,69	-	295,64
Total	-	368,76	-	990,72
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA DEL EJERCICIO		22.630,25		163.798,62
15% participación trabajadores		-		-
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL IMPTO A LA RENTA		22.630,25		163.798,62
22% Impuesto a la renta		-		-
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		22.630,25		163.798,62

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA LTDA

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**

(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	TOTAL
Saldo al 1 de enero, 2018	400,00	105.000,00	-	1.708,64	107.108,64
Ajustes y reclasificaciones				- 498,22	- 498,22
Utilidad (Pérdida) 2018				163.798,62	163.798,62
22% Impuesto a la renta					-
Saldo al 31 de diciembre, 2018	400,00	105.000,00	-	165.009,04	270.409,04
Utilidad (Pérdida) 2019				22.630,25	22.630,25
Ajustes y reclasificaciones				- 52.788,60	- 52.788,60
22% Impuesto a la renta				-	-
Saldo al 31 de diciembre, 2019	400,00	105.000,00	-	134.850,69	240.250,69

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA LTDA

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(expresado en dólares)

Flujo por actividades de operación:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	22.630,25	163.798,62
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones	6.732,27	2.587,66
Ajuste utilidades acumuladas	- 52.788,60	- 498,22
Más disminuciones (aumentos) de activos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	- 139.335,68	- 147.901,64
Disminución (aumento) en partes relacionadas	- 18.106,54	- 24.568,71
Más aumentos (disminuciones) de pasivos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	166.054,51	133.635,20
Aumento (disminución) en imptos. y beneficios sociales	- 24.833,41	25.584,82
Aumento (disminución) otros	-	- 1.965,04
Flujo neto originado por actividades de operación	- 39.647,20	150.672,69
Flujo por actividades de Inversión:		
Retiros (Adición) bienes de uso, neto	- 29.575,63	- 49.598,90
Flujo neto por actividades de inversión	- 29.575,63	- 49.598,90
Flujo por actividades de Financiamiento:		
Adición (Disminución) obligación L/P Prestamos Socios	71.218,52	- 101.915,08
Ajuste Aporte futura capitalizacion	-	-
Flujo neto por actividades de financiamiento	71.218,52	- 101.915,08
Incremento (disminución) en el Flujo de Fondos	1.995,69	- 841,29
Saldo al comienzo del año	190,00	1.031,29
Flujo de Fondos:	2.185,69	190,00

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA.

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

NOTA 1. - OPERACIONES

La Compañía fue constituida en el Ecuador, provincia de Pichincha, mediante escritura pública del 21 de marzo del 2011 otorgada ante el Notario Trigésimo Primero del cantón Quito bajo la denominación de SANCHEZ CARDENAS SERVICIOS Y CONEXOS CIA. LTDA., e inscrita en el registro mercantil el 12 de mayo del 2011 bajo el número 1619, tomo 142.

El objetivo social principal de la Compañía es servicios de remediación ambiental.

NOTA 2. - RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera Pymes (NIIF pymes) y principios de contabilidad generalmente aceptados, están basados en el costo histórico.

La Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 08.G.DSC.010 publicada el 31 de diciembre del 2008, establece un cronograma para la adopción de la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); para lo cual la Compañía deberá adoptar estas normas a partir del 1 de enero del 2012.

b) Compañías relacionadas

Registra los saldos de cuentas por cobrar o por pagar con compañías relacionadas, por préstamos realizados y facturación.

c) Bienes de Uso

Se muestran al costo de adquisición menos su depreciación acumulada. No se ajustan aquellos bienes totalmente depreciados.

La depreciación de bienes de uso se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas del 10% anual para muebles y enseres, mejoras a locales, adecuaciones, maquinarias y equipos y herramientas y 33.33% anual para equipos de computación, software, 20% para vehículos; que se consideran adecuadas para depreciar el valor ajustado por NEC de los bienes durante su vida útil

estimada, siguiendo el método de línea recta.

d) Impuestos por pagar

Corresponde a las retenciones en la fuente practicadas, el IVA por pagar por comisiones realizadas, el impuesto a la renta de la compañía.

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes se encuentran constituidos de la siguiente manera:

	2019	2018
	US\$	US\$
Caja Chica	0,00	190,00
Banco Guayaquil	16,97	0,00
Banco del Pacifico	2.168,72	0,00
Total	<u>2.185,69</u>	<u>190,00</u>

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR, NETO

Las cuentas por cobrar se encuentran formadas de la siguiente manera:

	2019	2018
	US\$	US\$
Clientes	302.396,95	57.244,85
Otras cuentas por Cobrar	0,00	106.041,42
Anticipo Proveedores	225,00	0,00
Total	<u>302.621,95</u>	<u>163.286,27</u>

NOTA 5.- IMPUESTOS PREPAGADOS

Los impuestos se encuentran formados de la siguiente manera:

	2019	2018
	US\$	US\$
Impuestos a la Renta	27.122,27	10.363,07
Impuestos IVA	17.444,83	16.097,49
Total	<u>44.567,10</u>	<u>26.460,56</u>

NOTA 6.- ACTIVOS CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

Las cuentas por cobrar socios se encuentran formadas de la siguiente manera:

	2019 US\$	2018 US\$
Cuentas por cobrar socios	<u>27.600,66</u>	<u>124.560,06</u>
Total	<u>27.600,66</u>	<u>124.560,06</u>

NOTA 7. - BIENES DE USO

El siguiente es el movimiento al 31 de diciembre del 2019 y 2018, expresado en dólares:

	US\$
Saldo al 1 de enero del 2018	150.327,20
Depreciación acumulada	<u>(3.315,96)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2018	147.011,24
(Adición) bienes de uso, neto	29,575.63
Depreciación del año	<u>(6.732,27)</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2019	<u>169.854,60</u>

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

A continuación presentamos la composición de las cuentas y documentos por pagar en dólares:

	2019 US\$	2018 US\$
Pasivos diferidos	302396,95	0,00
Proveedores	<u>0,00</u>	<u>136.342,44</u>
Total	<u>302396,95</u>	<u>136.342,44</u>

NOTA 9.- IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES

A continuación presentamos la composición de los impuestos y beneficios sociales en dólares:

	2019 US\$	2018 US\$
Beneficios sociales, IESS	3.806,19	29.015,77
Impuestos por pagar	376,17	0,00
Total	<u>4.182,36</u>	<u>29.015,77</u>

NOTA 10.- PASIVO PRESTAMOS SOCIOS

A continuación presentamos la composición del pasivo prestamos socios en dólares:

	2019 US\$	2018 US\$
Socios	<u>0,00</u>	<u>25.740,88</u>
Total	<u>0,00</u>	<u>25.740,88</u>

NOTA 11. - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 12 de abril del 2020, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Sin embargo, por la pandemia mundial presente del COVID-19 existe una incertidumbre en cuanto a las actividades normales del ejercicio económico 2020 ya que no se sabe cuándo se podrá regresar a la normalidad.