

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Expresado en US Dólares Americanos

A continuación, la explicación de los valores de cada cuenta que conforman el Estado Financiero de la empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, al terminar el 31 de Diciembre de 2019

NOTA 1

IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública, protocolizada ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón Quito Dr. Remigio Poveda Vargas el 15 de agosto de 2012, con domicilio Principal en la ciudad de Quito D.M., e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 3 de agosto de 2012 con número 1418.

El objetivo de la Compañía es: La construcción, planificación, promoción, diseño, decoración, fiscalización, dirección, administración, y representación de proyectos inmobiliarios, edificios, urbanizaciones, obras de infraestructura como carreteras, puentes, canales, aeropuertos, represas y en general toda la obra relacionada al área de construcción, la prestación de servicios de asesoría inmobiliaria y de construcción de obras.

Actividad Principal: Actividades de construcción.

Actividad Secundaria: Actividades de consultoría en construcción, Venta al por mayor y menor de muebles de oficina.

NOTA 2

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Se elaboran los Estados Financieros de la empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, de manera que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, así como seleccionar y aplicar estimaciones contables que sean razonables a las circunstancias.

La gerencia ha llegado a la conclusión de que los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, rendimiento financiero y flujos de efectivo de la empresa.

NOTA 3

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES.- Representa el efectivo disponible en cajas chicas de oficina y proyectos, así como los saldos en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del Estado de Flujos de Efectivo.

El Condado

 Teléfono: (+593) 984 356805
 www.ebanoservice.com
Quito - Ecuador

La Empresa **EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.**, maneja dos cuentas corrientes. Se ha verificado el valor de acuerdo a los estados bancarios entregados mensualmente por las Instituciones Financieras y las conciliaciones bancarias realizadas. En estas cuentas se registra los valores recibidos, depositados, pagados y transferidos.

NOTA 4

DEUDORES COMERCIALES

Al finalizar el año 2019, la empresa no mantiene Cuentas por Cobrar a sus clientes.

NOTA 5

ANTICIPO ENTREGADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a anticipo a proveedores y otras cuentas por cobrar que se detallan a continuación:

- **ANTICIPO PROVEEDORES.-** El saldo de anticipo a proveedores al finalizar el año 2019 es de US\$29501,69 y el detalle de los Anticipos a Proveedores entregados es como sigue:

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CON (01)		SISTEMA DE CONTABILIDAD				
		LIBRO AUXILIAR				
		DESDE :01/01/2016		HASTA :12/31/2019		
		DESDE :1010403		HASTA :1010403		
ASTO.	DOCUMENTO NO.	DIARIO	FECHA	DESCRIPCION	CHEQUE RETENCION	DEBE
2593	256	[2]EGR	09/23/2016	ANTICIPO JUAN UNAUCHO.	830 0	3,350.00
2599	262	[2]EGR	10/03/2016	ANTICIPO JUAN UNAUCHO	755 0	60.00
2594	257	[2]EGR	10/07/2016	ANTICIPO JUAN UNAUCHO.	773 0	3,500.00
2932	292	[2]EGR	11/17/2016	ANTICIPO JUAN UNAUCHO	805 0	2,323.00
3919	167	[7]DOC	12/28/2016	ANTICIPO MANTA.JUAN UN	0	178.00
210	19	[2]EGR	03/09/2018	ANTICIPO JUAN UNAUCHO	909 0	300.00
569	60	[2]EGR	03/14/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	711681 0	200.00
570	61	[2]EGR	03/14/2018	ANTICIPO A FERNANDO TO	711682 0	500.00
533	29	[2]EGR	04/04/2018	ANTICIPO LUIS TOAPANTA	923 0	796.80
544	39	[2]EGR	04/07/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	930 0	1,000.00
543	38	[2]EGR	04/12/2018	ANTICIPO ENRIQUE VELA	932 0	2,000.00
558	53	[2]EGR	04/19/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	937 0	1,000.00
541	36	[2]EGR	04/25/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	943 0	2,000.00
542	37	[2]EGR	04/26/2018	ANTICIPO ENRIQUE VELA	944 0	2,000.00
537	32	[2]EGR	05/04/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	963 0	1,500.00
551	46	[2]EGR	05/04/2018	ANTICIPO JUAN UNAUCHO	956 0	175.00
886	94	[2]EGR	05/09/2018	ANTICIPO PUERTAS DE MA	967 0	1,000.00
552	47	[2]EGR	05/16/2018	ANTICIPO CARPINTERO	977 0	300.00
549	44	[2]EGR	05/17/2018	ANTICIPO MUEBLES.ROMAN	981 0	250.00
553	48	[2]EGR	05/22/2018	ANTICIPO ROMAN.BASURER	986 0	300.00
553	48	[2]EGR	05/22/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	986 0	1,000.00
1370	116	[2]EGR	11/10/2018	ANTICIPO JORGE RAMOS.	1000 0	1,200.00
1372	118	[2]EGR	11/13/2018	ANTICIPO FERNANDO TOAP	1002 0	3,000.00
1373	119	[2]EGR	11/13/2018	ANTICIPO HENRY MORAN	001003 0	748.71
1454	131	[2]EGR	12/05/2018	ANTICIPO BELEN RODRIGU	885 0	310.18
1453	130	[2]EGR	12/06/2018	ANTICIPO JUAN UNAUCHO	884 0	270.00
1455	132	[2]EGR	12/26/2018	ANTICIPO PROVEEDORES.	1643 0	240.00
SALDO FINAL						29,501.69

NOTA 6
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario IVA	6962,69
Iva en Compras	1964,29
Retención IVA en Ventas	5000,40
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	4984,38
Retención en la Fuente en Ventas	4984,38
Anticipo Impuesto a la Renta	761,70
Anticipo Impuesto a la Renta	761,70
TOTAL	12708,77

NOTA 7
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada a su costo de adquisición. La depreciación de propiedad, planta y equipo se carga a resultados del año y se calcula mediante el método de línea recta, considerando un 10% de su costo de adquisición como Valor Residual y en función de los años de vida útil estimada, de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Administración Tributaria.

Las tasas de depreciación de anual de los activos de acuerdo a la Administración Tributaria, son las siguientes conforme lo manifiesta el Art.27, numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno: "La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

(I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.

(II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

(III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

(IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

En caso de que los porcentajes establecidos como máximos en este Reglamento sean superiores a los calculados de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil o la técnica contable, se aplicarán estos últimos."

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue;

DETALLE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Muebles de Oficina	2852.79
Equipo de computación y software	2879.87
Maquinaria y Equipo	1221.80
Depreciación Acumulada	-4645.30
TOTAL	2309.16

NOTA 8

ACREEDORES COMERCIALES, FINANCIEROS Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

➤ OBLIGACIONES COMERCIALES

El resumen de Cuentas por Pagar a proveedores es como sigue:

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CON (01)
LISTADO DE SALDOS DE PROVEEDORES
FECHA DE CORTE: Diciembre 31, 2019

CODIGO	CUENTA	RUC PROVEEDOR	DIRECCION	SALDO
60889418	2010301	1792348072001	INGENIERIA Y SOLUCIONES INTEGR RODRIGO DE VILLALOBOS OE2-121 Y MARIANO PAREDES	1,000.00
38453105	2010301	1718362120001	MORENO MORENO DIEGO IVAN CERRO NARRIO S11-129 Y GUNAGALA	10.00
29525541	2010301	1711526820001	OLMOS ORTEGA JAIME RODRIGO BALCON DEL VALLE. MIGUEL ANGEL ZAMBRANO 600 NY P	235.06
55871874	2010301	1704598778001	TACO CHILUISA MARIA ELBIA ORIENTE OE3-137 ENTRE VENEZUELA Y VARGAS	168.68
TOTALS GENERALES				1,413.74

➤ OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS

En esta cuenta se representa los préstamos que los socios han realizado para cumplir las obligaciones de la empresa, estos préstamos son cancelados según la disponibilidad monetaria de la empresa; de ahí que tenemos préstamos a largo plazo.

Estos valores son adquiridos a las instituciones bancarias locales, en términos legales o como avances de sus tarjetas de crédito personales.

A continuación el Resumen de los valores prestados por los socios que se mantienen en el Balance hasta el 31 de diciembre de 2019:

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	LARGO PLAZO	CUENTAS POR PAGAR SOCIO ALDO ORTIZ	71201,09
--	--------------------	---	-----------------

NOTA 9

INGRESOS

Los ingresos que registra el Estado de Resultados de la Compañía al 2019, es relacionado a actividades ordinarias por Prestación de Servicios de Consultoría y por Contratos de Construcción:

Prestación de Servicios	2447,02
Contratos de Construcción	74644,25
Otras rentas/ ingresos	2044,46

NOTA 10

GASTOS

Los principales gastos de la Compañía, son principalmente por Gastos de Proyectos, así como por Gastos Administrativos. Todas estas transacciones se encuentran respaldadas con comprobantes de Venta autorizados y validados, y aquellos que no cumplan con el Reglamento

El Condado

📞 Teléfono: (+593) 984 356805

🌐 www.ebanoservice.com

📍 Quito - Ecuador

de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, con la Ley de Régimen Tributario Interno, y con el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno; son considerados Gastos no Deducibles durante el periodo 2019.

Son costos y gastos inherentes al cumplimiento del objetivo de la empresa, como los incurridos en nómina, seguridad social, propiedad planta y equipo, honorarios, materiales y suministros, mantenimiento, seguros, combustibles, arriendos de maquinaria, equipo y de oficina, repuestos, gestión propia de la empresa, pagos por servicios a otros trabajadores autónomos como: eléctricos, cerrajeros, pintores, instalaciones, trabajos en estructuras metálicas, trabajos de aluminio, vidrio y gypsum, entre otros que en el año asciende a US\$51952,21 y que han sido necesarios para terminar contratos facturados a nuestros clientes durante el año 2019 y cumplir los contratos actuales con nuestros clientes.

NOTA 11

PATRIMONIO

El Capital Social, suscrito y pagado al momento de la constitución de la Empresa fue de US\$400,00 representado por 400 participaciones cuyo valor nominal unitario es de 1,00 dólar americano.

El 8 de noviembre de 2013, existe una cesión del 50% de participaciones a los señores: Ing. Oscar Arturo Moreno Moreno y Franco Eduardo Rosillo Troya. Cesión que es registrada en el Registro Mercantil el 22 de noviembre de 2013.

El 21 de julio de 2015, se realiza un aumento de Capital de US\$20000,00 (veinte mil dólares americanos).

El capital social al 31 de diciembre de 2017 es como sigue:

SOCIO	% PARTICIPACION	NO. ACCIONES	VALOR UNITARIO	CAPITAL PAGADO
ORTIZ GÓMEZ ALDO ABDÓN	25%	5100	1,00	5100,00
ORTIZ SANTANDER JULIO ABDÓN	25%	5100	1,00	5100,00
MORENO MORENO OSCAR ARTURO	25%	5100	1,00	5100,00
ROSILLO TROYA FRANCO EDUARDO	25%	5100	1,00	5100,00
TOTAL	100%	20400		20400,00

NOTA 12

PROVISIONES FINALES

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	28183,52
(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	4077,53

El Condado

 Teléfono: (+593) 984 356805

 www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	16495,49
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	13064,12
UTILIDAD GRAVABLE	26537,36
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	5838,22
(-)SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO (TRASLADE CAMPO 876 DECLARACIÓN PERÍODO ANTERIOR)	799,34
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	5038,88
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	0,00
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE EFECTUARON EN EL EJERCICIO FISCAL	(795,32)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	4189,06
IMPUESTO A PAGAR	54.50

➤ **RESERVAS**

La empresa se mantiene en reserva Legal para este año US\$863,38

Conforme lo establece la *Sección V de la Ley de Compañías, en el numeral 3 del art.109.- La compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al veinte por ciento del capital social. En cada anualidad la compañía segregará, de las utilidades líquidas y realizadas, un cinco por ciento para este objeto...*

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumento de capital."

Atentamente;

Ing. María Gabriela Vera

Contadora

EBANOSERVICE CONSULTORIA & CONSTRUCCION CIA. LTDA.

El Condado

 Teléfono: (+593) 984 356805

 www.ebanoservice.com

Quito - Ecuador