

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

16.Gastos de operación

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen de: gastos administrativos, gastos de venta, financiero, impuestos, tasas, contribuciones y otros gastos propios del giro del negocio.

17.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.

Efectivos y Equivalentes al Efectivo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES		16,154.04	8,642.80

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los saldos bancarios corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

Cuentas por cobrar

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES RELACIONADAS		-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS		19,563.48	21,560.42
OTRA CUENTAS POR COBRAR		64,615.47	-
PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES		-	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		84,178.95	21,560.42

Crédito Fiscal

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		7,347.73	5,688.39
OTROS		-	-
TOTAL CRÉDITO FISCAL		7,347.73	5,688.39

Propiedad, Planta y Equipo

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

DESCRIPCION		2019	2018
TERRENOS		-	-
EDIFICIOS Y OTROS		-	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		-	-

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES		3,568.40	3,568.40
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)		-	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN		-	-
MUEBLES Y ENSERES		2,654.20	2,654.20
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		2,568.00	2,568.00
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		-	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y		-	-
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		8,790.60	8,790.60

CUENTAS POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019		2019	2018
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-	-
CORRIENTES RELACIONADAS		-	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0.00	-
CORRIENTES NO RELACIONADAS		-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		66,000.00	-

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, incluye facturas con vencimientos hasta de 30 días. Los valores por pagar a proveedores fueron ajustados a su valor razonable para lo cual se analizó cada cliente, la antigüedad de los saldos y la efectividad de la cobranza.

OBIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019		2019	2018
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR		-	-
PAGAR DEL EJERCICIO		2,709.35	4,544.27
OBLIGACIONES CON EL IESS		3,798.34	2,503.44
JUBILACIÓN PATRONAL		-	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR		-	-
BENEFICIOS A EMPLEADOS		-	-
TOTAL		6,507.69	7,047.71

IMPUESTO POR PAGAR

El anexo de la cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

31 DE DICIEMBRE DEL 2019		2019	2018
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		-	-
TOTAL		-	-

La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% para cada año. Para el año 2018, la tasa de impuesto a la renta será del 25%.

Las sociedades 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.

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el capital social está constituido por 3000 acciones comunes autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 USD cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

31 DE DICIEMBRE	2019	2018
Saldos final	-	-

RESULTADOS ACUMULADOS

Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc. Los ajustes NIIF que se registraron en el patrimonio en la cuenta resultados acumulados sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y utilizado para absorber pérdidas acumuladas o devuelto a los accionistas en caso de liquidación de la Compañía.

Al 31 de diciembre los resultados acumulados son de \$ 30036.74

RESULTADOS NETO DEL EJERCICIO

Corresponde a utilidades obtenidas en el ejercicio 2019. Pueden capitalizarse, repartirse como dividendos, apropiarse como reserva facultativa o utilizarse en la absorción de pérdidas acumuladas. Al 31 de diciembre del 2019 ascienden a \$ 111979.32

INGRESOS Y GASTOS

La cuenta de ingresos y gastos correspondientes a los años 2019 y 2018 se presenta a continuación:

31 DE DICIEMBRE	2019
INGRESOS	752,971.30
COSTOS	-
GASTOS	745,995.88
UTILIDAD BRUTA	11,975.42

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de este informe (28 de FEBRERO DEL 2020), no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.


CONTADOR
MAURO CAICEDO
C.I. 0400578878