

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

**Nota 3.- Efectivo y equivalentes**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, está compuesto por:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	2018	2017
Caja	8,78	1.317,31
Bancos	0,00	0,00
<b>Total</b>	<u>8,78</u>	<u>1.317,31</u>

**Nota 4.- Documentos y cuentas por cobrar**

Los documentos y cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2018 y 2017, fueron los siguientes:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	2018	2017
Cuentas por cobrar terceros	22.014,58	31.576,54
Anticipo de sueldos	303,90	303,90
Cuentas por cobrar clientes	198.270,87	178.263,34
Anticipo a proveedores	40.905,53	25.283,11
Anticipo de arriendo	0,00	1006,32
	<u>261.494,88</u>	<u>236.433,21</u>
Provisión de cuentas incobrables	-3.321,15	-3.321,15
<b>Total</b>	<u>258.173,73</u>	<u>233.112,06</u>

**Nota 5.- Inventarios**

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	2018	2017
Inventario de Obras en Proceso	438.136,42	435.343,12
<b>Total</b>	<u>438.136,42</u>	<u>435.343,12</u>

La compañía mantiene como método de valoración de inventarios el método de costo promedio ponderado.

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

**Nota 6.- Activos por impuestos corrientes**

A diciembre 31 de 2018, este rubro lo integraban:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Crédito Tributario IVA	35.112,13	40.595,18
Crédito Tributario RENTA	11.011,53	14.113,00
Anticipo de Impuesto a la Renta	29.557,51	26.836,77
IVA retenido por clientes	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>75.681,17</b>	<b>81.544,95</b>

**Nota 7.- Propiedad, planta y equipo**

Durante el año 2018, el movimiento de los activos fijos, fue el siguiente:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Equipos de Comp. y Software	7.255,83	7.255,83
	<u>7.255,83</u>	<u>7.255,83</u>
Depreciación Acumulada	-6.614,86	-4.397,81
<b>Total</b>	<b>640,97</b>	<b>2.858,02</b>

**Nota 8.- Cuentas por pagar operacionales**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Proveedores nacionales	203.879,84	213.238,24
Participación a trabajadores	0,00	2.287,63
Préstamos de terceros relacionados	303.986,56	282.603,48
<b>Total</b>	<b>507.866,40</b>	<b>498.129,35</b>

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

**Nota 9.- Pasivos por impuestos corrientes**

	Al 31 de diciembre del	
	2018	2017
IVA Cobrado	0,00	0,00
Retenciones de IVA por pagar	324,20	407,86
Impuesto a la Renta del ejercicio	0,00	5.441,47
Retenciones de RENTA por pagar	308,32	469,97
<b>Total</b>	<b>632,52</b>	<b>6.319,30</b>

**Nota 10.- Patrimonio**

1. **El capital social de la compañía:** al diciembre 31 de 2018, aumentó en NOVENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS DOLARES de los Estados Unidos de América, por lo que sumados al capital anterior asciende a CIEN MIL DOLARES de los Estados Unidos de América, dicho aumento fue cubierto por la cuenta de APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES; el capital es representado por 100.000 participaciones iguales e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. No cotizan sus acciones en la Bolsa de Valores.

DETALLE	CAPITAL ANTERIOR	APORTE FUT. CAPITALIZACIONES	CAPITAL SUSCRITO POR AUMENTO	NUEVO CAPITAL
LARRIVA COELLAR KLEVER FABIAN	100,00	24.900,00	24.900,00	25.000,00
LARRIVA SALAS HUGO SANTIAGO	100,00	24.900,00	24.900,00	25.000,00
LOPEZ MERCHAN HERMEL RODRIGO	100,00	24.900,00	24.900,00	25.000,00
ORTIZ CONTRERAS JUAN CARLOS	100,00	24.900,00	24.900,00	25.000,00
<b>TOTAL:</b>	<b>400,00</b>	<b>99.600,00</b>	<b>99.600,00</b>	<b>100.000,00</b>

SOCIOS	MONTO	PORCENTAJE
LARRIVA COELLAR KLEVER FABIAN	25.000,00	25%
LARRIVA SALAS HUGO SANTIAGO	25.000,00	25%
LOPEZ MERCHAN HERMEL RODRIGO	25.000,00	25%
ORTIZ CONTRERAS JUAN CARLOS	25.000,00	25%
<b>Total</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100%</b>

2. **Aporte para futura capitalización:** Al diciembre 31 de 2018, comprende un total de USD\$ 169.771,29.

3. **Resultados acumulados:** Esta cuenta está conformada por US \$ 20.127 por concepto de pérdidas y ganancias acumuladas hasta el ejercicio anterior, y US \$ 14.415,34 correspondiente a la ganancia del año 2018.

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

**Nota 11.- Ingresos por actividades ordinarias**

Por el período terminado al 31 de diciembre, este rubro incluye:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Venta de bienes tarifa 12%	117.000,00	314.501,19
Descuentos	0,00	-131.532,90
<b>Total</b>	<b>117.000,00</b>	<b>182.968,29</b>

**Nota 12.- Costos**

Por el período terminado al 31 de diciembre, este rubro incluye:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Inventario Inicial	0,00	150.296,42
Compras de Materiales	38.186,14	291.296,58
Inventario Final	0,00	-435.343,12
Otros costos	28.564,67	0,00
<b>Total</b>	<b>66.750,81</b>	<b>6.249,88</b>

**Nota 13.- Ingresos no operacionales**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Otros ingresos	391,87	500,00
<b>Total</b>	<b>391,87</b>	<b>500,00</b>

**Nota 14.- Gastos de ventas**

El acumulado por los ejercicios 2018 y 2017 corresponde a los siguientes rubros:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Sueldos, salarios del personal	0,00	20.361,38
Décimo Tercer Sueldo	0,00	1.696,79
Décimo Cuarto Sueldo	0,00	1.637,51
Vacaciones	0,00	3.798,28
Fondos de Reserva	0,00	1.696,79
Aporte Patronal	0,00	2.473,92

**AJSALL CÍA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

Bono de eficiencia	0,00	220,03
Bono desahucio	0,00	0,00
Bono de alimentación	0,00	3.930,00
Servicios Prestados	5.200,00	24.461,76
Ropa de trabajo	0,00	17,54
Lubricantes y combustible	0,00	34,03
Movilización y combustible	0,00	504,29
Alquiler de maquinaria	4.510,15	1.495,57
Mantenimiento de maquinarias	0,00	238,80
Arriendos y alcuotas	0,00	15.217,43
Servicios Básicos	0,00	1.333,56
Gastos de mantenimiento de obra	0,00	290,95
<b>Total</b>	<b>9.710,15</b>	<b>79.408,63</b>

**Nota 15.- Gastos administrativos y generales**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Gastos de representación y vía	0,00	16.095,29
Honorarios	4.508,34	13.110,85
Mantenimiento de equipos	623,24	119,43
Arrendamiento	0,00	9.037,28
Servicios Prestados	0,00	6.000,00
Provisión cuentas incobrables	0,00	0,00
Movilización y combustible	386,71	7.156,69
Suministros de oficina	1.203,56	6.231,02
Pólizas de seguros	0,00	2.337,04
Gastos notariales	1.363,92	1.013,12
Programa de computación	700,00	0,00
Depreciación	2.217,05	2.620,15
Impuestos y contribuciones	604,60	532,22
Comestibles y refrigerio	612,24	796,68
Servicios Básicos	418,25	0,00
Transporte	2.106,68	72,93
Varios	2.333,17	685,61
Gastos de Gestión	385,02	0,00
Gastos de Viaje	6.869,39	0,00
<b>Total</b>	<b>24.332,17</b>	<b>65.808,31</b>

**Nota 16.- Gastos Financieros**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Intereses Préstamos Bancarios	0,00	1.648,36
Gastos bancarios	383,78	453,10
Comisiones Bancarias	10,89	1,20

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

Otros gastos financieros	8,59	0,00
<b>Total</b>	<b>403,26</b>	<b>2.102,66</b>

**Nota 17.- Gastos no operacionales**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Mano de obra	0,00	4.462,66
Compra de Materiales	0,00	3,95
Retenciones no efectuadas	0,00	1.420,81
Gastos varios	0,00	8.760,52
Otros gastos no deducibles	1.780,14	
<b>Total</b>	<b>1.780,14</b>	<b>14.647,94</b>

**Nota 18.- Impuesto a la Renta**

El 29 de diciembre del 2007, se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la misma que crea el Anticipo del Impuesto a la Renta, el mismo que debe ser cancelado por la personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, que estén sujetas al impuesto a la renta, en las formas que establece esta ley. A partir del año 2010, este anticipo de impuesto a la renta se convierte en el impuesto mínimo a pagar, en los casos en que el impuesto causado es menor al anticipo calculado del año anterior.

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA - CONTABLE**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	14.415,34	15.251,00
(-) Participación a trabajadores	0,00	2.287,65
(=) Utilidad antes de impuestos	14.415,34	12.963,35
(+) Gastos no deducibles	1.780,14	14.648,00
(-) Amortización de perdidas	4.048,87	5.845,00
Base imponible	12.146,61	21.766,35
(-) Impuesto a la renta calculado a la tasa del 22%	2.672,25	5.441,59
Reserva legal		
<b>Total</b>	<b>11.743,09</b>	<b>7.521,76</b>

**19. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentos**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción, así como el pago y determinación de los diferentes impuestos, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, se emite por separado en el informe denominado "Informe de Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias". Según lo establece la legislación tributaria vigente en el Ecuador, que establece su presentación hasta el 31 de julio de 2018.

**AJSALL CÍA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Expresadas en USD)**

---

**20. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

---

Ing. Juan Ortiz Contreras  
GERENTE GENERAL

---

Eulalia Peñafiel Palacios  
CONTADOR