

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

Nota 3.- Efectivo y equivalentes

Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, está compuesto por:

	Al 31 de diciembre de 2019	2018
Caja	3.605	9
Bancos	209	-
TOTAL	3.814	9

Nota 4.- Documentos y cuentas por cobrar

Los documentos y cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2018 y 2019, fueron los siguientes:

	Al 31 de diciembre de 2019	2018
Cuentas por cobrar terceros	115.934	22.015
Cuentas por cobrar clientes	87.650	198.271
Anticipo de sueldos	-	304
Anticipo a proveedores	59.943	40.906
Anticipo de arriendo	-	-
	263.527	261.495
(-) Provisión de cuentas incobrables	-3.321	-3.321
TOTAL	260.206	258.174

Nota 5.- Inventarios

	Al 31 de diciembre de 2019	2018
Inventario de productos en proceso	438.136	438.136
Inventario de obras en proceso	30.529	-
TOTAL	468.665	438.136

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

Nota 6.- Activos por impuestos corrientes

A diciembre 31 de 2019 este rubro lo integraban:

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
a) Activos por impuestos corrientes		
Crédito tributario IVA	35.112	35.112
Crédito tributario renta	11.151	11.012
Crédito tributario ret. IVA	25.317	-
Anticipo de impuesto a la renta	-	29.558
IVA pagado	8.882	-
TOTAL	80.462	75.681

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
a) Pasivos por impuestos corrientes		
IVA cobrado	3.755	-
Retenciones de IVA por pagar	-	324
Impuesto a la renta del ejercicio	-	-
Retenciones de renta por pagar	36	308
TOTAL	3.792	633

Impuesto a la Renta

El 29 de diciembre del 2007, se publicó la Ley Reformativa 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

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
a) Conciliación para el cálculo de impuesto a la renta		
Utilidad del ejercicio antes de deducciones	-22.344	14.415
(-) Participación trabajadores		0
(+) Gastos no deducibles	15,00	1.780
(-) Amortización de pérdidas		-4.049
Base imponible de impuesto a la renta	-22.329	12.147
Impuesto a la renta calculado		2.672
b) Conciliación para el pago		
Impuesto a la renta causado	0	2.672

Nota 7.- Propiedad, planta y equipo

Durante el año 2019, el movimiento de los activos fijos, fue el siguiente:

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Equipo de computación y software	7.256	7.256
Depreciación acumulada	-7.256	-6.615
	<u>0</u>	<u>641</u>
Otras inversiones	16	-
TOTAL	<u>16</u>	<u>641</u>

Nota 8.- Cuentas por pagar operacionales

a) A corto plazo	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Proveedores nacionales	235.930	203.880
Prestamos de terceros relacionados	310.879	303.987
Obligaciones con instituciones financieras	12.071	-
Total	<u>558.880</u>	<u>507.866</u>

b) A largo plazo	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Cuentas por pagar socios		
Socio Fabian LArriva LP	42.443	-
Socio Santiago Larriva LP	42.443	-
Socio Hermel Lopez LP	42.443	-
Socio Juan Carlos Ortiz LP	42.443	-
Anticipos		
Anticipo a clientes	14.050	-
Total	<u>183.821</u>	<u>0</u>

Nota 9.- Patrimonio

1. **El capital social de la compañía:** al diciembre 31 de 2019, aumentó a CIEN MIL 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.

SOCIOS	MONTO USD	PORCENTAJE
LARRIVA COELLAR KLEVER FABIAN	25.000	25%
LARRIVA SALAS HUGO SANTIAGO	25.000	25%
LOPEZ MERCHAN HERMEL RODRIGO	25.000	25%
ORTIZ CONTRERAS JUAN CARLOS	25.000	25%
TOTAL:	<u>100.000</u>	<u>100%</u>

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

Nota 10.- Ingresos

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

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Venta de bienes tarifa 12%	13.925	117.000
Prestación de servicios	32.555	-
Devolución en ventas	-1.260	-
Total	45.220	117.000

Nota 11.- Costo de venta

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

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Compras netas	34.014	38.186
Otros costos	27.293	28.565
Inventario final de productos	-30.529	-
Total	30.778	66.751

Nota 12.- Ingresos no operacionales

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Otros ingresos	-	392
Intereses financieros	6	-
Total	6	392

Nota 13.- Gastos de ventas

El acumulado por los ejercicios 2018 y 2019 corresponde a los siguientes rubros:

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Servicios Prestados	-	5.200
Alquiler de maquinaria	-	4.510
Mantenimiento y reparación	9.218	-
Servicios Básicos	30	-
Gastos de gestión	284	-
Total	9.532	9.710

Nota 14.- Gastos administrativos y generales

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Honorarios	6.503	4.508
Mantenimiento de equipos	841	623
Arrendamiento	7.718	-
Servicios Prestados	-	-
Provisión cuentas incobrables	-	-
Movilización y combustible	-	387
Suministros de oficina	-	1.204
Pólizas de seguros	-	-
Gastos notariales	90	1.364
Programa de computación	-	700
Depreciación	641	2.217
Impuestos y contribuciones	625	605
Comestibles y refrigerio	128	612
Servicios Básicos	-	418
Transporte	258	2.107
Varios	-	2.333
Gastos de Gestión	891	385
Gastos de Viaje	4.879	6.869
Otros gastos	4.685	-
Total	27.259	24.332

Nota 15.- Gastos Financieros

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Intereses Préstamos Bancarios	1.541	-
Gastos bancarios	-	384
Comisiones Bancarias	-	11
Otros gastos financieros	1.080	9
Total	2.621	403

Nota 16.- Gastos no operacionales

	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018
Otros gastos no deducibles	15	1.780
Total	15	1.780

Nota 17.- Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Entre el 31 de diciembre de 2019 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.