



Notas a los estados financieros (continuación)

10.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018 el detalle de Efectivo y Equivalentes al Efectivo se resume:

	<u>Activos</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja general		480,39	480,39
Caja Chica		(30)	(22)
Banco Pichincha cta. Cte.		24.996	14.970
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(a)	<u>25.447</u>	<u>15.429</u>

(a)

Se detallan los saldos acumulados de la cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo: caja general por un valor de \$ 480,39, caja chica por un valor de \$ -29,82 y banco pichincha un valor de \$ 25064,83 correspondiente al ejercicio 2019.

Cuentas y Documentos por Cobrar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el grupo de Activos Financieros se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas y Documentos por cobrar NR/L	5800	20.718
Socios o accionistas	1700	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	(a)	<u>7.500</u>

(a) Se detallan los saldos acumulados de la Cuentas y Documentos por Cobrar por un valor de **USD \$ 5799,72** cobros a socios o accionistas por un valor de \$ 1700, correspondiente al ejercicio 2019.

Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los Activos por Impuestos Corrientes se formaban de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito Tributario (IVA)	992	562
Credito Tributario (IR)	8.251	2.624
Activos por Impuestos Corrientes	(a)	<u>9.243</u>

(a) Se detalla los saldos de la cuenta Crédito Tributario (IVA) por un valor de USD \$ 992,16 y credito tributario (IR) por un valor de \$ 8251,08 correspondiente al año 2019

Gastos Pagados por Anticipado

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de Gastos Pagados por Anticipado (Prepagados) se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
anticipo a proveedores	154	47
Gastos Pagados por Anticipado	(a)	<u>154</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

Propiedades, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, el saldo de Propiedades, Planta y Equipo se formaba de la siguiente manera:

	% Dep	2019	2018
Terrenos	N/A	1.660	1.660
Inmuebles (excepto Terrenos)	5%	214.215	214.215
Maquinaria Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	10%	1.266	0
Construcciones en curso y otros activos en tránsito		5.908	5.908
Muebles y Enseres	10%	2.648	2348
Equipos de Computación y Software	33%	0	0
Equipos de Comunicación	10%	0	0
Otras Propiedades, Planta y Equipo	5%	19.201	19.201
Vehículos, Equipos de Transporte	20%	0	0
Subtotal		244.898	243.332
Depreciación Acumulada		(147.930)	(125.548)
Total	(a)	96.968	117.783

La compañía en su medición inicial reconoce sus elementos de Propiedades, Planta y Equipos al costo al 31 de diciembre del 2019.

- (a) Por ser su valor razonable en su medición inicial y en su medición posterior no fue necesario realizar revalúo de estos elementos puesto que el importe en libros de estos activos están presentados a valor razonable dentro de los Estados Financieros de acuerdo con lo definido en la **NIC 16** párrafo 30 "Medición Posterior al Reconocimiento".

Propiedades de Inversión

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta propiedades de inversión se formaba de la siguiente manera:

	2019	2018
Edificios	669.005	669.005
(a)	669.005	669.005

- (a) El detalle de la propiedades de inversión de edificios por USD \$ 669004,62, correspondiente al año 2019

Otros activos no corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta otros activos no corrientes se formaba de la siguiente manera:

	2019	2018
Otros activos no corrientes	3.460	0
(a)	3.460	0

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas del Pasivo Corriente se mostraban de la siguiente manera:

	2019	2018
Cuentas por pagar	5	
Cuentas y Documentos por Pagar-No relacionadas	1.568	805
Otras cuentas y documentos por pagar-no relacionadas	0	12.668
Cuentas y Documentos por Pagar	(a) 1.573	13.473

- (a) El detalle de cuentas por pagar es de USD \$ 14235,80 se detalla a continuación: Proveedores \$ 1567.,92 y cuentas por pagar relacionadas por un valor de \$ 5,35 al 31 de diciembre del 2019

Notas a los estados financieros (continuación)

Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta porción corriente de obligaciones emitidas se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Porción Corriente de obligaciones emitidas	644	423
Dividendos por pagar a socios	12.668	0
Otras obligaciones corrientes	(a) <u>13.312</u>	<u>423</u>

- (a) La porción corrientes de obligaciones está compuesta por retenciones en la fuente del impuesto a la renta por un valor de \$ 175,14; retenciones del IVA por un valor de \$ 260,84 y IVA sobre ventas por \$ 19,19 e impuesto por pagar \$ 188,05 correspondiente al año 2019.

Impuesto a la renta por pagar

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta Impuesto a la renta por pagar se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Impuesto a la renta por pagar	121	67
Impuesto a la renta por pagar	(a) <u>121</u>	<u>67</u>

Cuentas varias

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la cuenta Cuentas varias se mostraba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuentas varias (otras provisiones)	0	1.579
Cuentas varias	(a) <u>0</u>	<u>1.579</u>

- (a) Se detallan los saldos acumulados de cuentas varias que suman **USD \$,00** correspondiente al año 2019.

Pasivo por ingresos diferidos

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, Pasivo corriente por impuesto a la renta se mostraba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anticipos a clientes	1900	1.900
Pasivo por ingresos diferidos	(a) <u>1.900</u>	<u>1.900</u>

- (a) El detalle de pasivo por ingresos diferidos, corresponde a un saldo de USD \$ 1900,00 correspondiente a un anticipo cliente San

Notas a los estados financieros (continuación)

Otros pasivos corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, otros pasivos corrientes fueron los siguientes:

	2019	2018
Otros (deposito en garantia)	0	16.887
otros pasivos	7090	
	<u>7.090</u>	<u>16.887</u>

Se detalla las otros pasivos corrientes correspondientes otros pasivos por un valor de \$ 7090,00.

PASIVO NO CORRIENTE

Obligaciones con Instituciones Financieras-No Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las obligaciones con Instituciones Financieras no corrientes fueron los siguientes:

	2019	2018
Obligaciones con Instituciones Financieras (Banco central del Ecuador)	15.546	24.385
Obligaciones con Instituciones Financieras-No Corrientes	(a) 15.546	24.385

(a) Se detallan los saldos acumulados de las obligaciones con instituciones financieras al Banco central del Ecuador por un valor de **USD \$ 15545,79** correspondiente al ejercicio 2019.

Cuenta por pagar no corriente

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las cuentas por pagar no corrientes fueron los siguientes:

	2019	2018
anticipos a clientes	0	0
Cuenta por pagar no corriente	(a) 0	0

PATRIMONIO

Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, esta representado por 2000,00 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una que podrá ser aumentada por resolución de Junta General de Accionista.

	# Acciones	USD\$	% Participación
ITURRALDE YCAZA ARTURO XAVIER	660	660	33%
ITURRALDE YCAZA MARIA TERESA	680	680	34%
TURRALDE YCAZA NORA INES	660	660	33%
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>100%</u>

Aporte a futuras capitalizaciones

	2019	2018
Aporte a futuras capitalizaciones	419923	419.923
(a) 419.923	419.923	419.923

Reservas

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del Capital Social de la compañía. Ésta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad o para cubrir pérdidas.

	2019	2018
Reserva legal	3.977	3.977
Reserva facultativa	220	220
Reservas	(a) 4197	4197

Notas a los estados financieros (continuación)

Resultados Acumulados

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los Resultados Acumulados se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva de capital	19.138	19.138
Utilidades Acumuladas de ejercicios anteriores	17.185	12.597
Resultados provenientes de la adopción por 1era vez de las NIF	309.362	309.362
Resultados Acumulados	(a) <u>345.684</u>	<u>341.097</u>

- (a) Durante la revisión, la compañía considera perdida acumulada por el valor de **USD \$ 17184,69** y adopción por 1era vez de las NIIF por el valor de \$ 309361,62 al 31 diciembre 2019.

Utilidad del ejercicio

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, los resultados de Utilidad del Ejercicio se formaba de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad del ejercicio	430	237
Utilidad del ejercicio	(a) <u>430</u>	<u>237</u>

- (a) Se detalla la utilidad del ejercicio correspondiente al periodo 2019, evidenciando un valor de **USD \$ 429,95**

Ingresos provenientes de actividades ordinarias

Los ingresos de operaciones ordinarias generados en los años 2019 corresponden a facturación emitida por venta de servicios y venta de materiales por \$.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Prestaciones de servicios 12% de IVA	67823	58836
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	1	0
Ingresos provenientes de actividades ordinarias	(a) <u>67823</u>	<u>58836</u>

Costos y Gastos por su naturaleza

Un resumen de los costos y gastos operativos reportados en los estados financieros es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Costo de Ventas	665,92	1240,96
Gastos Administrativos y Ventas	42.660	22.468
Gastos Financieros	1.485	1888
Gastos por Depreciaciones	22381,52	10915
Otros gastos	81	22020
Costos y Gastos por su naturaleza	(a) <u>67.273</u>	<u>58.532</u>



SALVATIERRA ENRIQUEZ MARIA JOSE
CONTADOR GENERAL