

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA.

Estados Situación Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2019

Contenido

Balance General	1
Estado de Resultados	2
Notas a los Estados Financieros	3

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA
Balance General al 31 de Diciembre del 2019

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos		22,758
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	9,016
Inventarios		12,270
Credito Tributario Imp. IVA		610
Credito Tributario Imp. Retenidos		2,562
Total Activos Corrientes		<u>47,216</u>
ACTIVOS FIJO		
Muebles y enseres		2,684
equipos de computacion		2,159
Vehiculos		39,201
Deprec. Acum. De Activo fijo		32,941
Total Activo Fijo		<u>11,103</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>58,320</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Doc. Por Pagar	8-9	-
Dividendos por Pagar	10	6,972
Obligaciones con Trabajadores	5	-
Obligaciones con el IESS		610
Obligaciones con el SRI	6	63
Provisiones por Pagar	5	17,300
Total Pasivos Corrientes		<u>24,945</u>
PASIVO A LARGO PLAZO		16,230
TOTAL PASIVO A L/PLAZO		<u>16,230</u>
TOTAL PASIVOS		<u>41,174</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	7	480
Reserva Legal		7,667
Reserva de Capital		10,305
Utilidades Retenidas		22,622
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		22,928
Patrimonio de los Accionistas		<u>18,146</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>59,320</u>

SERVICIO VENTA Y ASESORAMIENTO TECNICO EXCELLNET C. LTDA
Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2019

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>
INGRESOS		
Ventas		115,311
Total		<u>115,311</u>
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas		84,307
Administrativos		53,932
Total		<u>138,239</u>
PERDIDA DE OPERACION		<u>- 22,928</u>
PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>- 22,928</u>
PARTICIPACION A TRABAJADORES		-
IMPUESTO A LA RENTA		-
UTILIDAD NETA		<u>-</u>

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2019

1. OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Ecuador en octubre de 1990, su actividad principal es la venta de equipos de computación repuestos partes y piezas y la prestación de servicios de mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros son preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas e Internacionales de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de los estados financieros:

Valuación de Inventarios.- La compañía posee un inventario valorado por del método el promedio.

Provisión para Cuentas Incobrables.- Está constituida a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales pendientes al cierre del ejercicio, de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por estimaciones de la Administración en relación a cuentas de dudosa recuperación, los excesos de provisiones a lo establecido en las disposiciones legales vigentes son considerados como gastos no deducibles en la conciliación tributaria.

Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para Participación a Trabajadores y 22% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

3. CUENTAS POR COBRAR, NETO

La antigüedad de las cuentas por cobrar a clientes es como sigue:

(U.S. Dólares)

Vencido:	
Hasta 30 días	9,016.02
<u>Total</u>	9,016.02
Provisión de Cuentas Incobrables	(0.0)
<u>Total</u>	<u>9,016.02</u>

Crédito Tributario por impuestos IVA	610.13
Crédito Tributario por impuestos retenidos	2.562.33
Total	<u>3.172.46</u>

Al 31 de diciembre del 2019, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2019, la compañía posee inventario valorado en \$ 12.270.04 que corresponde a partes y piezas de equipos de computación.

5. ACTIVOS FIJOS.

La compañía posee los siguientes activo fijos:

Muebles y enseres	2.684
Equipos de Computación	2.158
Vehículos	39.201
(-) Deprec. Acumulada	<u>(32.941)</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	11.103

6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2019</u>
Dividendos por Pagar	6.971
Impuestos por Pagar	63
Aportes al IESS	610
Otras	<u>16.362</u>
Total	<u>23.945</u>

7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social.- Al 31 de Diciembre del 2019, está representado por 12.000 de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$0.04 centavos de dólar dando un total 480.00 dólares

Reserva Legal.- La Ley de Compañía 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. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

8. IMPUESTO A LA RENTA

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta como según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo N° 37, las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinticinco (22%) sobre su base imponible.

9. Los dividendos por pagar a los accionistas corresponde al ejercicio fiscal del año 2012

Utilidad no pagada	6.971.
Total	<u>6.971</u>

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2019 y a la fecha de preparación de este informe (15 de marzo 2020), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la gerencia deben ser revelados.


Cabezas Solís Patricia Jacqueline
Gerente General


Victor Lucas Parrales
Contador