



TAE DOCSA

**Actividades de Contabilidad, Teneduría de libros y Auditoría Consultoría
Fiscal, Auditoría Cuentas Financiera, Examen y Certificación
R.U.C. 0992883200001**

TAX ACCOUNTING ELECTRONIC DOCUMENTS SERVICES S.A. TAE DOCSA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

		31/12/2016	31/12/2017
ACTIVOS			
Efectivo y equivalentes al efectivo	(4)	210,65	2.210,65
Crédito Tributario por Impuesto a la Renta	(5)	21,01	-
TOTAL DE ACTIVOS		231,66	2.210,65
PASIVOS			
TOTAL DE PASIVOS		-	-
PATRIMONIO			
Capital social	(6)	800,00	800,00
Aporte de socios	(7)	6.500,00	2.000,00
Resultados acumulados	(8)	(5.398,30)	(589,65)
Resultados del ejercicio		(1.670,04)	-
TOTAL DE PATRIMONIO		231,66	2.210,35
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		231,66	2.210,35

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL

José A. Pin Ochoa
CONTADOR

Notas a los Estados Financieros.

1.- Operaciones.

TAX ACCOUNTING AND ELECTRONIC DOCUMENTS TAEIDOCESA SERVICES S.A. es una sociedad anónima constituida en el Ecuador, bajo el amparo de las disposiciones legales contenidas en la Ley de Compañías. Fue constituida el 28 de octubre del 2014 ante el Dr. Piero Thomas Aycart Vincenzini Carrasco, Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil con el número de repertorio 53671 número de inscripción 4362 de fecha 28 de octubre del 2014. Su actividad principal es Otras Actividades de Contabilidad, Teneduría de Libros y Auditoría; Consultoría Fiscal; Actividades de Preparación o Auditoría de las Cuentas Financieras y Examen y Certificación de Cuentas.

Los Estados Financieros de TAX ACCOUNTING AND ELECTRONIC DOCUMENTS TAEIDOCESA SERVICES S.A. han sido aprobados y autorizados por la gerencia de la compañía para su emisión el 26 de marzo del 2018, y deberán ser aprobados por la Junta General de Accionistas. En opinión de la gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificación.

2.- Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standards Board, vigentes al 31 de diciembre del 2017.

Los estados financieros de la compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A. que es la moneda en curso legal del Ecuador y la moneda funcional de presentación de la compañía.

3.- Resumen de Políticas Significativas.

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la compañía en la preparación de sus estados financieros, son las siguientes:

- a) **Efectivo y equivalentes de efectivo.-** El rubro de efectivo y equivalentes de efectivo presentado en el estado de situación financiera de la compañía incluye todos los saldos en efectivo. Para propósitos de preparación del Estado de Flujo de Efectivo incluye todo el efectivo y depósitos a corto plazo con vencimiento de 3 meses o menos, los que constituyen fondos de gran liquidez y fácilmente convertibles en efectivo sujetos a riesgos no significativos de cambios en su valor.
- b) **Activos por impuestos corrientes.-** La compañía tiene en esta categoría los créditos tributarios por el pago de anticipo de impuesto a la renta.
- c) **Capital.-** Esta cuenta corresponde a los aportes de los accionistas por concepto del pago de las acciones suscritas.
- d) **Reconocimiento de ingresos.-** Los ingresos son reconocidos cuando se han transferido todos los riesgos y beneficios inherentes al servicio brindado, es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la compañía y el monto del ingreso puede ser medido confiablemente, independientemente en el momento que el cobro sea ejecutado. Los ingresos se

miden al valor razonable de la contraprestación realizada, tomando en cuenta las condiciones de cobro definidas y sin incluir los impuestos sobre las ventas.

- e) **Reconocimiento de costos y gastos.-** Los costos y gastos se reconocen al momento que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los períodos en los cuales se relacionan.

4.- EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2016 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2017	Al 31 de diciembre del 2016
Caja	USD \$ 2.210,65	USD \$ 210,65

5.- CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR POR IMPUESTO A LA RENTA.

Al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2016 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2017	Al 31 de diciembre del 2016
Anticipo por impuesto a la renta	USD \$ 0,00	USD \$ 21,01

6.- CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2017 el capital social de la compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas con un valor de USD \$1,00 cada una, de los cuales se encuentran canceladas en su totalidad, es decir, el 100%.

La composición accionaria es como sigue:

Accionista	Número de Acciones	Valor por Acción	Valor Nominal
David Javier Reyes Andrade	600	USD \$1,00	USD \$ 600,00
Karen Vanessa Reyes Seminario	200	USD \$1,00	USD \$ 200,00

Capital Pagado

Accionista	Número de Acciones	Valor por Acción	Valor Pagado
David Javier Reyes Andrade	600	USD \$1,00	USD \$ 600,00
Karen Vanessa Reyes Seminario	200	USD \$1,00	USD \$ 200,00

7.- RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

Al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2016 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2016	USD \$ (7.089,35)
+ Aporte de los socios	<u>USD \$ 6.500,00</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2017	USD \$ (589,35)

8- APOORTE DE SOCIOS.

Al 31 de diciembre del 2017 y al 31 de diciembre del 2016 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2016	USD \$ 6.500,00
- Aporte de los socios	USD \$ (6.500,00) *
+ Aporte de los socios	<u>USD \$ 2.000,00</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2017	USD \$ 2.000.00

* Este valor cubrió parte de las pérdidas acumuladas de resultados anteriores.

9.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los Estados Financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la gerencia de la compañía, pudieran tener efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL

José A. Pin Ochoa
CONTADOR