



TAE LDOCSA

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

TAELDOC S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL

2018

2019

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	2,246.85	2,233.20
ANTICIPO IR	(2)		2.50
TOTAL ACTIVOS		2,246.85	2,235.70

PASIVOS

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(3)	4.95	-
RETENCIONES POR PAGAR	(4)	0.20	-
IVA COBRADO	(5)	6.00	-
TOTAL PASIVOS		11.15	-

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	(6)	800.00	800.00
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	(7)	2,000.00	1,500.00
RESERVA LEGAL	(8)		2.51
PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(9)	(589.35)	(66.81)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(10)	25.05	-
TOTAL PATRIMONIO		2,235.70	2,235.70
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		2,246.85	2,235.70

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL

José A. Pin Ochoa
CONTADOR

TAELDOC S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****AL 31 DE DICIEMBRE DEL**

		2018	2019
INGRESOS			
Prestación de servicios	(11)	150.00	260.00
EGRESOS			
(-) Servicios profesionales	(12)		250.00
(-) Gastos de transportes	(13)	120.00	10.00
Utilidad Contable		30.00	-
(-) Impuestos a las ganancias	(14)	4.95	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO		25.05	-

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL**José A. Pin Ochoa**
CONTADOR

TAELDOC S.A.**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL**

	2018	2019
9501 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	36.20	(13.65)
950101 Clases de cobros por actividades de operación	156.00	291.20
95010101 Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	150.00	260.00
95010105 Otros cobros por actividades de operación	6.00	31.20
950102 Clases de pagos por actividades de operación	(119.80)	(304.85)
95010201 Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(119.80)	(260.00)
95010205 Otros pagos por actividades de operación	-	(39.90)
950107 Impuestos a las ganancias pagados	-	(4.95)
9502 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
9503 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-	-
9505 INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	36.20	(13.65)
9506 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,210.65	2,246.85
9507 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2,246.85	2,233.20
96 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		-
97009 Ajustes por gasto por impuesto a la renta		-
98001 (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		-
98005 (Incremento) disminución en otros activos		(2.50)
98010 Incremento (disminución) en otros pasivos		(11.15)
98020 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		(13.65)

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL

José A. Pin Ochoa
CONTADOR

TAELDOC S.A.**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

EN CIFRAS USD	CAPITAL	APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIAS DEL PERIODO	PERDIDAS DEL PERIODO	TOTAL
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2018	800.00	2,000.00		(589.35)	25.05		2,235.70
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	(500.00)	-	500.00	-		
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS	-	-	2.51	22.54	(25.05)	-	
RESULTADO DEL PERIODO	-	-	-	-		-	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	800.00	1,500.00	2.51	(66.81)	-	-	2,235.70

John S. Santillán Santillán
GERENTE GENERAL

José A. Pin Ochoa
CONTADOR

Notas a los Estados Financieros.

1.- Operaciones.

TAX ACCOUNTING AND ELECTRONIC DOCUMENTS TAEIDOCOSA 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 TAEIDOCOSA SERVICES S.A. han sido aprobados y autorizados por la gerencia de la compañía para su emisión el 3 de abril del 2020, 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 2019.

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.

La Administración de la Compañía declara que las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

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) **Impuestos por Pagar.-** La compañía tiene en esta categoría el valor correspondiente por pagar por concepto del impuesto a la renta.
- c) **Retenciones por pagar.-** Esta cuenta corresponde a las retenciones por concepto de fuente a la renta, en la adquisición y/o pagos a los proveedores de servicios.

- d) **Capital.-** Esta cuenta corresponde a los aportes de los accionistas por concepto del pago de las acciones suscritas.
- e) **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.
- f) **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.

4.1.- EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Efectivo	USD \$ 2.246,85	USD \$ 2.233,20

4.2.- ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Anticipo IR	USD \$ 0,00	USD \$ 2,50

4.3.- IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Impuesto a la renta	USD \$ 4,95	USD \$ 0,00

4.4.- RETENCIONES POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Impuesto a la renta	USD \$ 0,20	USD \$ 0,00

4.5.- IVA COBRADO.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
IVA en ventas	USD \$ 6,00	USD \$ 0,00

4.6.- CAPITAL SOCIAL.

Al 31 de diciembre del 2019 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 al 31 de diciembre de 2019 es como sigue:

Accionista	Número de Acciones	Valor por Acción	Valor Nominal
David Javier Reyes Andrade	500	USD \$1,00	USD \$ 500,00
Karen Vanessa Reyes Seminario	200	USD \$1,00	USD \$ 200,00
John Stalin Santillán Santillán	100	USD \$1,00	USD \$ 100,00

Capital Pagado

Accionista	Número de Acciones	Valor por Acción	Valor Nominal
David Javier Reyes Andrade	500	USD \$1,00	USD \$ 500,00
Karen Vanessa Reyes Seminario	200	USD \$1,00	USD \$ 200,00
John Stalin Santillán Santillán	100	USD \$1,00	USD \$ 100,00

En el mes de enero del 2019 el socio David Javier Reyes Andrade, informó a la compañía la transferencia de 100 acciones a favor del nuevo socio John Stalin Santillán Santillán.

4.7.- APORTE DE SOCIOS.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2018	USD \$ 2.000,00
(-) Transferencia a Pérdidas acumuladas	USD \$ (500,00)
Saldo al 31 de diciembre del 2019	USD \$ 1.500,00*

* La disminución del presente año sirvió para cubrir las pérdidas acumuladas de años anteriores.

4.8.- RESERVA LEGAL.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2018	USD \$	0,00
(+) Transferencia de la Utilidad del ejercicio 2018	USD \$	2,51

Saldo al 31 de diciembre del 2019 USD \$ 2,51**

** La Reserva Legal aumenta por la apropiación del 10% de las utilidades del ejercicio fiscal 2018, de conformidad con lo dispuesto en la Ley de Compañías.

4.9.- PÉRDIDAS ACUMULADAS.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2018	USD \$	(589,35)
(+) Transferencia de la Utilidad del ejercicio 2018	USD \$	22,54
(+) Transferencia del Aporte de socios	USD \$	500,00

Saldo al 31 de diciembre del 2019 USD \$ (66,81)

4.10.- UTILIDAD DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre del 2018 y al 31 de diciembre del 2019 el saldo está formado de la siguiente manera:

Saldo al 31 de diciembre del 2018	USD \$	25,05
(-) Transferencia a Reserva legal	USD \$	(2,51)
(-) Transferencia a Pérdidas acumuladas	USD \$	(22,54)

Saldo al 31 de diciembre del 2019 USD \$ 0,00

4.11.- INGRESOS.

Los ingresos se reconocen cuando, como resultado de las transacciones por prestación de servicios, pueden ser estimados considerando el grado de terminación de la prestación a la fecha del balance, es probable que la empresa reciba beneficios económicos derivados de la transacción y el control del servicio se transfiere al cliente; adicionalmente, que el valor del servicio al cliente puede ser medido con fiabilidad.

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Ingresos por Prestación de Servicios	USD \$ 150,00	USD \$ 260,00

4.12.- SERVICIOS PROFESIONALES.

Los servicios profesionales recibidos se registran al costo histórico, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Servicios Profesionales	USD \$ 0,00	USD \$ 250,00

4.13.- GASTOS DE TRANSPORTE.

Los gastos de transporte recibidos se registran al costo histórico, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Gastos de transporte	USD \$ 120,00	USD \$ 10,00

4.14.- IMPUESTOS A LAS GANANCIAS.

El gasto por impuestos a las ganancias la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año fiscal, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio.

El resumen de esta cuenta es como sigue:

	Al 31 de diciembre del 2018	Al 31 de diciembre del 2019
Impuestos a las ganancias	USD \$ 4,95	USD \$ 0,00

5.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2019 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