

Servicios y Asesoría de Sistemas Mecánicos y Eléctricos Indismontsa S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares americanos)

INFORMACIÓN GENERAL

Servicios y Asesoría de Sistemas Mecánicos y Eléctricos Indismontsa S.A. Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 5 de octubre del 2015, con un capital suscrito de \$800,00 con valor de cada acción de un dólar, é inscrita en el Registro Mercantil, el 5 de Octubre del 2015, numero 4451.

OBJETO SOCIAL: La compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS DE LA CONSTRUCCIÓN; así como también podrá comprender las etapas o fases de PRODUCCIÓN DE BIENES / SERVICIOS, COMERCIALIZACIÓN, ALMACENAMIENTO, EXPORTACIÓN, INDUSTRIALIZACIÓN, EXPLOTACIÓN, DISTRIBUCIÓN, INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO, PROMOCIÓN, CAPACITACIÓN, ASESORAMIENTO, INTERMEDIACIÓN, INVERSIÓN, CONSTRUCCIÓN, RECICLAJE, IMPORTACIÓN de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el. **PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 5 de octubre del 2015.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Guasmo Sur Coop Rosa Aguilera Mz 4 S 4, Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992941308001

BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación.

Los estados financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES). Emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "ASB")

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General. Considerando la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019. De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.
- Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 2 de marzo del 2020. Estos estados financieros fueron adoptados y preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Moneda

a) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

b) Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

2.3. Periodo Contable.

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Expresados en miles de dólares de (E.U.A.)

Estado de situación financiera consolidado	Diciembre 31 del 2019	Diciembre 31 del 2018
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente al Efectivo	64,35	16.927.46
Cuentas por cobrar		4.379.12
Otras cuentas por Cobrar	262.363,03	
Impuesto Corrientes	6.269,56	266.11
Total Activo Corriente	268.696,94	21.571.69
Total de Activos	268.696,94	21.517.69
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Proveedores	113.837,75	
Total pasivo corriente		
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Accionistas		
Total Pasivo no corriente		
Total Pasivos		
PATRIMONIO		
Capital social	800.00	800.00
Aportaciones Futuras Capitalizaciones		
Utilidad Acumulada	20.772,69	28.797.60
Perdida del Ejercicio	133.286,50	-8.024.91
Total Patrimonio	154.859,19	21.572.69
Total Pasivo y Patrimonio	268.696,94	21.572.69

ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADOS INTEGRAL

Estado de Resultado integral y Ganancias Acumuladas Consolidado para el año que termina al 31 de diciembre del 2019	2019	2018
INGRESOS	385.105,01	
OTROS INGRESOS		
COSTO DE VENTAS	49.939,92	
GANANCIA BRUTA	355.165,09	
SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	42.679,71	1.288.00
GASTOS POR DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN		
OTROS GASTOS	82.008,86	6.736.9
GASTOS FINANCIEROS		
GANANCIA ANTES IMPUESTOS	210.476,52	-8.024.91
GASTO POR PARTICIPACION DE TRABAJADOR	31.571,48	
GANANCIA DEL AÑO	178.905,04	-8.024.91

ESTADO INDIVIDUALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad Acumulada	Pérdidas Acumuladas	Utilidad del Periodo	Total, de Patrimonio
Saldo al 31 diciembre 2018	800.00		28.797.60		-8.024.92	29.597.60
Saldo al 31 diciembre 2019	800.00		20.772,69		133.286,50	154.859,19

ESTADOS INDIVIDUALES DE FLUJOS DE EFECTIVO. -

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

- 3.1. **Efectivo y Equivalentes al Efectivo.** El efectivo y equivalentes al saldo en bancos
- 3.2. **Cuentas por Cobrar.** Son valores que al cierre de año quedaron pendientes de cobrar por servicios realizados
- 3.3. **Impuestos corriente.** Valores por concepto de retenciones correspondiente al ejercicio fiscal
- 3.4. **Cuanta por pagar.** Corresponde a valores pendientes a proveedores, pagos de impuestos y otros
- 3.5. **Reconocimiento de Ingresos.** Son ingresos ordinarios que se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio,
- 3.6. **Reconocimiento de costos y gastos.** Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.
- 3.7. **Participación a trabajadores.** se reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.
- 3.8. **Principio de Negocio en Marcha.** Los estados financieros se prepararon normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.
- 3.9. **Estado de Flujos de efectivo.** En el estado de flujos de efectivo, se prepara según el método directo

3.10. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de inspección por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay eventualidades tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. **HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA.** No se registran hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

5. **APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES.** Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



JOHN FERNANDO GONZALEZ LAMPREA
GERENTE GENERAL



CONSUELO RAMOS CH.
CONTADOR