

**BAO SOLUCIONES INDUSTRIALES BAOSI S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

BAOSI S.A., es una empresa dedicada a prestar servicios de reparación y mantenimiento de bombas, equipos de propulsión y afines

**a) Base de presentación**

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2019 fueron presentados de acuerdo con las normas y practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

**b) Propiedad Oficina y Equipos**

La propiedad y equipos se hallan registrados de acuerdo a la NEC 17

Las adquisiciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores y mantenimiento que no alargan la vida útil del activo se cargan a gastos.

**c) Depreciaciones**

Edificio	5%
Instalaciones	10%
Muebles y Maquinarias	10%
Vehiculos	20%
Equipos de computación	33,33%

**2. CAJA BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la Cuenta Caja Bancos es el siguiente

	2018	2019
Caja	800,00	5.095,38
Banco .....	-	-
Banco .....	-	-
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b>800,00</b>	<b>5.095,38</b>

**2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuentas y documentos por cobrar es el siguiente

	2018	2019
Clientes	-	1.344,96
Particulares	-	-
Empleados	-	-
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-</b>	<b>1.344,96</b>

**4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuentas otras cuentas por cobrar es el siguiente

	2018	2019
Impuesto al Valor Agregado (retenciones)	-	3.538,83
Impuesto al Valor Agregado (compras)	-	1.482,33
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>-</b>	<b>5.021,16</b>

**3. IMPUESTOS RETENIDOS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuenta Impuestos retenidos es el siguiente

Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)	-	-
	2018	2019

**BAO SOLUCIONES INDUSTRIALES BAOSI S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

Retencion en la Fuente Año 2017

<b>SUMAN</b>	-	-
<i>Credito Tributario (Impuesto a la Renta Años Corriente)</i>		
Cientes 1 %	-	-
Cientes 2 %	-	771,73
Anticipo Impuesto a la Renta	-	-
<b>SUMAN</b>	-	771,73
<b>TOTAL IMPUESTOS RETENIDOS</b>	-	771,73

**4. PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS NETO**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las cuenta propiedad, oficina y equipos es el siguiente

	2018	ADICIONES	2019
Equipo de Oficina	-	-	-
Equipos de Computación	-	-	-
Vehiculos	-	-	-
<b>Total costo de adquisicion</b>	-	-	-
<b>Menos-Depreciación Acumulada</b>	-	-	-
<b>TOTAL PROPIEDAD, OFICINA Y EQUIPOS</b>	-	-	-

Los Activos estan a valor de mercado por lo que no requieren ajustes

**5. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Obligaciones Financieras es el siguiente

	2018	2019
Accionistas	-	-
Otras	-	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	-	-

**6. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de las Obligaciones Tributarias es el siguiente

	2018	2019
Impuesto a la Renta	-	-
Otros Impuestos Tributarios	-	6.521,66
<b>TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b>	-	6.521,66

**7. OBLIGACIONES I.E.S.S. POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, las Obligaciones por pagar al IESS es el siguiente

	2018	2019
Aportes Individual y Patronal	-	829,18
Fondos de Reserva	-	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR</b>	-	829,18

**8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, los Beneficios Sociales por pagar es el siguiente

	2018	2019
	-	-
<b>TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	-	-

**BAO SOLUCIONES INDUSTRIALES BAOSI S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	2018	2019
15% Participación de Trabajadores	-	612,36
Provision gastos del personal	-	-
<b>TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>612,36</b>

**9. PARTICIPACION TRABAJADORES**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores, el 15% de la Utilidad del Ejercicio

	2018	2019
Utilidad Contable	-	4.082,39
Base 15 % Participacion Trabajadores	-	4.082,39
15% Participación de Trabajadores	-	612,36

**10. IMPUESTO A LA RENTA**

La Ley de Regimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores la tarifa del 25% de Impuesto a la Renta, o una tarifa del 15% de Impuesto a la Renta en caso de reinversión de utilidades

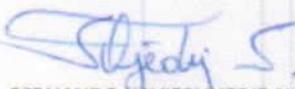
Un detalle del 25% del Impuesto a la Renta a diciembre del 2019 es el siguiente:

	2018	2019
Utilidad Contable	-	4.082,39
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	612,36
Base 25 % Impuesto a la Renta	-	3.470,03
25 % Impuesto a la Renta	-	867,50

**11. RESERVA LEGAL**

La Reserva Legal se debe provisionar hasta completar el 50% del Capital Social

	2018	2019
Utilidad Contable	-	4.082,39
(-) Participación de Trabajadores 15%	-	612,36
(-) 25% Impuesto a la Renta	-	867,50
Base Reserva Legal	-	2.602,53
Reserva Legal 10%	-	260,25

  
**FERNANDO XAVIER QUEDIZ SUAREZ**  
 GERENTE GENERAL

  
**VICTOR HUGO AQUIÑO VERA**  
 CONTADOR

COMISARIAL DE BELEFICION