

SERVICIOS DE INGENIERÍA Y CONSULTORIA ELECTROTELECOM CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. ENTIDAD QUE REPORTA

NODO (la Compañía) Su actividad económica principal es la prestación de servicios de Ingeniería y Consultoría

El domicilio legal de la Compañía se encuentra en la ciudad de Loja en las calles Anturios 13-15 y Crisantemos

2. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento: los estados financieros individuales fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento de lo establecido en la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.JCI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

Bases de medición: los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico.

Moneda funcional y de presentación: La moneda funcional y de presentación de los estados financieros es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$). Las cifras indicadas se presentan en esa moneda (US\$) a menos que se indique lo contrario.

Estimaciones y juicios contables: la preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

Empresa en marcha: los presupuestos y proyecciones, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que la Compañía será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la Administración considera la posición financiera de la Compañía, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y NODO. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018. Analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes: Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y como no corrientes, los de vencimientos superior a dicho periodo.

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad mencionadas a continuación fueron aplicadas consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros individuales, a menos que otro criterio sea indicado.

Activos y pasivos financieros

Cuentas por cobrar: Las cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo; éstos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro. Los préstamos y partidas por cobrar se componen de los documentos y cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas y documentos por cobrar.

Deterioro de activos financieros no derivados: Los activos financieros son evaluados en cada fecha del estado de situación financiera para determinar si existe evidencia objetiva de NODO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de deterioro como consecuencia de uno o más eventos de pérdida ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, que han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que un activo financiero está deteriorado puede incluir el incumplimiento de pago por parte de un deudor, la reestructuración de un valor adeudado en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicadores que el deudor o emisor entrará en bancarota, cambios adversos en el estado de pago del prestatario o emisores, condiciones económicas que se relacionen con incumplimiento o la desaparición de un mercado activo para un instrumento.

La Compañía considera la evidencia de deterioro de los activos financieros medidos al costo amortizado tanto a nivel específico como colectivo. Todas las partidas por cobrar son evaluadas por deterioro específico.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero que se valora al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa original de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra los préstamos y partidas por cobrar. El interés sobre el activo deteriorado continúa reconociéndose a través de la reversión del descuento. Cuando un hecho que ocurra

después de que se haya reconocido el deterioro causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se revierte contra resultados.

Deterioro de activos no financieros: El valor en libros de los activos no financieros de la Compañía, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro; si existen tales indicios, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora de efectivo excede su importe recuperable.

El importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es el mayor entre su valor en uso y su valor razonable, menos los gastos de venta. Para determinar el valor en uso, se descuentan los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las valoraciones actuales del mercado sobre el valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos que puede tener el activo o la unidad generadora de efectivo.

Las pérdidas por deterioro se revierten si existe un cambio en los estimados utilizados para determinar el importe recuperable. Cuando se revierte una pérdida por deterioro, el valor en libros del activo no puede exceder al valor que habría sido determinado, neto de depreciación y amortización, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro.

Determinación del valor razonable: Las políticas contables de la Compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los criterios que se detallan a continuación.

Cuentas por cobrar. - Las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura si el efecto del descuento es inmaterial, este valor razonable se determina al momento del reconocimiento inicial y para propósitos de revelación en cada fecha de los estados financieros anuales. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha del estado de situación financiera.

El valor en libros de los documentos y cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas y documentos por cobrar se aproximan a su valor razonable, dado su vencimiento de corto plazo; o por su descuento a tasas de interés de mercado en el caso de aquellas con vencimiento en el largo plazo.

Propiedades de inversión. - El valor razonable es el monto estimado en que la propiedad podría intercambiarse, a la fecha de los estados financieros. Debido a que no existe un mercado activo para propiedades similares, la Administración de la Compañía considera que no pueda estimarse de manera fiable el valor razonable de las propiedades de inversión. Este valor razonable se determina únicamente para propósitos de revelación. La Compañía ha estimado un rango de valor razonable considerando el valor estimado de arrendamiento, la vida económica restante de la propiedad y tasas de descuento que reflejan la evaluación actual del mercado sobre la incertidumbre en la cuantía y calendario de los flujos de efectivo.

Otros pasivos financieros.- El valor razonable, que se determina al momento del reconocimiento inicial y para propósitos de revelación en cada fecha de los estados financieros anuales, se calcula sobre la base del valor presente del capital futuro y los flujos de interés, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha del estado de situación financiera.

Los montos registrados de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos acumulados por pagar se aproximan a su valor razonable debido a que tales instrumentos tienen vencimiento en el corto plazo.

Efectivo y equivalentes: incluyen efectivo en caja, los depósitos a la vista mantenidos en entidades financieras.

Reconocimiento y medición.- son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo de las partidas de propiedad planta y equipo, al 1 de enero de 2012, fecha de transición a NIIF, fue determinado por un perito independiente con base al valor razonable a esa fecha.

Las propiedades se reconocen como activo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable. El costo incluye los gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un elemento de propiedad son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en resultados.

Costos posteriores.- Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable que se deriven de ellos beneficios económicos futuros para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. Los costos por mantenimientos de rutina son reconocidos en resultados cuando se incurren.

Propiedades de inversión: constituidos por terrenos mantenidos con la finalidad de obtener rentas por arrendamiento futuros o para conseguir apreciación de capital en la inversión o ambas cosas a la vez, pero no para la venta en el curso normal del negocio, o para propósitos administrativos. La propiedad de inversión se valoriza al costo al reconocimiento inicial y posteriormente al costo neto de la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados fluyan hacia la Compañía; los costos de mantenimiento y otros asociados con los inmuebles son registrados en resultados cuando son incurridos.

Las ganancias y pérdidas en la venta de una propiedad de inversión son determinadas comparando los precios de venta con su valor en libros y son reconocidas en resultados.

Capital social: Las acciones ordinarias (única clase de acciones emitidas por la Compañía) son clasificadas como patrimonio; los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de acciones ordinarias, de haberlos, son reconocidos como una deducción del patrimonio, netos de cualquier efecto tributario.

Reconocimiento de ingresos: los ingresos ordinarios son reconocidos al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y de impuestos. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso puede medirse con fiabilidad y es probable que la Compañía vaya a recibir un beneficio económico futuro.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando la Compañía ha traspasado de manera significativa los riesgos, beneficios y el importe de los ingresos pueden valorarse con fiabilidad.

Los ingresos por la venta de servicios se reconocen cuando la Compañía ha traspasado de manera significativa los riesgos y beneficios derivados del arriendo y el importe de los ingresos de la operación y los costos puedan valorarse con fiabilidad.

Reconocimiento de gastos: los gastos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria derivada de ellos.

Impuesto a la renta

El gasto por impuesto a la renta del año corresponde al impuesto a la renta corriente y diferido. El impuesto así compuesto es reconocido en el estado de resultados integral, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

Impuesto a la renta corriente: se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 22% sobre las utilidades gravables, la cual disminuye diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010, está vigente la norma tributaria que establece el pago del 'anticipo mínimo de impuesto a la renta' cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. Dicha norma dispone que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

Impuesto a la renta diferido: es reconocido sobre las diferencias temporales existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos reportados para propósitos financieros y sus correspondientes bases tributarias.

La medición del impuesto diferido refleja las consecuencias tributarias que se derivan de la forma en que la Compañía espera, a la fecha del estado de situación financiera, recuperar o liquidar el valor registrado de sus activos y pasivos.

El impuesto a la renta diferido es medido a la tasa de impuesto que se espera aplique al momento de la reversión de las diferencias temporales de acuerdo a la Ley a la fecha del estado de situación financiera.

Los activos y pasivos por impuesto diferido son compensados y consecuentemente se presentan en el estado de situación financiera por su importe neto si existe un derecho legal exigible de compensar los pasivos y activos por impuestos corrientes, y están relacionados con los impuestos a la renta aplicados por la misma autoridad tributaria sobre la misma entidad sujeta a impuestos, o en distintas entidades tributarias, pero pretenden liquidar los pasivos y activos por impuestos corrientes en forma neta, o sus activos y pasivos por impuesto a la renta serán realizados al mismo tiempo.

Un activo por impuesto diferido es reconocido por las pérdidas tributarias trasladables a ejercicios futuros y diferencias temporales deducibles, en la medida en que sea probable que estén disponibles ganancias gravables futuras contra las que puedan ser utilizados. Los activos por impuesto diferido son revisados en cada fecha del estado de situación financiera y son reducidos en la medida que no sea probable que los beneficios por impuestos relacionados serán realizados.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el efectivo y equivalentes están conformados por saldos en cuenta corriente mantenida en los Bancos de Loja; Pichincha; Pacifico, y en las cooperativos de ahorro y crédito Zamora; Coop Mego; Fortuna

5. CUENTAS DE BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre de 2019 el estado de situación financiera se compone la siguiente manera:

| Código | Cuenta | Ejercicio 2019 |
|--------------|---|-------------------|
| 1 | Activos | |
| 1.1 | Activo Corriente | 389.444,39 |
| 1.1.1 | Efectivo y Equivalentes a Efectivo | 244.962,42 |
| 1.1.1.1 | Caja | 5.903,53 |
| 1.1.1.1.1 | Caja | 301,88 |
| 1.1.1.1.7 | Caja Chica ULTRANET | 144,16 |
| 1.1.1.1.3 | Bancos | 5.057,49 |
| 1.1.1.1.3.1 | Banco de Loja | 2.199,07 |
| 1.1.1.1.3.2 | Banco Pichincha | 40,85 |
| 1.1.1.1.3.3 | CACPE ZAMORA | 186,13 |
| 1.1.1.1.3.4 | Fortuna | 7,09 |
| 1.1.1.1.3.5 | Pichincha Ahorro Futuro | 2.800,00 |
| 1.1.1.1.3.6 | Banco del Pacifico | 118,00 |
| 1.1.1.1.3.7 | Coop-Mego | 305,15 |
| 1.1.1.6 | Caja Chica NODO | |
| 1.1.1.7 | Caja Chica ULTRANET | |

| | | |
|------------------|---|------------|
| 1.1.2 | Activos Financieros | 96.197,55 |
| 1.1.2.5 | Cuentas por Cobrar | 96.197,55 |
| 1.1.2.5.1 | Clientes Comerciales | 24.570,19 |
| 1.1.2.5.1.1 | Clientes Comerciales Loja | 58.797,01 |
| 1.1.2.5.1.2 | Clientes Comerciales Catamayo | 11.189,82 |
| 1.1.2.5.1.3 | Clientes Comerciales Yacumbi | 1.991,18 |
| 1.1.2.5.10 | (-) Provisión Cuentas Incobrables | (461,57) |
| 1.1.2.5.11 | Otras Cuentas Locales no Relacionados | |
| 1.1.2.5.12 | otras cuentas por cobrar | |
| 1.1.2.5.3 | Descuento a Nómina | |
| 1.1.2.5.5 | Compañías Relacionadas | |
| 1.1.2.5.6 | Cuentas por Cobrar Terceros | |
| 1.1.3 | Inventario | 85.465,00 |
| 1.1.3.4 | Suministros o materiales a ser consumidos en la prestación de servicios | 187,68 |
| 1.1.3.9 | Inventarios repuestos, herramientas y accesorios de trabajo | 1.185,19 |
| 1.1.3.1 | Materia Prima | 160,32 |
| 1.1.3.10 | Otros Inventarios | 160,32 |
| 1.1.3.6 | Productos terminados y mercadería comprados a terceros | 82.575,76 |
| 1.1.3.6.2 | Inventario de Radiocomunicaciones | 7.125,75 |
| 1.1.3.6.3 | Inventario de Materiales y Accesorios para Cableado Estructurado | 18.982,95 |
| 1.1.3.6.4 | Inventario de Equipos Data Center | 189,73 |
| 1.1.3.6.5 | Inventario de Equipos y Accesorios de cómputo | 6.057,56 |
| 1.1.3.6.6 | Inventario de Equipos, Partes y Piezas Electrónicas y Eléctricas | 11.721,94 |
| 1.1.3.6.7 | Inventario de Equipo de Video Cámara, Drone, Accesorios y Complementos | 2.885,16 |
| 1.1.3.6.8 | Inventario de Pizarras y Accesorios Inteligentes | 18,33 |
| 1.1.3.6.9 | Inventario de Materiales y Accesorios de Telecomunicación | 8.618,93 |
| 1.1.3.6.1 | Inventario de Wireless | 34.956,40 |
| 1.1.3.6.10 | Inventario de Materiales, Partes, Piezas, Mecánicas | 5.282,54 |
| 1.1.3.6.11 | Inventario de Telecomunicaciones | 26.688,36 |
| 1.1.3.6.13 | Inventario de Equipos para Comunicación Social | 2.065,50 |
| 1.1.3.7 | Mercaderías en Tránsito | 1.316,14 |
| 1.1.3.7.11 | Mercaderías en Tránsito Único | 1.316,14 |
| 1.1.4 | Servicios y otros Pagos Anticipados | 48.846,77 |
| 1.1.4.3 | Anticipo proveedores | 28.236,56 |
| 1.1.4.4 | Otros Anticipos Entregados | 20.143,17 |
| 1.1.4.5 | Anticipos Empleados | 8,84 |
| 1.1.4.6 | Anticipos Socios o accionistas | 438,00 |
| 1.1.5 | Activos por Impuestos Corrientes | |
| 1.1.5.1 | IVA sobre Compras | (8.580,32) |
| 1.1.5.1.1 | IVA sobre Compras | 864,77 |
| 1.1.5.1.2 | Credito Tributario a favor de la Empresa (IVA) | (9.445,09) |
| 1.1.5.2 | Retenciones del IVA | 7.847,16 |
| 1.1.5.2.1 | 10% Bienes | 919,67 |
| 1.1.5.2.2 | 70% Servicios | 6.894,49 |

| | | |
|----------------|--|-------------------|
| 1.1.5.2.4 | 100% Exportadores | 33,00 |
| 1.1.5.3 | Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta | 11.239,63 |
| 1.1.5.3.1 | 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal | 3.795,52 |
| 1.1.5.3.2 | 2% Servicios | 6.555,21 |
| 1.1.5.3.3 | 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas | 444,45 |
| 1.1.5.3.5 | 10% Honorarios Profesionales y Dietas | 444,45 |
| 1.1.7 | Otros Activos Corrientes | 7.243,10 |
| 1.1.7.1 | Crédito Tributario a favor de la Empresa (ISD) | (10,77) |
| 1.1.7.2 | Crédito Tributario a favor de la Empresa (RENTA) | 7.253,87 |
| 1.2 | Activos No Corrientes | 85.481,97 |
| 1.2.1 | Propiedad, Planta y Equipos | 83.062,72 |
| 1.2.1.1 | Terrenos | (5.879,98) |
| 1.2.1.15 | Equipos de telecomunicaciones | 21.134,30 |
| 1.2.1.11 | (-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo | (37.014,28) |
| 1.2.1.11.1 | (-) Dep. Acum Vehículos | (18.932,59) |
| 1.2.1.11.2 | (-) Dep. Acum. Muebles y Enseres | (535,85) |
| 1.2.1.11.4 | (-) Dep. Acum. Equipo de Computación | (931,36) |
| 1.2.1.11.5 | (-) Dep. Acum. Equipo de Telecomunicaciones | (6.615,28) |
| 1.2.1.5 | Muebles y Enseres | 2.791,72 |
| 1.2.1.6 | Maquinarias y Equipos | 3.713,39 |
| 1.2.1.7 | Equipos de Computación | 4.919,18 |
| 1.2.1.8 | Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil | 69.303,93 |
| 1.2.1.9 | Otras Propiedades, Planta y Equipo | 8.734,48 |
| 1.2.4 | Intangibles | 2.419,25 |
| 1.2.4.7 | Tecnología Aplicada | 2.419,25 |
| 2 | Pasivos | 305.261,93 |
| 2.1 | Pasivo Corriente | 259.028,37 |
| 2.1.1 | Pasivos Financieros con Cambios en Resultados | |
| 2.1.10 | Anticipos de Clientes | |
| 2.1.3 | Cuentas y Documentos por Pagar | 197.913,12 |
| 2.1.3.1 | Cuentas por Pagar | 197.913,12 |
| 2.1.3.1.1 | Proveedores | 167.628,39 |
| 2.1.3.1.3 | Otras cuentas por Pagar | 8.568,66 |
| 2.1.3.1.4 | Cuentas por pagar terceros | 21.716,07 |
| 2.1.4 | Obligaciones Con Instituciones Financieras | 12.327,09 |
| 2.1.4.3 | Tarjeta de Crédito Empresarial por pagar | 15.943,51 |
| 2.1.4.5 | Préstamo cooperativo fortuna N°01006004858 | 7.923,88 |
| 2.1.4.6 | Préstamo Dco de loja N° 1170203001 | 8.459,78 |
| 2.1.7 | Otras Obligaciones Corrientes | 25.358,18 |
| 2.1.7.1 | Retenciones del I.F.S.S. | 787,97 |
| 2.1.7.1.1 | Aporte Personal less 9.45 % | 601,04 |
| 2.1.7.1.4 | Fondos de reserva less 8.33 % | 66,93 |
| 2.1.7.2 | Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta | 298,58 |
| 2.1.7.2.1 | 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal | 26,18 |

| | | |
|-----------|--|------------|
| 2.1.7.2.2 | 2% Servicios | 162,36 |
| 2.1.7.2.3 | 6% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas | 11,58 |
| 2.1.7.2.5 | 10% Honorarios Profesionales y Dietas | 85,67 |
| 2.1.7.2.8 | 1% Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga | 4,87 |
| 2.1.7.3 | Retenciones del Impuesto al Valor Agregado | 145,29 |
| 2.1.7.3.1 | 30% Bienes | (62,63) |
| 2.1.7.3.2 | 70% Servicios | 63,38 |
| 2.1.7.3.3 | 100% Honorarios, Arrendamientos | 144,64 |
| 2.1.7.4 | IVA Sobre Ventas | 7.811,52 |
| 2.1.7.4.1 | IVA sobre Ventas | 7.811,52 |
| 2.1.7.6 | Beneficios Sociales por Pagar | 4.988,53 |
| 2.1.7.6.1 | Decimo Tercer Sueldo | 1.124,43 |
| 2.1.7.6.2 | Decimo Cuarto Sueldo | 1.559,45 |
| 2.1.7.6.3 | Vacaciones | 1.368,04 |
| 2.1.7.6.4 | Aporte Patronal Iess 12.15 % | 936,61 |
| 2.1.7.7 | Nominas | 6.577,57 |
| 2.1.7.7.1 | Sueldos por Pagar | 6.577,57 |
| 2.1.7.8 | Participación de Trabajadores | 4.844,72 |
| 2.1.7.8.1 | 15% Trabajadores en General | 4.844,72 |
| 2.1.8 | Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas | 3.427,08 |
| 2.1.8.1 | Cuenta por Pagar Socios o Accionistas | 2.779,18 |
| 2.1.8.2 | Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados | 648,90 |
| 2.2 | Pasivo No Corriente | 46.235,50 |
| 2.2.3 | Obligaciones con Instituciones Financieras | 47.977,41 |
| 2.2.3.1 | Obligaciones con Instituciones Financieras Locales No Corrientes | 47.977,41 |
| 2.2.3.1.2 | Banco de Loja | 18.897,53 |
| 2.2.3.1.3 | Banco Pichincha | 21.657,47 |
| 2.2.3.1.4 | Banco Pichincha Hipotecario | 7.422,41 |
| 2.2.4 | Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas | 4.500,00 |
| 2.2.4.1 | Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes | 4.500,00 |
| 2.2.6 | Anticipos de Clientes | 2.347,11 |
| 2.2.6.1 | Anticipos Clientes Ultranel 2017 | (8.613,25) |
| 2.2.6.2 | Anticipos Clientes Ultranel 2018 | 22,29 |
| 3 | Patrimonio | 25.182,46 |
| 3.1 | Patrimonio Atribuible a Propietarios | 25.182,46 |
| 3.1.1 | Capital Social | 22.318,00 |
| 3.1.1.1 | Capital Social suscrito o pagado | 22.318,00 |
| 3.1.2 | Aportes de Socios o Accionistas para futura Capitalización | 0,77 |
| 3.1.4 | Reservas | 2.170,95 |
| 3.1.4.1 | Legal | 2.170,95 |
| 3.1.6 | Resultados Acumulados | (2.331,00) |
| 3.1.6.3 | Pérdidas Acumuladas | (2.331,00) |
| 3.1.7 | Resultado del Ejercicio | 3.832,54 |
| 3.1.7.1 | Resultado del Ejercicio | 3.832,54 |
| 3.1.7.2 | Utilidad del Ejercicio | 3.832,54 |

Total activo
Total pasivo = patrimonio

330.444,39
330.444,39

El periodo económico ha dado como resultado una utilidad bruta de 3.032,54 usd de la misma se tendrá que hacer los respectivos cálculos para 15% participación a trabajadores, impuesto a la renta 2019 y 10 % de reserva legal.



Augusto Guachizaca

CONTADOR