

ECUAENLACE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ECUAENLACE S.A. : Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública el 05 de Noviembre de 1973 inscrita en el registro Mercantil en la Notaria Décimo Cuarta del cantón Quito con fecha 14 de Enero de 1974.

Objeto social: la empresa se dedica a EMISION DE RADIO

Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el registro mercantil este plazo podrá prorrogarse o reducirse o la compañía podrá disolverse anticipadamente observando cada una de las disposiciones legales.

Domicilio principal de la empresa: Av. Shyris y Suecia

Domicilio Fiscal: Av. Shyris y Suecia

Forma legal: Compañía Anónima

Estructura organizacional y societaria: La empresa cuenta con personería jurídica patrimonio y autonomía operativa propia.

2. BASES DE LA PRESENTACION

Se presentan las siguientes Notas a Los Estados financieros de la empresa Ecuanelace S.A. Las cuales se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Adoptadas por la superintendencia de Compañías del Ecuador y representan la adopción integral explícita y sin reservas de las referidas

Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

La preparación de los Estados Financieros conforme con la NIIF exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

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 ACCIONISTAS en Junta General.
- En la nota No. 03 se resumen los Principios, políticas y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.
- De forma que muestren 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.

2.2 Normas Internacionales de Información Financiera NIIF

Con resolución No 06 QICI004 del 21 de Agosto del 2006, la superintendencia de compañías resuelve: Adoptar las normas internacionales de información financiera NIIF de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la superintendencia de compañías para los registros Preparación y presentación de Estados Financieros a partir del primero de enero del 2009.

Con resolución No08 G.DSC. 010 del 20 de noviembre del 2008. La Superintendencia de Compañías resuelve. Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las normas Internacionales de Información financiera NIIF por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

1. Aplicaran a partir del 01 de Enero del 2010 las Compañías y los entes sujetos y regulados por la ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa se establece el año 2009 como el período de transición .

2. Aplicar a partir de enero del 2011: las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US \$ 4.000.000,00 al 31 de diciembre del 2007, se establece el año 2010 como período de transición.
3. Aplicaran a partir del 01 enero del 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores, se establece el año 2011 como el periodo de transición para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus Estados Financieros comparativos con observancia de Las Normas Internacionales de información financiera NIFF a partir del año 2011.
4. La Resolución No SCI CI CPAIFRS.G. 11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial NO 566 en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades NIFF para las PYMES para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías.

Para efectos del registro y preparación de Estados Financieros, la Superintendencia de Compañías califica como Pequeñas y Medianas entidades PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a. Monto de activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES
- b. Registren un valor bruto de ventas anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES.
- c. Tengan menos de 200 trabajadores (Personal Ocupado), para este cálculo se tomara el promedio anual ponderado.

La empresa ECUAENLACE S.A. Califica como Pequeñas y Mediana entidad PYMES por cuanto cumple con las tres condiciones establecidas por la Superintendencia de compañías el periodo de transición fue el año 2011 y sus primeros estados financieros comparativos con NIFF PYMES fueron del ejercicio anterior 2012.

2.3 Moneda funcional y presentación

Las partidas incluídas en estos Estados Financieros y en sus notas se valora utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera Moneda Funciona. Los Estados Financieros se presentan en unidades monetarias **\$ DOLARES AMERICANOS** que es la moneda funcional y de presentación.

2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes Estados Financieros. La información es responsabilidad del representante legal, ratificada posteriormente por la Junta de ACCIONISTAS de Ecuacel S.A.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunas de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuren registrados en ellas.

2.5 Periodo Contable.

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

2.6 Clasificación de saldos en corrientes no Corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos como corriente con vencimientos igual a inferior o doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados financieros y como no corriente, los mayores a este periodo.

3. PRINCIPIOS POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

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

3.1 Efectivo

Registran los recursos de liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares. Se registra en efectivo las partidas como caja los depósitos a la vista.

3.2 Activos Financieros

Son los activos que posee un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero dentro del alcance de la sección Instrumentos Financieros.

La presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar ECUAENLACE S.A. ha definido valorizado sus activos financieros.

Los préstamos y partidas por cobrar incluyen cuentas por cobrar clientes no relacionados.

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no relacionados

De actividades ordinarias que no generan intereses.

Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Documentos y cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar no relacionados . son importes debido a clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operacion. Si se esoea cobrar la deuda en un año o menos se clasifica como Corrientes. En caso contrario se presentan como activo no Corrientes.

3.3 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponden principalmente a Crédito tributario favor de la empresa IVA., Crédito tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente efectuados por clientes del ejercicio corriente. Anticipo impuesto a la renta , Crédito Tributario de años anteriores (Renta) las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de ser presentados por separados.

3.4 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de propiedad planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

Para catalogar como propiedad, planta y equipo debe cumplir los siguientes requisitos.

- Que sean propiedad de la entidad para uso administrativo o uso de venta de los servicios.
- Se espera usar durante mas de un período.
- Que se probable para la compañía obtener beneficios económicos derivados del bien.
- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad
- Que la compañía mantenga el control de los mismos

El costo de las propiedades, planta y equipo comprende.

1. Precio de compra despues de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicacion del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Retiro o venta de propiedad planta y equipo

Un componente de activos fijos reconocida inicialmente, se da de baja al momento de su venta o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta cualquier ganancia o pérdida resultante al momento de dar de baja al activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de Resultados Integral cuando se da de baja el activo.

Método de depreciación y vida útil

Loa activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuaran depreciándose hasta que se dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo, el bien ha dejado de ser utilizado.

VIDA UTIL

DESCRIPCION	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
EDIFICIO	ENTRE 25 Y 60 AÑOS	DEL 5% AL 15%
INSTALACIONES	10 AÑOS	15%
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	10%

MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS	10%
EQUIPO DE COMPUTACION	3 AÑOS	N/A
VEHICULOS	5 AÑOS	10%

La depreciación es reconocida en los resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas estimadas de cada componente de propiedad, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación.

3.5 Deterioro de valor de los activos no financieros y financieros.

En cada fecha sobre la que se informa se revisaran periódicamente si existen indicadores de que algunos de sus activos pudieran estar deteriorados de acuerdo a la sección 27 deterioro del valor de los activos.

Si existen totales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de una activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de ventas y su valor en uso, y es determinado para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos.

Cuando el valor en libros de una activo, excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable. Al evaluar el valor de uso los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuestos que reflejan las evaluaciones actuales de mercado, el valor tiempo del dinero y los riesgos específicos al activo. Para determinar le valor justo menos el costo de ventas, se usa un modelo de valuación apropiada.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con a cargo a los resultados, en función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente reevaluadas, donde la revaluación fue llevada al Patrimonio, hasta el monto de la revaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial se realiza una evaluación anual, respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la empresa estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo, desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro.

Si este es el caso el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores, tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto revaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento en la revaluación.

3.6 Cuentas comerciales a pagar y otras por pagar

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pagos es corto y no existe diferencia material con su valor razonable. Además en el caso de las importaciones un porcentaje, son pagadas de forma anticipada. Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, Décimo tercero, fondos de reserva), participación del 15% a trabajadores, dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.7 Provisiones

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes.
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación.
- El importe se ha estimado en forma fiable.

3.8 Impuesto a las Ganancias e impuestos diferidos

El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende al impuesto a la Renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para los años 2019 era del 25%.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada periodo contable.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos para el ejercicio actual son medidos al modo que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo el 25% para el año 2019.

La compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales imponibles o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuesto diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

3.09 Participación a trabajadores.

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.10 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

3.11 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La compañía no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en e grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismo;
- Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,
- El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

3.12 Costo de venta

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.13 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos de administración y ventas son reconocidos pro la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción del servicio.

3.14 Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan 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.

3.15 Situación Fiscal

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

3.16 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

3.17 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuado pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

3.18 Estado de Flujo de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como inversión o de financiación.

Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

3.19 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero del 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Empresa al 01 de enero del 2011.

4. POLITICAS DE GESTION DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

4.1.1 Riesgos propios y específicos

a) Riesgos de pérdidas asociadas a la inversión de propiedades, planta y equipo

La compañía está expuesta a un riesgo normal, esto se debe a que tiene sus propiedades, planta y equipo asegurados contra todo tipo de siniestros, lo cual, atenúa y reduce posibles pérdidas importantes en el caso de existir algún tipo de siniestros tales como robo, incendio, lucro cesante, entre otros.

b). Riesgo de tipo de cambio

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

4.1.2 Riesgo sistemático de mercado

a. Riesgo de interés

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo y al tener varios créditos no se evidencia posible volatilidades de los costos financieras que causen pérdidas.

b. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde

valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

4.2 Estimaciones y juicios o criterios de la administración

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La empresa efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la administración se presentan a continuación:

a. Vidas útiles y de deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la empresa, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto en la Sección 27 “Deterioro del valor de los activos”, la empresa evaluará al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

5 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBR EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros (al 13 de Marzo del 2019)en los que se presentó el acta y los balances no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otro índole, que afecte en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

ECUAENLACE S.A
 Notas a los Estados Financieros
 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja	100,00	100,00
		Bancos		
		Inversiones Temporales		
	311	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	100,00	100,00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales		
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	287.137,64	274.450,03
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	(7.290,21)	(7.290,21)
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	279.847,43	267.159,82

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	318	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales		
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-	-

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo	22.000,00	
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	22.000,00	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales		
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior		
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)		

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-
--	---	---	---

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	22.000,00	-
--	------------------	---

9

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%	96.589,57	60.197,75
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	12.981,94	14.080,51
	338	Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	109.571,51	74.278,26

10

INVENTARIOS

dic-19

dic-18

Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	339	Mercadería en Transito		
	340	Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	
	341	Inventario de Productos en Proceso	-	
	342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén		
	343	Inventario de Suministros y Materiales		
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción		-
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta		-
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta		-
		TOTAL INVENTARIOS	-	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR**dic-19****dic-18**

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	-	-
		NETO INVENTARIOS	0,00	0,00

11**GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO****dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada		
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	2.200,00	2.000,00
	358	Primas de seguro pagados por anticipado	1.309,23	1.214,24
	359	Otros-pagos por anticipado		
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	3.509,23	3.214,24

12**OTROS ACTIVOS CORRIENTES****dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	360	Otros Activos Corrientes	358.370,77	425.473,04
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	358.370,77	425.473,04

ACTIVOS NO CORRIENTES

13

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	56.635,95	14.978,86	41.657,09
	372	Construcción en Curso y otros activos en transito		-	
	373	Muebles y Enseres	3.393,40	1.163,40	2.230,00
	374	Equipo de Computación	14.008,00	1.160,00	12.848,00
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-	
	SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	#####	17.302,26	56.735,09
	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-	#####	(10.891,58)	(15.726,85)
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	#####	(10.891,58)	(15.726,85)
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	#####	28.193,84	41.008,24

14

ACTIVOS INTANGIBLES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	387	Plusvalía			
	388	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares		-	
	389	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo			
	390	Derechos en acuerdos de concesión			
	391	Otros			

		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
	392	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	
		TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-	-
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	-	0,00	-

15

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales		
	421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior		
	423	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales		
	424	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

16

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales		
	427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
	429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
	430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
	432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales		
	433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

17

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	440	Por diferencias temporarios-	1.120,09	1.120,09
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.120,09	1.120,09

18

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes	912.763,26	789.927,18
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	912.763,26	789.927,18

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

19

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales		
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
	513	<i>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales</i>	322.838,25	466.257,34
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	322.838,25	466.257,34

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-19

dic-18

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales		-
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior		-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-19

dic-18

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo		
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales		
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-

		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	0,00
--	--	--	-------------	-------------

OTRAS NO RELACIONADAS**dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales		990,64
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	990,64
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	0,00	990,64

21**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES****dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	525	NO RELACIONADS Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	43.939,98	6.374,38
2010401		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	43.939,98	6.374,38

22**CREDITO A MUTUO****dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

23**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO****dic-19****dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	31.699,96	41.684,45
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	31.699,96	41.684,45

24 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	20.698,82	23.243,04
	534	Obligaciones con el IESS	3.893,00	4.198,20
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	11.882,88	22.814,78
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	36.474,70	50.256,02

25 PROVISIONES CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	544	Otras		
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	0,00	0,00

26 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes		5.547,74
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0,00	5.547,74

27

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) del ultimo mes de Presentación	319.537,32	141.364,91
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	319.537,32	141.364,91

PASIVOS NO CORRIENTES

28

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

-

-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales		
	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales		
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES**

Un resumen de estas cuentas es como sigue

dic-19

dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	-	
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales		-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-
--	--	---	---	---

29

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior		

	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales		
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior		
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

30 CREDITO A MUTUO **dic-19** **dic-18**
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	567	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

31 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO **dic-19** **dic-18**
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido		
		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0,00	0,00

32 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS **dic-19** **dic-18**
 Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	573	Jubilación patronal, Según informe del Actuario	16.384,68	12.897,42
	574	Desahucio, Según Informe del Actuario	6.063,55	4.738,64
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	22.448,23	17.636,06

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS **dic-19** **dic-18**

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	584	Anticipos clientes		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-	-

34

OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	588	Otros,	-	
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

35

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-19

dic-18

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado Accionista A Accionista B Accionista C	3.000,00	3.000,00
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00	3.000,00

36

APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-19

dic-18

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	618	SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO Propiedades, planta y equipo		-
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

CUENTAS DE RESULTADOS

39

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	1.365.828,35	1.452.556,80
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA		
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.365.828,35	1.452.556,80

40

OTROS INGRESOS

dic-19

dic-18

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		-

	6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador		
	6035	<i>Utilidad en venta de propiedad planta y equipo</i>		
	6093	Otros	4.356,66	5.250,00
		TOTAL OTROS INGRESOS	4.356,66	5.250,00

0 INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES
INGRESOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS RELACIONADAS		-
	6119	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales		-
		NO RELACIONADAS		
	6123	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales		
		TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-
	6999	TOTAL INGRESOS	1.370.185,01	1.457.806,80

41 COSTOS Y GASTOS

dic-19

dic-18

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
	7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	
	7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		

7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037	(+/-) Ajustes	-	-
	COSTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones, gravadas al IESS	157.074,15	187.762,23
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	19.097,98	24.252,67
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	31.600,01	37.045,07
7049	Honorarios, profesionales y dietas	-	-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	Jubilación patronal		
7058	Desahucio		-
7061	otros		-
	COSTOS POR DEPRECIACIONES		
7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		-
7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada		
7070	Del costo histórico de propiedades de inversión		-
7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales		-
7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-

7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
7091	Del Costo Otras depreciaciones	-	-
	COSTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otras amortizaciones	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7115	Costo Valor neto de inventarios-costo		
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	COSTOS DE PROVISIONES	-	-
7142	Por garantías	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Provisiones Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	<i>No relacionadas</i>	-	-
	OTROS COSTOS		
7178	Consumo de combustible	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199	Mermas	-	-

7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	207.772,14	249.059,97

42

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041		Sueldos, salarios y demás remuneraciones		
7044		Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS		
7047		Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
7050		Honorarios, profesionales y dietas	239.273,82	226.644,31
7053		Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales		

7056	Jubilación patronal	3.487,26	5.304,07
7059	Desahucio	1.324,91	3.735,38
7062	Otros	7.491,34	
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7065	Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		
7068	<i>Del Costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada</i>	7.143,14	5.834,48
7071	Del Costo histórico de propiedades de inversión		
7074	Del Costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales		
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales		
7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
7089	Del Gasto- De activos biológicos		
7092	Del Gasto - Otras depreciaciones		
	GASTOS POR AMORTIZACIONES		
7095	Gasto Amortización históricos de activos intangibles		
7098	Gasto históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales		
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles		
	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.		
7104	Minerales		
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
7110	Otras amortizaciones		
	PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7113	Gasto para Provisión incobrables		
7116	Gasto valor neto de realización- inventarios		
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta		
7122	De activos biológicos		
7125	De propiedad planta y equipo		

7128	De activos intangibles		
7131	De propiedad de inversión		
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales		
7137	De inversiones no corrientes		
7140	Otras		
	GASTOS DE PROVISIONES		
7143	Por garantías		
7146	por desmantelamiento		
7149	Por contratos onerosos		
7152	Por restauraciones de negocios		
7155	Por reembolsos a clientes		
7158	Por litigios		
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		
7164	Provisiones-Otros		
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas		
7170	<i>Pérdida en venta de Activos No relacionadas</i>		
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	50.807,40	
7176	Transporte	3.426,42	5.016,53
7179	Consumo de combustible y lubricantes		
7182	Gastos de viaje	886,85	18.998,14
7185	Gastos de gestión		10.576,25
7188	Arrendamiento operativo	13.625,40	7.491,48
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	34.501,48	17.664,42
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital		
7197	Mantenimiento y reparaciones	14.849,93	15.367,68

7200	Mermas		
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	1.285,68	2.207,67
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas		
7209	Impuestos contribuciones y otros	34.407,50	32.618,79
	COMISIONES Y SIMILARES(Diferentes de las Financiera)		
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales		
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	219.320,54	210.607,07
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales		366.889,04
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares		
7239	IVA que se carga al costo o gasto		
7242	Servicios públicos	17.501,52	17.547,91
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros	374.282,55	106.619,28
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	1.023.615,74	1.053.122,50

43

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

dic-19

dic-18

GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	804,91	670,74
	7311	Otros		-

		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	804,91	670,74
	7992	TOTAL GASTOS	1.024.420,65	1.053.793,24

44

CONCILIACION TRIBUTARIA				
--------------------------------	--	--	--	--

			dic-19	dic-18
	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	137.992,22	154.953,59
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	137.992,22	154.953,59
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	(20.698,83)	(23.243,04)
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	9.506,40	29.935,92
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
	814/815	Por valor neto realizable de inventarios		-
	816-817	Por Provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio		5.091,33
	836-837	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	126.799,79	166.737,80
	850	Impuesto a la Renta Causado (25%)	(31.699,95)	(41.684,45)
		(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL IMPUESTOS DIFERIDO	85.593,44	90.026,10