

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima “ADSERVYCONS S.A.”, fue constituida en el Ecuador el 07 de Noviembre del 2016 y su actividad económica principal es la construcción de obras en general.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2016, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control.

Propiedades.- Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta.- De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal.- Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores.- De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Caja		
Banco Pichincha	0.00	2,108.13
	<u>0.00</u>	<u>2,108.13</u>

Los valores en los bancos corresponden a saldos en las cuentas corrientes que son de libre disponibilidad.

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, están compuestas como sigue:

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2016
Otras Cuentas por Cobrar	0.00	15,325.60
	0.00	15,325.60

4. Activos Fijos

El movimiento de Activos Fijos durante 2016, fue el siguiente:

	MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO CAMINERO	TOTAL
Costos:			
1 de enero 2016		78.000,00	78,000.00
Adiciones			-
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2016	00.00	78.000,00	78,000.00
Depreciación acumulada:			
1 de enero 2016			
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2016	00.00	00.00	00.00
Importe en libros:			
31 de diciembre 2016	00.00	78.000,00	78,000.00

5. Otros pasivos a corto plazo por pagar

Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2016
Obligaciones con empleados		1,669.30
Cuentas x pagar Norelacionadas	00.00	4,230.80
	00.00	5,900.01

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

6. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2016 el capital suscrito y pagado está constituido por cinco mil acciones (5000) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

7. Ingreso de actividades ordinarias:

En el periodo económico del año 2016 la compañía tuvo ingresos por \$5,325.00.

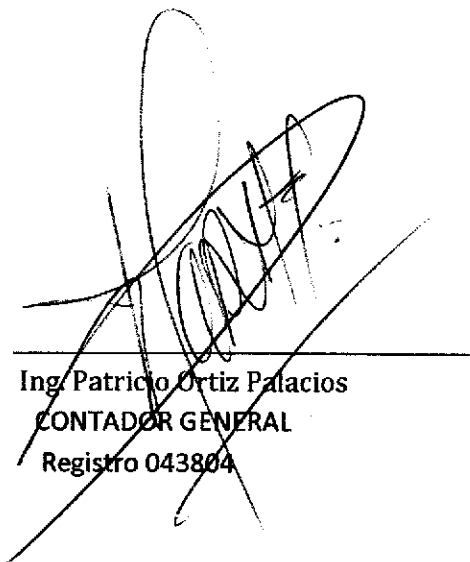
8. Gastos de operación

En el periodo económico del año 2016 la compañía incurrió en gastos por \$234.93.

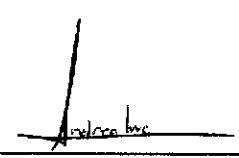
9. Conciliación Tributaria

Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

Descripción	2015	2016
Ingresos	-	5,325.00
(-) Costos y Gastos	-	4,418.96
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía	-	906.04
(-) Participación de trabajadores 15%	-	135.90
(+) Gastos no deducibles	-	-
(-) Rentas exentas	-	-
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	-	-
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	-	770.14
Impuesto a la renta CAUSADO de la compañía 22%	-	169.43



Ing. Patricio Ortiz Palacios
CONTADOR GENERAL
Registro 043804



Ing. Andrea Pamela Luna Vizuela
GERENTE GENERAL