

**ADSERVYCONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

(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 2017, 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 2016 y 2017, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja		
Banco Pichincha	2.108.13	0.00
	<u>2,108.13</u>	<u>0.00</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 2016 y 2017, están compuestas como sigue:

**ADSERVYCONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

(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	
	2016	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	0.00	30693.05
Cuentas por Cobrar Clientes Relac	0.00	21007.49
Otras Cuentas por Cobrar	15,325.60	32,000.00
Fisco	0.00	5426.28
	15,325.60	89,126.82

**4. Activos Fijos**

El movimiento de Activos Fijos durante 2017, fue el siguiente:

	MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO CAMINERO	TOTAL
<b>Costos:</b>			
1 de enero 2017		63.114,17	63,114.17
Adiciones			
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2017	00.00	63.114,17	63,114.17
<b>Depreciación acumulada:</b>			
1 de enero 2017			
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2017	00.00	7546.65	7546.65
<b>Importe en libros:</b>			
31 de diciembre 2017	00.00	55.567,52	55,567.52

**5. Otros pasivos a corto plazo por pagar**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Obligaciones con empleados	1,669.30	4,684.45
Cuentas por Pagar	0.00	901.93
Otras Cuentas x Paga Relacionados	0.00	20178.55
Otras Cuentas por Pagar	0.00	39062.01
Obligación Patronal	0.00	734.40
Cuentas x pagar Norelacionadas	4,230.80	450.00
Obligaciones Tributaria	0.00	1769.80
	5,900.01	67,781.14

**ADSERVYCONS S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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

**6. Otros pasivos a largo plazo por pagar**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Otras Cuentas x Paga Relacionados	0.00	20178.55
	0.00	20,178.55

**7. Capital Social**

Al 31 de diciembre del año 2017 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).

**8. Ingreso de actividades ordinarias:**

En el periodo económico del año 2017 la compañía tuvo ingresos por \$322,092.39

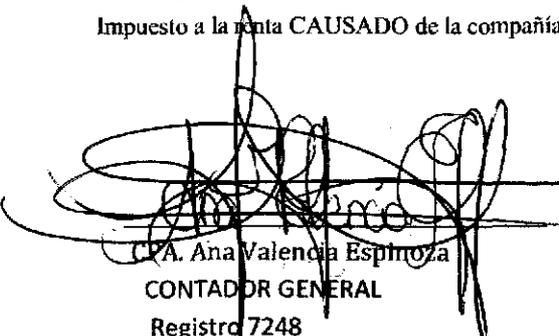
**9. Gastos de operación**

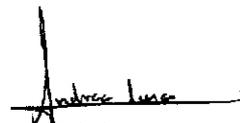
En el periodo económico del año 2017 la compañía incurrió en gastos por \$309,930.11

**10. 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	2016	2017
Ingresos	5325.00	322,092.39
(-) Costos y Gastos	4418.96	309930.11
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía	906.04	12162.28
(-) Participación de trabajadores 15%	135.90	1824.34
(+) Gastos no deducibles	-	20000.00
(-) Reserva Legal	-	365.96
(-) Rentas exentas	-	-
(+ ) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	-	-
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	770.14	30337.93
Impuesto a la renta CAUSADO de la compañía 22%	169.43	6676.35

  
 CPA. Ana Valencia Espinoza  
 CONTADOR GENERAL  
 Registro 7248

  
 Ing. Andrea Pamela Luna Vizueta  
 GERENTE GENERAL