

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(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 2018, 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 25%, 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 esta 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 2018, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Bancos	8119.51
	<u>8119.51</u>

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

3. Cuentas por cobrar

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(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 de 2018, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Cuentas por cobrar no relacionados	38519.75
Cuentas por cobrar relacionadas	31917.65
Otras cuentas por cobrar	70000.00
Crédito Tributario IVA	9178.70
	<u>149616.10</u>

4. Activos fijos:

Al 31 de diciembre de 2018, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Vehículos, equipo caminero	81114.17
(-) Depreciación acumulada	(23769.48)
	<u>57344.69</u>

5. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2018, están convenidos como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Proveedores locales	49034.40
Cuentas por pagar relacionadas	41614.87
	<u>90649.27</u>

6. Otras obligaciones:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Obligación con La Administración T	1403.22
Impuesto a la Renta por pagar	3077.44
Obligaciones Con El I.E.S.S.	1082.44

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

Obligaciones Con Empleados	1838.60
15% trabajadores	2431.03
Otras cuentas por pagar	15716.97
	<u>25549.70</u>

7. Otros pasivos no corrientes

	<u>Al 31 de diciembre del</u>
	<u>2018</u>
Cuentas por pagar relacionadas	20178.55
	<u>20178.55</u>

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2018, el capital suscrito y pagado está constituido por cinco mil acciones (5.000) ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

9. Reserva

Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías, 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 esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

10. Utilidad del ejercicio y acumulada:

Los saldos de estas cuentas están a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos.

11. Ingreso de actividades ordinarias:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>
	<u>2018</u>
Ingresos operativos	456775.83
Otros ingresos varios	1468.54
	<u>458244.37</u>

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

12. Gastos de operación:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2018</u>
Costos de Obra	294507.39
Gastos de Personal	59215.97
Depreciaciones	16222.83
Gastos Financieros	193.37
Otros Gastos	71897.94
	<u>442037.50</u>

13. 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	2018
Ingresos	458244.37
(-) Costos y Gastos	442037.50
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	16206.87
(-) Participación de trabajadores 15%	2431.03
(+) Gastos no deducibles	40707.14
(-) Rentas exentas	0.00
(+) Diferencias temporarias	0.00
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	0
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	54482.98
Impuesto a la renta de la compañía 25% (año 2018)	11986.26



.....
Teófilo Viera Pico
CONTADOR



.....
Andrea Pamela Luna Vízqueta
GERENTE GENERAL