

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(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 26 de Octubre 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 2019, 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 2019, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2019</u>
Bancos	28559.24
	<u>28559.24</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 2019

(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 2019, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2019</u>
Cuentas por cobrar no relacionados	95392.38
Cuentas por cobrar relacionadas	39337.51
Otras cuentas por cobrar	96140.00
Crédito Tributario IVA	12892.11
	<u>243762.00</u>

4. Activos fijos:

Al 31 de diciembre de 2019, están compuestas como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2019</u>
Vehículos, equipo caminero	152114.17
Maquinarias y Equipos	5349.60
Muebles y Enseres	1015.74
(-) Depreciación acumulada	(47935.96)
	<u>110543.55</u>

5. Cuentas y documentos por pagar

Al 31 de diciembre de 2019, están convenidos como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2019</u>
Proveedores locales	258411.77
	<u>258411.77</u>

6. Otras obligaciones:

	<u>Al 31 de diciembre del</u> <u>2019</u>
Obligación con La Administración T	1306.89
Impuesto a la Renta por pagar	1387.56
Obligaciones Con El I.E.S.S.	2463.46

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(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	5586.65
15% trabajadores	3073.69
	<hr/>
	13818.25
	<hr/> <hr/>

7. Otros pasivos no corrientes

	<hr/>
	Al 31 de diciembre del
	2019
	<hr/>
Cuentas por pagar relacionadas	29401.28
	<hr/>
	29401.28
	<hr/> <hr/>

8. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2019, 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:

	<hr/>
	Al 31 de diciembre del
	2019
	<hr/>
Ingresos operativos	721239.82
	<hr/>
	721239.82
	<hr/> <hr/>

12. Gastos de operación:

ADSERVYCONS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(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
	2019
Costos de Obra	481021.93
Gastos de Personal	96601.84
Depreciaciones	24166.48
Gastos Financieros	374.43
Otros Gastos	98583.87
	700748.55

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	2019
Ingresos	721239.82
(-) Costos y Gastos	700748.55
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía.	20491.27
(-) Participación de trabajadores 15%	3073.69
(+ Gastos no deducibles	50250.00
(-) 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	67667.58
Impuesto a la renta de la compañía 22% (año 2019)	14886.87



.....
Teófilo Viera Pico
CONTADOR



.....
Andrea Pamela Luna Vizqueta
GERENTE GENERAL