

EXCELTRANSERVICE S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Con el Informe de los Auditores Independientes

EXCELTRANSERVICE S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre de 2019

Índice de Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los Miembros del Directorio y Junta de Accionistas

EXCELTRANSERVICE S.A.

Informe sobre la Auditoría de los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de EXCELTRANSERVICE S.A. ("la Compañía"), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados y otros resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas importantes de contabilidad y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de EXCELTRANSERVICE S.A., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos que exigen las normas Ecuatorianas. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Encargados del Gobierno Corporativo sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina es necesario para permitir la preparación de los estados financieros que estén libres de errores materiales, ya sean debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y utilizando la base contable de negocio en marcha, a menos que, la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los Encargados del Gobierno Corporativo de la entidad son los responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Párrafo de énfasis

Conforme la declaración del Comité de Emergencia convocado por el Director General de la OMS en virtud del Reglamento Sanitario Internacional (RSI (2005)), señala como pandemia el nuevo coronavirus (2019-nCov), del mismo modo en el Ecuador, conforme al Decreto ejecutivo 1017, declara entre otras medidas la suspensión de actividades empresariales de forma definitiva, sin una fecha de reinicio clara; la presente Compañía deberá definir cuáles van a ser las estrategias, líneas de producción y/o comercialización y planes de acción para mantener el principio de negocio en marcha.

Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en agregado, pueden prever razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en estos estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y desarrollamos procedimientos de auditoría en respuesta a dichos riesgos, y obtenemos evidencia de auditoría que es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar errores materiales debido a fraude es mayor que en el caso de errores, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, representaciones erróneas, o la evasión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones; así como la correspondiente información revelada por la Administración.

- Concluimos sobre lo apropiado de utilizar, por parte de la Administración, la base contable de negocio en marcha, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, o si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan causar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos requeridos a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre las correspondientes revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no continúe como un negocio en marcha.
- Evaluamos la presentación en su conjunto, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y los hechos subyacentes de una manera tal que logran una presentación razonable.

Nos comunicamos con los Encargados del Gobierno Corporativo en relación con, entre otros temas, el alcance y la oportunidad de la realización de la auditoría y, cuando sea aplicable, los hallazgos significativos, incluyendo las deficiencias significativas en el control interno que identifiquemos durante nuestra auditoría.

01 de marzo del 2020



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

EXCELTRANSERVICE S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Comparativo)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	VAR.
1 ACTIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	5	\$ 360,42	\$ 847,97	-135%
10102 Activos Financieros (neto)		\$ 1.957,56	\$ 15.970,33	-716%
10105 Activos por impuestos corrientes		\$ 18.269,51	\$ 19.501,43	-7%
Total Activos Corrientes		\$ 20.587,49	\$ 36.319,73	-76%
102 ACTIVO NO CORRIENTE				
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)		\$ 538.373,05	\$ 589.621,11	-10%
Total Activos No Corrientes		\$ 538.373,05	\$ 589.621,11	-10%
TOTAL ACTIVOS		\$ 558.960,54	\$ 625.940,84	-12%
2 PASIVOS				
201 PASIVO CORRIENTE				
20103 Cuentas y documentos por pagar		\$ 111.401,36	\$ 115.657,25	-4%
20104 Obligaciones con instituciones financieras		\$ 4.203,12	\$ 1.538,54	63%
20107 Otras obligaciones corrientes		\$ 16.293,04	\$ 21.045,22	-29%
Total Pasivos Corrientes		\$ 131.897,52	\$ 138.241,01	-5%
202 PASIVO NO CORRIENTE				
20202 Cuentas y documentos por pagar		\$ 85.967,53	\$ 85.967,53	0%
20207 Provision por beneficios a empleados		\$ 10.742,00	\$ 10.742,00	0%
Total Pasivos No Corrientes		\$ 96.709,53	\$ 96.709,53	0%
TOTAL PASIVOS		\$ 228.607,05	\$ 234.950,54	-3%
3 PATRIMONIO NETO				
301 Capital		\$ 800,00	\$ 800,00	0%
304 Reservas		\$ 422.899,85	\$ 422.899,85	0%
306 Resultados acumulados		\$ -32.709,55	\$ 33.606,68	-203%
307 Resultados del ejercicio		\$ -60.636,81	\$ -66.316,23	9%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 330.353,49	\$ 390.990,30	-18%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 558.960,54	\$ 625.940,84	-12%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Perez Calderon Byron
Representante Legal

Alexandra Escobar
Contador(a) General

EXCELTRANSERVICE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2019	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101 Venta de bienes	46	\$ 19.642,86	\$ -	100%
4102 Prestacion de Servicios		\$ 86.577,11	\$ 108.268,64	-25%
4106 Intereses	51	\$ -	\$ 12,50	-100%
42 GANANCIA BRUTA		\$ 106.219,97	\$ 108.281,14	-2%
43 OTROS INGRESOS				
TOTAL INGRESOS		\$ 106.219,97	\$ 108.281,14	-2%
52 GASTOS				
5201 Gastos de Venta	68	\$ 161.949,26	\$ 170.123,82	-5%
5202 Gastos de Administracion	69	\$ 4.907,52	\$ 4.473,55	9%
TOTAL GASTOS		\$ 166.856,78	\$ 174.597,37	-5%
Utilidad antes de impuestos		\$ -60.636,81	\$ -66.316,23	9%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

Perez Calderon Byron
Representante Legal

Alexandra Escobar
Contador(a) General

EXCELTRANSERVICE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Comparativo)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	303	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2019)	99	800,00	-	-	422.899,85	-	-	-	33.606,68	- 66.316,23		- 60.636,81	330.353,49
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800,00	-	-	422.899,85	-	-	-	33.606,68	-	-	-	457.306,53
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	800,00	-	-	422.899,85	-	-	-	33.606,68	-	-		457.306,53
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	- 66.316,23	-	- 60.636,81	- 126.953,04
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205		-						-	- 66.316,23			- 66.316,23
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210											- 60.636,81	- 60.636,81
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO (2018)	99	800,00	-	-	422.899,85	-	-	-	33.606,68	-	-	- 66.316,23	390.990,30
SALDO RE EXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	800,00	-	-	422.899,85	-	-	-	33.606,68	-	-	-	457.306,53
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR (2018)	990101	800,00			422.899,85				33.606,68				457.306,53
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-		-	-	- 66.316,23	- 66.316,23
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205												-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210											- 66.316,23	- 66.316,23

Perez Calderon Byron
Representante Legal

Alexandra Escobar
Contador(a) General

EXCELTRANSERVICE S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
		2019
	95	-487,55
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-3.152,13
Clases de cobros por actividades de operación	950101	121.464,66
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	120.232,74
Otros cobros por actividades de operación	95010105	1.231,92
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-124.616,79
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-4.255,89
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0,00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-120.360,90
Intereses pagados	950105	0,00
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0,00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	2.664,58
Pagos de préstamos	950305	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-487,55
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	847,97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	360,42

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-60.636,81
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	51.248,06
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	51.248,06
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0,00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0,00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	0,00

Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	0,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	6.236,62
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	14.012,77
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	1.231,92
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	0,00
(Incremento) disminución en inventarios	98004	0,00
(Incremento) disminución en otros activos	98005	0,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	-4.255,89
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-4.752,18
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	0,00
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-3.152,13

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

(1) Entidad que Reporta

EXCELTRANSERVICE S.A. (la Compañía) fue constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, su actividad principal consiste en transporte de mobiliario doméstico y de oficina.

BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Preparación

Los presentes estados Financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Mediana Entidades emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB), y aplicados de manera uniforme en el período que se presenta.

Período Cubierto

Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos.

1. Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019.
2. Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.
3. Estado de Cambios en el Patrimonio, al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo, del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Moneda Funcional y Presentación

La moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía EXCELTRANSERVICE S.A., es el dólar de Estados Unidos de América (USD).

Hipótesis de Negocio en Marcha

Los mencionados estados financieros han sido preparados bajo la hipótesis de negocio en marcha, lo que significa que 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 consiguiente, se asume que la empresa no tiene ni la intención ni la necesidad de liquidar o disminuir en forma importante el nivel de sus operaciones.

Reclasificaciones Significativas

Las reclasificaciones significativas se dieron de acuerdo al plan de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y en base a la Sección 3 de la NIIF para Pymes “Presentación de Estados Financieros”.

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

A continuación se detalla las políticas principales de la Compañía:

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

2.1 Medición de activos, pasivos, ingresos y gastos

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento inicial de los importes monetarios de Activos y Pasivos es el Costo Histórico. Las cuentas con valor revalorizado se registrarán en el proceso de adopción NIIF al Costo Atribuido.

La base de medición que se utilizará en el reconocimiento de Ingresos y Gastos es el Valor Razonable.

2.2 Clasificación de partidas

Tanto el activo como el pasivo se clasificarán en corrientes y no corrientes se clasificarán como corrientes cuando las mismas se esperan realizar, vender, consumir o liquidar dentro de un período de doce meses luego de la fecha sobre la que se informa; caso contrario, la partida se clasificará como no corriente.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en bancos. Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 90 días desde la fecha de su adquisición o emisión.

2.4 Activo financiero a plazo fijo

Los activos financieros a plazo fijo son adquiridos con la finalidad de invertir dinero a un plazo determinado y obtener beneficios económicos futuros a corto plazo para la Compañía con una realización mayor a 90 días y menor a 360 días.

2.5 Activos financieros

El activo financiero se medirá al precio de costo de la transacción, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos, sin considerar éste, si el acuerdo constituye, en realidad, una transacción de financiación; porque cuando la transacción es de este tipo, el activo o pasivo financiero se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Al final de cada período sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

2.6 Inventarios

Los inventarios corresponden a los bienes de propiedad de la compañía disponibles para su producción, consumo o venta, inicialmente se miden al costo que comprende el valor de adquisición más todos los costos directamente atribuibles a la compra o producción, menos cualquier descuento o rebaja, hasta que se encuentren listos para su utilización, son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el que sea menor. Posteriormente son valuados con el método de costo

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

promedio ponderado. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos todos los costos necesarios para concluir su producción o para la venta.

Valor Neto Realizable.- Es el precio de venta estimado en el curso de los negocios, menos los gastos de comercialización, distribución y otros relacionados directamente con la venta. Cuando las condiciones del mercado determinen el costo a su valor neto de realización, se registrará una provisión de deterioro por la diferencia de valor. Los montos relacionados a obsolescencia por caducidad siguen el trámite que determinan las leyes para retirarlos del mercado.

2.7 Propiedad, planta y equipo

Medición en el momento de reconocimiento.- Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo menos la depreciación acumulada y deterioro acumulado. El método que se ha aplicado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta, de manera uniforme para todos los activos, puesto que refleja de mejor forma la vida útil de los mismos.

La vida útil de los activos es de la siguiente manera:

	Años de vida útil	% depreciación
Equipo	10 años	10%
Muebles y enseres	10 años	10%
Equipo de procesamiento	3 años	33.33%
Instrumental	10 años	10%
Otros activos	10 años	10%
Activos piezas de recambio	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del activo.

Medición posterior al reconocimiento – modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

Medición posterior al reconocimiento – modelo de revaluación.- Después del reconocimiento inicial, los terrenos y edificios son presentados a sus valores revaluados, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las revaluaciones se deben efectuar periódicamente. Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no mantiene propiedades, planta y equipo revaluados.

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Método de depreciación y vidas útiles.- El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo.- La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros activo y reconocida en resultados.

Deterioro del valor de los activos tangibles e intangibles.- Al final de cada período, la Compañía evaluará los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro (de haber alguna).

Las pérdidas y reversiones por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados, salvo si el activo se registra a un importe revaluado, en cuyo caso se debe considerar la pérdida por deterioro como una disminución o un incremento en la revaluación.

2.8 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son registrados a su valor razonable.

2.9 Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.10 Beneficios a empleados

Beneficios Corrientes.- Se registran en el rubro de provisiones del estado de situación financiera y corresponden a:

- **Participación a trabajadores.-** De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Compañía en un 15% de la utilidad contable del ejercicio.
- **Décimo tercer y décimo cuarto sueldo.-** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación laboral vigente en el Ecuador.
- **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Beneficios no Corrientes.- Corresponden a beneficios definidos por Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio

- **Jubilación patronal.-** El Código de Trabajo Ecuatoriano, obliga a los empleadores al pago de jubilación patronal a los trabajadores que hayan laborado de forma continua e

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

ininterrumpida 25 o más años y los montos se deben calcular y registrar en base a estudios actuariales anuales por un perito independiente debidamente calificado.

Las hipótesis actuariales en adición a la tasa de descuento, incluyen variables como son: tasa de mortalidad, edad, sexo, años de servicios, remuneraciones, incrementos futuros de remuneraciones, tasa de rotación, entre otras.

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en la experiencia y cambios en los supuestos actuariales se cargan a Otros Resultados Integrales como política contable adoptada por la Compañía, tomando en consideración lo mencionado en la Sección 28 de la NIIF para Pymes “Beneficios a los empleados” numeral 28.24 “Reconocimiento – elección de la política contable” literal (b).

- **Bonificación por desahucio.-** Es la bonificación que recibirá un trabajador del 25% de la última remuneración por cada año de servicio, cuando el empleador tenga como política pagar al empleado o cuando él solicita el desahucio ante las autoridades respectivas.

2.11 Anticipo de clientes

Son valores percibidos de manera anticipada a los clientes por las promesas de compra venta realizadas con anterioridad.

2.12 Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Venta de bienes

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que los beneficios económicos correspondientes a la transacción sean percibidos por la Compañía y puedan ser cuantificados con fiabilidad, al igual que sus costos. Los siguientes criterios de reconocimiento se deben cumplir antes de reconocer un ingreso:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para si ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de servicios

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Los ingresos provenientes de servicios se miden utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de éstos. Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas las condiciones siguientes:

- En el período en el cual ocurren los servicios, cuando se le han transferido al cliente las ventajas derivadas del disfrute del servicio; con base en tarifas acordadas bilateralmente según el contrato de servicios.
- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad.
- Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

2.12 Reconocimiento de costo de ventas

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes, netos de devoluciones efectuadas en cada período.

2.13 Reconocimiento de gastos

Los gastos son registrados con base a lo devengado y se agrupan según su función.

2.14 Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

- **Impuesto a la renta corriente.-** Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del impuesto del 25% para el 2019 de la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.
- **Impuesto a la renta diferido.-** Se reconoce por las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias imponibles. Los activos por impuestos diferidos se reconocen por causa de todas las diferencias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, la Compañía ha procedido a reconocer un activo por impuestos diferido a una tasa del 25% (2019) y 22% en el (2018) por concepto de jubilación patronal y desahucio de acuerdo a lo establecido en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno a partir de la vigencia de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización y en el artículo innumerado, numeral 11, "Impuestos diferidos" del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

2.15 Compensación de saldos y transacciones.- Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna forma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF para Pymes requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Las estimaciones y juicios asociados se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados. A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

Deterioro de activos.- A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro. En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo en períodos anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable incrementado el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse reconocido la pérdida por deterioro.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

En el curso normal de sus operaciones la Compañía está expuesta a riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros, ante lo cual la Administración de la Compañía realiza un seguimiento continuo de las políticas y sistemas de administración de riesgos que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y la afectación en sus actividades operacionales, logrando la obtención de un ambiente de control disciplinado y constructivo.

5. Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo que dispone la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Caja Chica	\$200,00	\$500,00	-150,00%
Banco del Pacífico	\$137,20	\$324,75	-136,70%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Mutualista Pichincha	\$23,22	\$23,22	0,00%
Total general	\$360,42	\$847,97	-286,70%

6. Activos financieros

Las deferentes cuentas por cobrar que tiene EXCELTRANSERVICE S.A., se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Cientes	\$1.957,56	\$14.970,33	-664,74%
Leonardo Maisincho	\$0,00	\$1.000,00	-100,00%
Total general	\$1.957,56	\$15.970,33	-764,74%

7. Activos por impuestos corrientes

Los impuestos corrientes que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, tanto en renta como en IVA, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Retenciones Imp. Renta ventas	\$2.015,81	\$2.112,63	-4,80%
Crédito Fiscal	\$12.937,26	\$16.184,99	-25,10%
Crédito Tributario 2017	\$3.316,44	\$1.203,81	63,70%
Total general	\$18.269,51	\$19.501,43	33,80%

8. Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre del 2019, los activos fijos como el corriente valor depreciado de la Propiedad Planta y equipo que tiene la compañía se indica a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Muebles y Enseres	\$9.505,20	\$9.505,20	0,00%
Equipo de Computación	\$5.576,53	\$5.576,53	0,00%
Edificios costo	\$344.304,92	\$344.304,92	0,00%
Edificio reevaluó	\$408.087,99	\$408.087,99	0,00%
Maquinaria y Equipos de Producción	\$15.541,93	\$15.541,93	0,00%
Equipo de Oficina	\$3.278,16	\$3.278,16	0,00%
Vehículos	\$143.098,97	\$143.098,97	0,00%
Depreciación acumulada edificio cos	-\$103.291,50	-\$86.076,25	16,67%
Depreciación acumulada edificios re	-\$122.426,40	-\$102.022,00	16,67%
Depreciación acumulada maquinaria y	-\$7.327,63	-\$6.155,21	16,00%
Depreciación acumulada muebles y en	-\$6.908,94	-\$6.102,78	11,67%
Depreciación acumulada equipo de of	-\$2.390,68	-\$2.150,08	10,06%
Depreciación acumulada equipo de co	-\$5.576,54	-\$5.576,54	0,00%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Depreciación acumulada vehículos	-\$143.098,96	-\$131.689,73	7,97%
Total general	\$538.373,05	\$589.621,11	79,04%

9. Cuentas y documentos por pagar

Las diferentes obligaciones que tiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Proveedores Servicios	\$45.002,72	\$27.483,73	38,93%
Proveedores de caja chica	\$238,61	\$0,00	100,00%
Byron Perez	\$66.160,03	\$84.173,52	-27,23%
Nicolas Fernandez		\$4.000,00	-100,00%
Total general	\$111.401,36	\$115.657,25	11,70%

10. Obligaciones con instituciones financieras

Sus obligaciones con las entidades financieras al 31 de diciembre del 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Sobregiro Bancario 1	\$4.203,12	\$1.538,54	63,40%
Total general	\$4.203,12	\$1.538,54	63,40%

11. Otras obligaciones corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, la compañía mantiene otras obligaciones con sus empleados, IESS, y pagos al SRI, las mismas se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Transporte	\$7,58	\$22,77	-200,40%
Remuneraciones por pagar	\$4.102,27	\$4.765,83	-16,18%
Décimo Tercero por Pagar	\$1.697,46	\$647,58	61,85%
Décimo Cuarto por Pagar	\$1.370,30	\$1.223,94	10,68%
Fondo Comun	\$6.866,43	\$6.827,03	0,57%
Aportes IESS 21.5% por pagar	\$605,78	\$717,50	-18,44%
Préstamos IESS (Hipotecarios - Quir	\$578,84	\$1.176,80	-103,30%
Fondos de Reserva IESS por pagar	\$264,88	\$406,76	-53,56%
Transf. Bienes Muebles naturales co	\$2,13	\$2,28	-7,04%
Seguros y Reaseguros (322) 10% valo	-\$0,01	\$0,00	100,00%
Otras retenciones aplicables el 2%	\$1,00	\$1,76	-76,00%
CxP. Tarjetas Corporativa	\$796,38	\$5.252,97	-559,61%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Total general	\$16.293,04	\$21.045,22	-861,42%
----------------------	--------------------	--------------------	-----------------

12. Cuentas y documentos por pagar

Las distintas cuentas y documentos por pagar se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Byron Perez	\$85.967,53	\$85.967,53	0,00%
Total general	\$85.967,53	\$85.967,53	0,00%

13. Provisión por beneficios sociales

Las provisiones que tiene la compañía son por jubilación patronal y por desahucio como de detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Provisión Jubilación Patronal	\$9.283,00	\$9.283,00	0,00%
Provisión desahucio	\$1.459,00	\$1.459,00	0,00%
Total general	\$10.742,00	\$10.742,00	0,00%

14. Capital

El capital que mantiene la compañía al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Byron Perez	\$408,00	\$408,00	0,00%
Jackeline Perez	\$392,00	\$392,00	0,00%
Total general	\$800,00	\$800,00	0,00%

15. Reservas

Las distintas reservas que tiene la compañía se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Reserva legal	\$400,00	\$400,00	0,00%
Avaluó Edificios	\$408.087,99	\$408.087,99	0,00%
Reserva facultativa	\$14.411,86	\$14.411,86	0,00%
Total general	\$422.899,85	\$422.899,85	0,00%

16. Resultados acumulados

Los distintos resultados acumulados que tiene la compañía, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Utilidades años anteriores	\$133.535,56	\$133.535,56	0,00%
Pérdidas del año 2015	-\$25.354,34	-\$25.354,34	0,00%
Pérdida del año 2016	-\$74.574,54	-\$74.574,54	0,00%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019
(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Resultado del periodo 2018	-\$66.316,23	\$0,00	100,00%
Total general	-\$32.709,55	\$33.606,68	100,00%

17. Resultados del ejercicio

Los resultados obtenidos por la compañía tanto en el periodo 2018 y 2019 se detallan a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Resultado del periodo	-\$60.636,81	-\$66.316,23	-9,37%
Total general	-\$60.636,81	-\$66.316,23	-9,37%

18. Ingresos

Los principales ingresos que tiene la compañía, así como sus respectivos descuentos, se detalla a continuación:

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Ventas Tarifa 12%	\$72.874,11	\$92.383,65	-26,77%
Ventas Tarifa 0%	\$13.703,00	\$15.884,99	-15,92%
Utilidad en venta ppe	\$19.642,86		100,00%
Rendimientos financieros		\$12,50	-100,00%
Total general	\$106.219,97	\$108.281,14	-42,70%

19. Gastos

Los gastos realizados por la compañía, tanto en ventas, administración, financieros entre otros se detalla a continuación:

Gastos de ventas

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Combustibles	\$1.821,07	\$2.544,15	-39,71%
Fondos de Reserva	\$2.601,19	\$3.684,48	-41,65%
Sueldos y Salarios	\$37.661,86	\$46.703,54	-24,01%
Herramientas	\$512,72	\$0,00	100,00%
Mantenimiento Vehiculos	\$1.203,26	\$545,22	54,69%
VACACIONES	\$123,74	\$0,00	100,00%
Uniformes	\$1.052,69	\$0,00	100,00%
Hospedaje		\$1.063,39	-100,00%
Décimo Tercer Sueldo	\$2.932,54	\$3.690,38	-25,84%
Décimo Cuarto Sueldo	\$2.617,56	\$3.190,19	-21,88%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Aporte Patronal IESS	\$4.575,96	\$5.698,94	-24,54%
25% Bonificación	\$837,26	\$665,05	20,57%
Alimentacion y Refrigerios	\$801,65	\$731,29	8,78%
Seguro Médico Empleados	\$6.976,89	\$6.890,75	1,23%
Estudio actuarial-desahucio		\$289,50	-100,00%
GND Alimentacion y refrigerios	\$233,95	\$891,36	-281,00%
Mantenimiento Instalaciones	\$1.389,38	\$13.120,52	-844,34%
Mantenimiento Herramientas	\$57,14	\$0,00	100,00%
GND Mant.Instalaciones		\$1.036,36	-100,00%
Cintas	\$1.015,79	\$1.235,40	-21,62%
Montaje y Desmontaje		\$340,00	-100,00%
Agua Potable	\$431,04	\$848,84	-96,93%
Energía Eléctrica	\$1.227,32	\$1.408,89	-14,79%
Teléfonos	\$1.327,73	\$1.793,41	-35,07%
Internet y Conexiones de Red	\$810,96	\$1.017,96	-25,53%
Celulares	\$1.289,69	\$1.294,07	-0,34%
Seguros de proyectos	\$258,65	\$0,00	100,00%
Seguro Vehículos	\$3.748,39	\$4.262,44	-13,71%
Servicio de Guardianía		\$50,00	-100,00%
Vigilancia Electrónica y Monitoreo	\$600,00	\$550,00	8,33%
Rotulación	\$80,00	\$0,00	100,00%
Servicios Publicitarios	\$1.193,04	\$850,00	28,75%
G.N.D. Publicidad	\$300,00	\$861,00	-187,00%
Transportes y Fletes	\$9.490,35	\$2.313,41	75,62%
Estacionamiento y Peajes	\$708,19	\$365,86	48,34%
GND transporte	\$2.012,87	\$3.321,08	-64,99%
Reparaciones clientes	\$2.738,56	\$420,00	84,66%
Depreciación de edificios costo	\$17.215,25	\$17.215,25	0,00%
Depreciación de edificios reavaluo	\$20.404,40	\$20.404,40	0,00%
Depreciación de maquinaria y equipo	\$1.172,42	\$1.172,42	0,00%
Depreciación de muebles y enseres	\$806,16	\$950,52	-17,91%
Depreciación equipo de oficina	\$240,60	\$251,12	-4,37%
Depreciacion vehiculos	\$11.409,23	\$16.651,49	-45,95%
Impuestos 1.5	\$2.614,03	\$0,00	100,00%
Patente	\$8.633,33	\$0,00	100,00%
Superintendencia de Cias.	\$475,72	\$565,61	-18,90%
Soat, matricula, revision, permisos	\$1.047,98	\$962,25	8,18%

EXCELTRANSERVICE S.A.
Notas a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2019

(En Dólares de los Estados Unidos de América – US\$)

Gastos No Deducibles imp. y cont.	\$5.086,30		100,00%
IESS tiempo parcial	\$212,40	\$273,28	-28,66%
Total general	\$161.949,26	\$170.123,82	-1139,58%

Gastos de Administración

CUENTAS	V. 2019	V. 2018	VAR.
Intereses	\$2.457,24	\$309,01	87,42%
Honorarios Profesionales	\$111,11	\$111,11	0,00%
Asesorías Empresa	\$611,43	\$1.464,46	-139,51%
Suministros	\$417,78	\$1.035,31	-147,81%
Correos	\$3,70		100,00%
Formularios pre impresos	\$89,00	\$144,00	-61,80%
Servicios de mantenimientos comput	\$290,00		100,00%
Cafeteria y Refrigerios	\$208,58	\$132,94	36,26%
Atenciones Sociales Clientes	\$19,92	\$0,00	100,00%
Trámites Legales		\$13,37	-100,00%
Actuarial		\$260,00	-100,00%
Iva cargdo al gasto	\$353,42	\$619,08	-75,17%
Gastos Bancarios	\$133,74	\$138,40	-3,48%
Comision Diners	\$206,34	\$226,74	-9,89%
GND Comision banco	\$5,26	\$19,13	-263,69%
Total general	\$4.907,52	\$4.473,55	-477,66%

20. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Los efectos causados a finales del primer trimestre del 2020 por la emergencia sanitaria (COVID 19) tanto a nivel nacional como mundial, se encuentran en una fase inicial de análisis por parte de la administración de la Compañía dada la incertidumbre sobre el posible impacto económico en sus operaciones. Se encuentra pendiente por parte de los socios y gerencia definir estrategias suficientes y oportunas a fin de mitigar el riesgo de impacto económico relevante.

21. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para la publicación pertinente.

BALANCE GENERAL

PAG: 1

A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
1.	ACTIVO	558,960.54	
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	20,587.49	
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	360.42	
1.1.01.1.	DISPONIBLE	200.00	
1.1.01.1.01.	CAJAS	200.00	
1.1.01.1.01.02	Caja Chica	200.00	
1.1.01.2.	BANCOS	160.42	
1.1.01.2.01.	BANCOS LOCALES	160.42	
1.1.01.2.01.03	Banco del Pacifico	137.20	
1.1.01.2.01.05	Mutualista Pichincha	23.22	
1.1.03.	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	1,957.56	
1.1.03.1.	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	1,957.56	
1.1.03.1.01.	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	1,957.56	
1.1.03.1.01.01	Cientes	1,957.56	
1.1.05.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,289.51	
1.1.05.1.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,289.51	
1.1.05.1.05.	IMPUESTOS ANTICIPADOS	18,289.51	
1.1.05.1.05.02	Retenciones Imp. Renta ventas	2,015.81	
1.1.05.1.05.06	Crédito Fiscal	12,937.26	
1.1.05.1.05.10	Credito Tributario 2018	3,316.44	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	538,373.05	
1.2.08.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (COSTO)	929,393.70	
1.2.08.4.	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	929,393.70	
1.2.08.4.01.	ACTIVOS FIJOS COSTO	929,393.70	
1.2.08.4.01.01	Edificios costo	344,304.92	
1.2.08.4.01.02	Edificio reavaluo	408,087.99	
1.2.08.4.01.03	Maquinaria y Equipos de Producción	15,541.93	
1.2.08.4.01.04	Muebles y Enseres	9,505.20	
1.2.08.4.01.05	Equipo de Oficina	3,278.16	
1.2.08.4.01.06	Equipo de Computación	5,576.53	
1.2.08.4.01.07	Vehiculos	143,098.97	
1.2.09.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PL	(391,020.65)	
1.2.09.1.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PL	(391,020.65)	
1.2.09.1.01.	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD	(391,020.65)	
1.2.09.1.01.01	Depreciación acumulada edificio cos	(103,291.50)	

BALANCE GENERAL

PAG: 2

A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
1.2.09.1.01.02	Depreciación acumulada edificios re	(122,426.40)	
1.2.09.1.01.05	Depreciación acumulada maquinaria y	(7,327.63)	
1.2.09.1.01.06	Depreciación acumulada muebles y en	(6,908.94)	
1.2.09.1.01.07	Depreciación acumulada equipo de of	(2,390.68)	
1.2.09.1.01.08	Depreciación acumulada equipo de co	(5,576.54)	
1.2.09.1.01.09	Depreciación acumulada vehículos	(143,098.96)	
2.	PASIVOS		228,607.05
2.1.	PASIVO CORRIENTE		131,897.52
2.1.01.	SOBREGIROS BANCARIOS		4,203.12
2.1.01.1.	SOBREGIROS BANCARIOS		4,203.12
2.1.01.1.01.	SOBREGIROS BANCARIOS		4,203.12
2.1.01.1.01.01	Sobregiro Bancario 1		4,203.12
2.1.03.	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		111,401.36
2.1.03.1.	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES		111,401.36
2.1.03.1.01.	PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES		45,241.33
2.1.03.1.01.01	Proveedores Servicios		45,002.72
2.1.03.1.01.02	Proveedores Caja Chica		238.61
2.1.03.1.03.	PROVEEDORES EMPRESAS DEL GRUPO		66,160.03
2.1.03.1.03.02	Byron Perez		66,160.03
2.1.06.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		16,293.04
2.1.06.1.	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		14,036.46
2.1.06.1.01.	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		14,036.46
2.1.06.1.01.01	Remuneraciones por pagar		4,102.27
2.1.06.1.01.02	Décimo Tercero por Pagar		1,697.46
2.1.06.1.01.03	Décimo Cuarto por Pagar		1,370.30
2.1.06.1.01.07	Fondo Comun		6,866.43
2.1.06.2.	OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR		1,449.50
2.1.06.2.01.	OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR		1,449.50
2.1.06.2.01.01	Aportes IESS 21.5% por pagar		605.78
2.1.06.2.01.02	Préstamos IESS (Hipotecarios - Quir		578.84
2.1.06.2.01.03	Fondos de Reserva IESS por pagar		264.88
2.1.06.3.	OBLIGACIONES FISCALES CON EL SRI		10.70
2.1.06.3.01.	RETENCIONES IMP. RENTA POR PAGAR		10.70
2.1.06.3.01.07	Transporte		7.58
2.1.06.3.01.08	Transf. Bienes Muebles naturales co		2.13
2.1.06.3.01.11	Seguros y Reaseguros (322) 10% valo	(0.01)	
2.1.06.3.01.21	Otras retenciones aplicables el 2%		1.00

BALANCE GENERAL

PAG: 3

A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
2.1.06.4.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		796.38
2.1.06.4.01.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		796.38
2.1.06.4.01.01	CxP. Tarjetas Corporativa		796.38
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE		96,709.53
2.2.02.	CUENTAS POR PAGAR		85,967.53
2.2.02.1.	CUENTAS POR PAGAR		85,967.53
2.2.02.1.01.	CUENTAS POR PAGAR		85,967.53
2.2.02.1.01.01	Byron Perez		85,967.53
2.2.06.	PROVISIONES		10,742.00
2.2.06.1.	PROVISIONES		10,742.00
2.2.06.1.01.	PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS		10,742.00
2.2.06.1.01.01	Provisión Jubilación Patronal		9,283.00
2.2.06.1.01.02	Provisión desahucio		1,459.00
3.	PATRIMONIO		390,990.30
3.1.	CAPITAL		800.00
3.1.01.	CAPITAL SOCIAL		800.00
3.1.01.02.	APORTACIONES DE SOCIOS		800.00
3.1.01.02.01.	APORTES		800.00
3.1.01.02.01.01	Byron Perez		408.00
3.1.01.02.01.02	Jackeline Perez		392.00
3.2.	RESERVA POR AVALUO PPE		408,087.99
3.2.01.	RESERVA POR AVALUO PPE		408,087.99
3.2.01.1.	RESERVA POR AVALUO PPE		408,087.99
3.2.01.1.01.	RESERVA POR AVALUO PPE		408,087.99
3.2.01.1.01.01	Avaluo Edificios		408,087.99
3.3.	RESERVAS		14,811.86
3.3.01.	RESERVA LEGAL		400.00
3.3.01.1.	RESERVA LEGAL		400.00
3.3.01.1.02.	RESERVA LEGAL		400.00
3.3.01.1.02.01	Reserva legal		400.00
3.3.02.	OTRAS RESERVAS		14,411.86
3.3.02.1.	OTRAS RESERVAS		14,411.86

BALANCE GENERAL

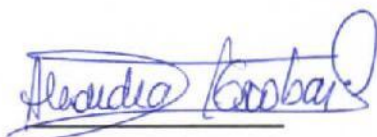
PAG: 4

A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
3.3.02.1.03.	OTRAS RESERVAS		14,411.86
3.3.02.1.03.01	Reserva facultativa		14,411.86
3.4.	RESULTADOS ACUMULADOS		(32,709.55)
3.4.01.	RESULTADOS ACUMULADOS		(32,709.55)
3.4.01.1.	UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS AN		(32,709.55)
3.4.01.1.01.	UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS AN		133,535.56
3.4.01.1.01.01	Utilidades años anteriores		133,535.56
3.4.01.2.01.	PÉRDIDAS ACUMULADAS		(166,245.11)
3.4.01.2.01.01	Pérdidas del año 2015		(25,354.34)
3.4.01.2.01.02	Pérdida del año 2016		(74,574.54)
3.4.01.2.01.03	Perdida del año 2018		(66,316.23)
TOTAL GENERAL		558,960.54	619,597.35

PERDIDA

60,636.81



CONTADOR GENERAL



REPRESENTANTE LEGAL

BALANCE DE RESULTADOS

PAG: 1

ACUMULADO A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
4.	INGRESOS OPERACIONALES		86,577.11
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		86,577.11
4.1.01.	VENTAS NETAS (INGRESOS OPERACIONALES)		86,577.11
4.1.01.1.	VENTAS TARIFA 12		86,577.11
4.1.01.1.01.	VENTAS FACTURACION TARIFA 12		72,874.11
4.1.01.1.01.01	Ventas Tarifa 12%		72,874.11
4.1.01.1.02.	VENTAS TARIFA 0%		13,703.00
4.1.01.1.02.01	Ventas Tarifa 0%		13,703.00
5.	INGRESOS NO OPERACIONALES		19,642.86
5.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES		19,642.86
5.1.01.	INGRESOS NO OPERACIONALES		19,642.86
5.1.01.01.	INGRESOS NO OPERACIONALES		19,642.86
5.1.01.01.02	Utilidad en venta ppe		19,642.86
6.	GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACIÓN	166,856.78	
6.1.	GASTOS DE VENTAS	161,949.26	
6.1.01.	GASTOS DE VENTAS	161,949.26	
6.1.01.1.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS	60,415.29	
6.1.01.1.01.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS REMUNE	50,512.85	
6.1.01.1.01.01	Sueldos y Salarios	37,661.86	
6.1.01.1.01.04	Décimo Tercer Sueldo	2,932.54	
6.1.01.1.01.05	Décimo Cuarto Sueldo	2,617.56	
6.1.01.1.01.06	Fondos de Reserva	2,601.19	
6.1.01.1.01.07	Vacaciones	123.74	
6.1.01.1.01.08	Aporte Patronal IESS	4,575.96	
6.1.01.1.02.	GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS BENEFI	9,902.44	
6.1.01.1.02.01	25% Bonificación	837.26	
6.1.01.1.02.02	Alimentación y Refrigerios	801.65	
6.1.01.1.02.03	Uniformes	1,052.69	
6.1.01.1.02.06	Seguro Médico Empleados	6,976.89	
6.1.01.1.02.10	GND Alimentación y refrigerios	233.95	
6.1.01.2.	GASTOS GENERALES DE VENTAS	101,533.97	
6.1.01.2.03.	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,649.78	
6.1.01.2.03.02	Mantenimiento Vehículos	1,203.26	
6.1.01.2.03.03	Mantenimiento Instalaciones	1,389.38	
6.1.01.2.03.04	Mantenimiento Herramientas	57.14	
6.1.01.2.04.	MATERIAL PARA MUDANZA	1,528.51	
6.1.01.2.04.02	Cintas	1,015.79	

BALANCE DE RESULTADOS

PAG: 2

ACUMULADO A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
6.1.01.2.04.07	Herramientas	512.72	
6.1.01.2.05.	SERVICIOS BÁSICOS	5,086.74	
6.1.01.2.05.01	Agua Potable	431.04	
6.1.01.2.05.02	Energía Eléctrica	1,227.32	
6.1.01.2.05.03	Teléfonos	1,327.73	
6.1.01.2.05.04	Internet y Conexiones de Red	810.96	
6.1.01.2.05.06	Celulares	1,289.69	
6.1.01.2.06.	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	1,821.07	
6.1.01.2.06.01	Combustibles	1,821.07	
6.1.01.2.08.	SEGUROS	4,007.04	
6.1.01.2.08.01	Seguros proyectos	258.65	
6.1.01.2.08.05	Seguro Vehículos	3,748.39	
6.1.01.2.09.	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	600.00	
6.1.01.2.09.02	Vigilancia Electrónica y Monitoreo	600.00	
6.1.01.2.11.	GASTOS DE VIAJE	25.00	
6.1.01.2.11.02	Boletos Transporte Terrestre	25.00	
6.1.01.2.12.	PUBLICIDAD Y PROMOCIONES	1,573.04	
6.1.01.2.12.02	Servicios Publicitarios	1,193.04	
6.1.01.2.12.03	Rotulación	80.00	
6.1.01.2.12.04	Gastos No Deducibles	300.00	
6.1.01.2.13.	TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN	12,186.41	
6.1.01.2.13.01	Transportes y Fletes	9,465.35	
6.1.01.2.13.02	Estacionamiento y Peajes	708.19	
6.1.01.2.13.03	GND transporte	2,012.87	
6.1.01.2.14.	OTROS GASTOS GENERALES DE VENTA	2,738.56	
6.1.01.2.14.02	Reparaciones clientes	2,738.56	
6.1.01.2.16.	DEPRECIACIÓN	51,248.06	
6.1.01.2.16.01	Depreciación de edificios costo	17,215.25	
6.1.01.2.16.02	Depreciación de edificios reavaluo	20,404.40	
6.1.01.2.16.05	Depreciación de maquinaria y equipo	1,172.42	
6.1.01.2.16.06	Depreciación de muebles y enseres	806.16	
6.1.01.2.16.07	Depreciación equipo de oficina	240.60	
6.1.01.2.16.09	Depreciación vehiculos	11,409.23	
6.1.01.2.17.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	18,069.76	
6.1.01.2.17.01	Impuestos 1.5	2,614.03	
6.1.01.2.17.02	Patente	8,633.33	
6.1.01.2.17.04	Superintendencia de Cias.	475.72	
6.1.01.2.17.05	Soat, matrícula, revision, permisos	1,047.98	
6.1.01.2.17.06	Gastos No Deducibles imp. y cont.	5,086.30	
6.1.01.2.17.08	IESS Tiempo Parcial	212.40	

BALANCE DE RESULTADOS

PAG: 3

ACUMULADO A DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	DEBE	HABER
6.2.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4,907.52	
6.2.01.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	4,907.52	
6.2.01.2.	GASTOS DE ADMINISTRACION	4,907.52	
6.2.01.2.01.	HONORARIOS PROFESIONALES	722.54	
6.2.01.2.01.01	Honorarios Profesionales	111.11	
6.2.01.2.01.03	Asesorías Empresa	611.43	
6.2.01.2.02.	SUMINISTROS Y MATERIALES	510.48	
6.2.01.2.02.01	Suministros	417.78	
6.2.01.2.02.02	Correos	3.70	
6.2.01.2.02.04	Formularios pre impresos	89.00	
6.2.01.2.07.	SERVICIOS DE TERCEROS	290.00	
6.2.01.2.07.02	Servicios de mantenimientos comput	290.00	
6.2.01.2.14.	GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	581.92	
6.2.01.2.14.01	Cafeteria-Refrigerios-Art.limpieza	208.58	
6.2.01.2.14.02	Atenciones Sociales Clientes	19.92	
6.2.01.2.14.10	Iva cargo al gasto	353.42	
6.2.01.2.20.	GASTOS FINANCIEROS	2,802.58	
6.2.01.2.20.01	Gastos Bancarios	133.74	
6.2.01.2.20.02	Intereses	2,457.24	
6.2.01.2.20.03	Comision Dineros	206.34	
6.2.01.2.20.05	GND Comision banco	5.26	
	TOTAL GENERAL	166,856.78	106,219.97
	PERDIDA		60,636.81


CONTADOR GENERAL


REPRESENTANTE LEGAL