

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACION INTEGRAL

"AUDIO IMAGEN S.A."

NIFF PARA PYMES

1. INFORMACION GENERAL

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	AUDIO IMAGEN S.A.
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31 – DICIEMBRE – 2018
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	09 – ABRIL – 2019
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	0992121599001
EXPEDIENTE	:	100520
PROVINCIA	:	GUAYAS
CANTON	:	GUAYAQUIL
DIRECCION	:	ALBORADA VI 3-4
TELEFONO	:	042 672 272
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	ALQUILER DE EQUIPOS AUDIOVISUALES
CAPITAL SUSCRITO	:	800.00 USD



2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma Internacional de Información Financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. MONEDA FUNCIONAL

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. ANEXOS

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros, etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde al fecha de adquisición.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		21.460,49
Banco Bancos	21.460,49	

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que no NO debe provisionar esos montos incobrables.

ACTIVOS FINANCIEROS		40.231,02
Clientes	40.231,02	

ANEXO 3 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomará en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación, para este periodo ha habido una variación en esta cuenta en lo que se refiere a software y equipos de computación ya que se hizo la adquisición de equipos de cómputo y un sistema contable – tributario.

ACTIVOS FIJOS		128.624,16
Terreno	39.000,00	
Muebles y Enseres	6.016,49	
Equipos de Computación	3.350,24	
Vehículos	80.257,43	

ANEXO 4 Cuentas y Documentos por pagar

Las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales se mantiene dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además existe una obligación que se adquirió durante el año con 2 Instituciones Financieras y se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		104.684,23
Prov, Varios Nacionales NO Relacionados	27.752,19	
Otras Cuentas por pagar a Instituciones Financieras	75.985,66	

5 Otras Obligaciones Corrientes

Para este periodo las obligaciones corrientes al cierre del estado financiero corresponden a valores pendientes con el IESS y con los empleados, y se puede determinar que las mismas se encuentran dentro del plazo vigente de pago y que no mantienen ninguna glosa para su cancelación.

DOCUMENTOS POR PAGAR		5.271,96
Con el IESS	919,12	
Beneficios de Empleados	4.352,86	

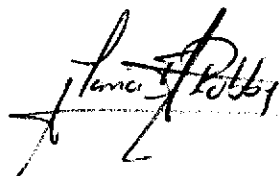
ANEXO 6 Resultados Acumulados

El Resultado del ejercicio 2018 el cual fue de 107.921,03 USD se ha contabilizado a una cuenta de acumulación la misma que tendrá que por aprobación de la Junta a repartirse entre los socios.

UTILIDAD ACUMULADA		107.921,03
Utilidad Acumulada	107.921.03	

ANEXO 7 Resultados del Ejercicio

El Resultado del ejercicio presente es positivo por un valor de 22.544,76 USD. Los mismos que serán acumulados.



Ing. C.P.A. María Isabel Robby
CONTADOR
RUC: 1002428434001



O 5 Otras Obligaciones Corrientes

Para este periodo las obligaciones corrientes al cierre del estado financiero corresponden a valores pendientes con el IESS y con los empleados, y se puede determinar que las mismas se encuentran dentro del plazo vigente de pago y que no mantienen ninguna glosa para su cancelación.

DOCUMENTOS POR PAGAR		5.271,96
Con el IESS	919,12	
Beneficios de Empleados	4.352,86	

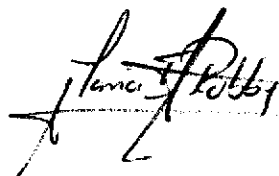
ANEXO 6 Resultados Acumulados

El Resultado del ejercicio 2018 el cual fue de 107.921,03 USD se ha contabilizado a una cuenta de acumulación la misma que tendrá que por aprobación de la Junta a repartirse entre los socios.

UTILIDAD ACUMULADA		107.921,03
Utilidad Acumulada	107.921.03	

ANEXO 7 Resultados del Ejercicio

El Resultado del ejercicio presente es positivo por un valor de 22.544,76 USD. Los mismos que serán acumulados.



Ing. C.P.A. María Isabel Robby
CONTADOR
RUC: 1002428434001

