

TUMET S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1.- Información general

Accionistas

Sus Accionistas son:

1. La señora Teresa María Bustos Delgado, con cédula de identidad # 0906838719 de nacionalidad ecuatoriana, propietaria de 160 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una, pagada en su totalidad, por lo que le corresponde el 20% de votos.
2. El señor Ángel Adalino Hurtado Zurita, con cédula de identidad # 0918984857 de nacionalidad ecuatoriano, propietario de 640 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una, pagada en su totalidad, por lo que le corresponde el 80% de votos.

Objeto social, Domicilio y otros

TUMET S.A. es una sociedad anónima constituida el 15 de Mayo del 2002 en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de Junio del 2002.

Actividad Principal:	Actividades de Asesoramiento Empresarial y en Materia de Gestión.
Domicilio:	Cdla. Huancavilca A-12 y Solar 6
RUC	0992248114001
EXPEDIENTE	108182

2.- Moneda Funcional

Los Estados Financieros fueron elaborados bajo la moneda de circulación del Estado Ecuatoriano a nivel nacional (Dólares de los Estados Unidos de América \$).

3.- Base de preparación

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente y posteriormente a valor razonable.

4.- Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros fueron elaborados con las secciones de las Normas Internacionales de Información Financieras para Pequeñas y Medias Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

5.- Políticas Contables

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Nuestras ventas son realizadas a créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses algunos. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar no generan ningún interés ni recargo alguno. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Créditos Tributarios.

El crédito tributario que se refleja en el estado financiero de la compañía, es el producto de las retenciones realizadas por los clientes de lo facturado en el periodo fiscal del año 2018.

Los gastos ocasionados por mantenimientos y reparaciones del bien inmuebles, estos son cargados directamente a las cuentas de resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Cuenta comercial por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que la compañía adquirió basadas en condiciones de crédito normales y que no generan ningún interés o gastos adicionales alguno.

Con la administración tributaria

Los diferentes impuestos que se deben cancelar a la administración tributaria, por los servicios o bienes facturados, estos son liquidados con las compras por servicios o bienes que la compañía realizó dentro de un período mensual, de los cuales se liquidan el IVA (que es el resultado del IVA facturado menos el IVA que han retenido los clientes y menos el IVA por las compras que realiza la compañía dentro del periodo mensual). Además se debe cancelar los valores retenidos por concepto de retenciones en la fuente a personas jurídicas y naturales e IVA retenido a personas naturales.

Impuesto a la renta por pagar

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto corriente por pagar, El impuesto corriente por pagar basado en la utilidad fiscal del año.

Reconocimiento de ingresos de actividad ordinarias

El ingreso de actividad ordinaria es procedente por la actividad operacional es decir Asesoría empresarial, valores que son facturados y estos ingresos se miden al valor razonable.

6.- Información a revelar sobre partidas en los Estados Financieros

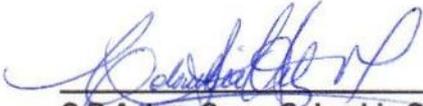
TUMET S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE DE 2018					
CUENTA	DESCRIPCION	CERENJO	PARCIAL	SUB-TOTAL	TOTAL
1	ACTIVO				
101	ACTIVO CORRIENTE				
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
1010101	Caja Chica	311	25.26		
1010102	Banco Internacional	311	4.451.36		
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			4.476.62	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS				
1010201	DOCUMENTOS Y CHEQUES POR COBRAR CUENTAS NO RELACI	345	12.261.11		
1010202	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
1010203	TOTAL DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTAS NO RELACI			12.261.11	
10103	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
1010301	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	336	542.30		
1010302	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			542.30	
10104	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)				
1010401	Cr tributaria del 1%	337			
1010402	Cr tributaria del 7%	337			
1010403	Cr tributaria sobre ganancias	337	1.154.56		
1010404	Impuesto de emp. de	337			
10104	TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)			1.154.56	
101	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				16.423.06
102	ACTIVO NO CORRIENTE				
10201	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
1020101	DEPOSITOS EN GARANTIA	440	1.000.00		
1020102	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			1.000.00	
102	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				1.000.00
1	TOTAL ACTIVO				\$ 16.423.06
2	PASIVO				
201	PASIVO CORRIENTE				
20101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
2010101	LOCALES	513	2.469.78		
2010102	OTRAS CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES				
2010103	TOTAL LOCALES			2.469.78	
20102	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
2010201	LOCALES				
2010202	Caja por Pagar Banco Central del Ecuador	525			
2010203	Proveedores No y Central del Ecuador	525			
2010204	TOTAL LOCALES				
20103	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
2010301	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA				
2010302	Si por Pagar Fianciana 105	521	134.26		
2010303	No por Pagar Fianc 104	521	541.53		
2010304	Si por Pagar RET IVA	521			
2010305	LIQUIDACION POR PAGAR	521			
20103	TOTAL CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			675.79	
20104	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				
2010401	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	530	1.055.64		
20104	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			1.055.64	
20105	PARTICIPACION DE TRABAJADORES				
2010501	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	530			
20105	TOTAL PARTICIPACION DE TRABAJADORES				
201	TOTAL PASIVO CORRIENTE				4.191.04
202	PASIVO NO CORRIENTE				
20201	OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
2020101	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	360	6.465.02		
2020102	TOTAL LOCALES			6.465.02	
202	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				6.465.02
2	TOTAL PASIVO				\$ 10.656.07
3	PATRIMONIO NETO				
301	CAPITAL				
30101	CAPITAL SUSCRITO e ASIGNADO				
3010101	CAPITAL SUSCRITO e ASIGNADO	601	900.00		
3010102	TOTAL CAPITAL SUSCRITO e ASIGNADO			900.00	
302	APORTE DE SOCIOS O ALCONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				
30201	APORTE DE SOCIOS O ALCONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	603			
30202	APORTE DE SOCIOS O ALCONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	603			
302	TOTAL DE APOORTE DE SOCIOS O ALCONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				
304	RESERVAS				
30401	RESERVA LEGAL				
3040101	Reserva Legal	604			
30401	TOTAL RESERVA LEGAL				
30402	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA				
3040201	Reserva Facultativa y Estatutaria	605			
30402	TOTAL RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA				
306	RESULTADOS ACUMULADOS				
30601	GANANCIAS ACUMULADAS				
3060101	Resultados Acumulados Años Anteriores	611	1.437.24		
3060102	Resultados Acum Año 2014	611	544.75		
3060103	Resultados Acum Año 2015	611	724.18		
3060104	Resultados Acum Año 2017	611	959.62		
30601	TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS			4.265.79	
30602	(-) PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
3060201	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑO 2011	612			
30602	TOTAL PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES				
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION				
3060301	Perdidas Acum Provenientes Años Ant	613			
30603	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION				
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO				
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	614	1.988.50		
3070101	GANANCIA NETA DEL PERIODO				
30701	TOTAL GANANCIA NETA DEL PERIODO			1.988.50	
3	TOTAL PATRIMONIO NETO				6.764.09
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				\$ 16.423.06

TUMET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A DICIEMBRE DEL 2018

CUENTA	DESCRIPCION	CODIGO	PARCIAL	SUB-TOTAL	TOTAL
4	INGRESOS				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101	VENTA DE BIENES				
410101	VENTA DE BIENES	8001	486,80		
	TOTAL DE VENTA DE BIENES			486,80	
4102	PRESTACION DE SERVICIOS				
41020101	Produccion de Servicios	8005	35.183,72		
	TOTAL DE PRESTACION DE SERVICIOS			35.183,72	
43	OTRAS RENTAS				
430302	OTRAS RENTAS	6085	0,02		
	TOTAL DE OTRAS RENTAS			0,02	
	TOTAL DE INGRESOS				\$ 35.680,34
5	COSTOS				
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
51040001	COSTO DE VENTAS DE PRODUCCION	7004	391,72		
	TOTAL DE OTROS COSTOS			391,72	
52	GASTOS				
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS				
520301	SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES				
52030101	SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	7041	1.147,25		
	TOTAL SUELDOS Y SALARIOS			1.147,25	
	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				
52030301	DECIMO TERCER SUeldo	7044	41,67		
52030302	DECIMO CUARTO SUeldo	7044	32,17		
52030303	VACACIONES	7044	20,63		
52030304	ECE	7044			
52030305	INDENIZACION POR DESPIDO INTEMPERIVO	7044			
52030306	BONIFICACION 25% POR DESPIDO	7044			
	TOTAL DE BENEFICIOS SOCIALES			94,67	
	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL				
52030201	APORTE PATRONAL	7047	39,75		
52030102	FONDO DE RESERVA	7047	41,05		
	TOTAL DE APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL			97,40	
520305	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS				
52030501	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONA NATURAL	7050	20.400,00		
	TOTAL DE HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS			20.400,00	
520309	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
52030904	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7197	505,94		
	TOTAL DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			505,94	
520314	ARRENDAMIENTOS				
52031401	ARR ENCAMIENTOS	7188	6.180,00		
	TOTAL DE ARRENDAMIENTOS			6.180,00	
520316	TRANSPORTE				
52031601	Transporte y Movilizaciones	7175			
	TOTAL DE TRANSPORTE			-	
520320	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				
52032003	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	7209	73,80		
	TOTAL DE IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			73,80	
520321	SERVICIOS BASICOS				
52032101	ENERGIA	7088	614,51		
52032102	TELECOMUNICACIONES	7088	494,94		
52032103		7088			
	TOTAL DE DEPRECIACIONES:			1.109,95	
520327	OTROS GASTOS				
52032701	Otros Gastos	7248	130,33		
52032702	ECE	7248	5,50		
52041901	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANT	7248			
52040201	Otros Gastos No Circulatorios	7248	66,74		
	TOTAL DE OTROS GASTOS			180,07	
520329	SUMINISTROS DE OFICINA				
52032901	Suministros de Oficina	7191	645,30		
	TOTAL DE SUMINISTROS DE OFICINA			645,30	
	TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS				30.413,08
5903	GASTOS FINANCIEROS				
520301	INTERESES				
52030101	INTERESES	7281			
	TOTAL DE INTERESES			-	
520308	OTROS GASTOS FINANCIEROS				
52030801	Otros Gastos Financieros	7288	133,00		
	TOTAL DE OTROS GASTOS FINANCIEROS			133,00	
	TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS				133,00
	TOTAL DE GASTOS				36.546,08
	GANANCIA DEL PRESENTE EJERCICIO				4.742,54



Sra. Teresa María Bustos Delgado
Gerente General
C.I. 0906838719



C.B.A. Ing. Com. Colombia Ortiz Mendoza
Contador General
C.I. 0918119546
Reg. Contador No. 0.17534