

INDESFTCORP S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1 Ente Reportante

RUC 0992266686001 EXPEDIENTE 109511

La Compañía fue constituida el 21 de Agosto del 2002, con el nombre de INDESFTCORP S.A.

Su objeto social lo constituye principalmente la integración, reparación de equipos computacionales y desarrollo de software, asesorías en sistemas informáticos, redes telecomunicaciones y Electrónicos.

2 Principales Políticas Contables

2.1. Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos se registran en momento de transferencia de productos, cuando se entregan y ha cambiado su propiedad y la prestación de servicios, mediante la aceptación del servicio.

2.2. Inventarios y Costos de Ventas

Los costos gastos se registran bajo el método del devengado y reconocimiento inmediato provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se originó el desembolso del costo y gasto.

Los gastos operacionales se registran bajo el método de devengado, haciendo la provisión en el periodo respectivo donde se originó el gasto.

2.3. Los Activos Fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de Activo Fijo, así de la siguiente manera:

	Años	
Maquinarias Y Equipos	7 a 10	Años
Equipo de Oficina	5 a 10	Años
Equipo de Computación	3 a 4	Años
Gastos de Desarrollo	2 a 5	Años
	<u>Año 2018</u>	<u>Año 2017</u>

3 Disponible en

Caja y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible.

Caja Chica		100,00
Caja General		
Cta. Cte. Bco. Internacional	1.138,87	1.038,87
Total, de Caja y Bancos	<u>1.138,87</u>	<u>1.138,87</u>

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Por cobrar Clientes a:

Hogares Cía. Ltda.	11.644,66	12697,16
	<u>11.644,66</u>	<u>12.697,16</u>

5 Otras Cuentas por Cobrar		
Anticipo a Proveedores	0,00	0,00
Total, Cuentas y Documentos por Cobrar	0,00	0,00
6 Inventarios		
Inventarios de Equipos	0,00	0,00
	0,00	0,00
7 Impuestos Anticipados		
7.1. Créditos Tributarios por IVA		
Retención en la Fuente por IVA	1.470,93	2.896,52
Por adquisiciones	1.635,59	
	3.106,52	2.896,52
7.2. Créditos Tributarios Impuesto a la Renta		
Retención en la Fuente de Imptos a la Renta	2.280,64	2.280,64
Total, de Pagos Anticipados	5.387,16	5.117,16
Total, de Activos Corrientes	18.170,69	19.013,19
8 Activos fijos		
A continuación, se presente un detalle:		
8.1. Equipos de Oficina	3.958,06	3.958,06
Vehículos	17.788,21	17.788,21
Equipos de Computación	7.846,31	7.846,31
Equipos Eléctricos	1.259,00	1.259,00
Instalaciones	2.783,45	2.783,45
Total, Activos Fijos	33.635,03	33.635,03
8.2. Depreciación Acumulada		
Dep. Acum de Equipos de Oficinas	(2.360,85)	(1.965,04)
Dep Acum de Vehículos	(11.784,67)	(8.227,03)
Dep Acum de Equipos de Computación	(7.760,91)	(7.723,33)
Dep Acum de Equipos de Electrónica	(1.259,00)	(1.250,52)
Dep Acum de Instalaciones	(556,70)	(278,35)
Total, Depreciación Acumulada	(23.722,13)	(19.444,27)
Total, Activos Fijos	9.912,90	14.190,76
Otros Activos		
A continuación, se presenta un detalle		
Desarrollo de Programas y Sistemas	0	20.164,44
Total, Otros Activos	0	20.164,44
Total, Activos	28.083,59	53.368,39

Cuentas de Pasivos y Patrimonio

9 Cuentas por Pagar		
Proveedores	1.759,02	24.384,86
Total, Cuentas por Pagar	1.759,02	24.384,86
10 Cuentas por Pagar Otros		
Jorge Naula Zambrano	16.315,11	16.315,11
Otras Cuentas por Pagar	16.315,11	16.315,11
11 Impuestos por Pagar		
IVA por Pagar		
IVA cobrado en Ventas		
Retención 8% Arrendamientos	0,00	120,00
Retención de IVA por Pagar		
Retención en IVA 70%	0,00	
	0,00	120,00
12 Obligaciones con el IESS		
Aporte Personal al IESS	0,00	165,38
Aporte Patronal al IESS	216,69	212,62
Aportes por Pagar IESS	0,00	59,66
Total, Obligaciones con el IESS	216,69	437,66
13 Participación de Trabajadores		
15% Participación de Trabajadores	0,00	0,00
	0,00	0,00
14 Gastos acumulados por Pagar		
Obligaciones sociales por Pagar		
Vacaciones	0,00	145,83
Décimo Tercer Sueldo	0,00	965,00
Décimo Cuarto Sueldo	1.158,00	1.022,30
Provisión Fondo de Reserva	0,00	1.345,51
Otros Beneficios Sociales		0,00
Total, Obligaciones Sociales por Pagar	1.158,00	3.478,64

15 Provisiones por Pagar		
Sueldos por Pagar	0,00	0,00
Total, de Provisiones por Pagar	0,00	0,00
Total, Pasivo	19.448,82	44.736,07
16 Patrimonio de los Socios		
Capital Social	800,00	800,00
Aportes de Accionistas Para futuro	920,00	920,00
Aumentos de Capital		
Reserva Legal	369,73	369,73
Reserva Facultativa	3.322,57	3.322,57
Utilidades años anteriores	3.220,02	3218,82
Utilidad del Ejercicios	2,45	1,20
Total, Patrimonio Neto	8.634,77	8.632,32
Total, Pasivo y Patrimonio neto	28.083,59	53.368,39
17 Ingresos		
Ventas Netas		
Ventas Materiales y Suministros	0,00	0,00
Ingresos por Servicios de Asesorías	0,00	0,00
Ingresos por Servicios Informáticos	0,00	0,00
Otros Ingresos		
Ingresos por Reembolsos de Gastos	29.540,80	43.181,68
Varios		
Otros Ingresos Varios	0,00	0,00
Total, Ventas y Otros Ingresos	29.540,80	43.181,68
18 Costos		
Costos Nomina	0,00	0,00
19 Margen Bruto	29.540,80	43.181,68

20 Gastos Operacionales

Gastos Generales de Administración		
Sueldos	20.582,43	26.142,28
Beneficios Sociales	1.770,17	5.134,01
Aportes de Patrones y Fondos de Reserva	2.680,85	5.092,25
Arriendos de Oficinas	0,00	1.500,00
Mantenimiento de Oficina	0,00	571,39
Depreciaciones	4.277,86	4.269,38
Materiales y Suministros	0,00	0,00
Servicios Básicos	0,00	160,68
Otros Gastos	202,68	0,00
Gastos de IVA	24,36	310,49
Otros Gastos no Deducibles	0,00	0,00
Total, Gastos generales de Administración	29.538,35	43.180,48
21 Utilidad Neta Operacional	2,45	1,20
22 Utilidad Neta antes de Participación e impuestos		
15% Participación Trabajadores	0,00	0,00
23 Utilidad neta antes de Impuestos y Amortizar pérdidas	2,45	1,20
Impuesto a la Renta	0,54	0,00
24 Utilidad neta después de Impuestos	1,91	1,20



CPA Jorge Paula Zambrano
Gerente General



CPA Felix Chavez Abad
RNC # 1960