

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad REACHMARKET S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad REACHMARKET S.A., aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 29.025,73, para el ejercicio 2017.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad REACHMARKET S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	56.571,23
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	18.036,57
1.1.1.4	Bancos	18.036,57
1.1.1.4.1	BOLIVARIANO	12.273,03
1.1.1.4.2	PRODUBANCO	5.763,54
1.1.2	Activos Financieros	29.667,84
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	29.667,84
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	26.646,67
1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	2.532,12
1.1.2.5.4	Funcionarios y/o Empleados	489,05
1.1.2.5.4.9	Cuentas por Cobrar Funcionarios y/o Empleados	489,05
1.1.2.5.4.9.2	Préstamos a Empleados	489,05
1.1.3	Inventario	2,91
	Suministros o materiales a ser consumidos en la prestación de	
1.1.3.4	servicios	2,91
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	429,94
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	429,94
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	0,00
1.1.7	Otros Activos Corrientes	8.433,97
1.1.7.1	Crédito Tributario años Anteriores	8.433,97

La mayor parte de los activos corrientes corresponde a las cuentas por cobrar, la cual serán cobradas en el primer trimestre del año 2018. La empresa no presenta riesgo en la cartera.

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	77.179,13
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	77.179,13
1.2.1.2	Edificios	65.000,00
1.2.1.5	Muebles y Enseres	21.159,30
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	1.117,20
1.2.1.7	Equipos de Computación	16.092,43
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	49.998,22
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-76.188,02
1.2.2	Propiedades de Inversión	0,00
1.2.3	Activos Biológicos	0,00
1.2.4	Intangibles	0,00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0,00

Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	Pasivo Corriente	38.188,48
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	1.081,37
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	1.081,37
2.1.3.1.1	Proveedores	1.081,37
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	14.608,70
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	14.608,70
2.1.4.1.1	VISA PRODUBANCO 6018	3.237,01
2.1.4.1.2	VISA BOLIVARIANO 4015	698,47
2.1.4.1.3	PRODUBANCO	10.656,42
2.1.4.1.5	BANCO BOLIVARIANO	16,80
2.1.5	Provisiones	0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	22.376,82
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	1.585,02
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	1.238,99
2.1.7.1.2	Préstamos Quirografarios	346,03
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	43,69
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	18,31
2.1.7.2.2	2% Servicios	20,41
2.1.7.2.5	10% Honorarios Profesionales y Dietas	4,97
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	25,49
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	25,49
2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	1.074,66
2.1.7.4.2	IVA por Pagar	1.074,66
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	1.407,45
2.1.7.5.7	Impuesto a la Renta Empleados	1.407,45
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	11.410,93

2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	4.423,23
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	2.000,00
2.1.7.6.3	Vacaciones	3.360,47
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	1.461,88
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	131,11
2.1.7.6.6	Fondos de Reservas	34,24
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	6.829,58
2.1.7.8.1	10% Trabajadores en General	4.553,06
2.1.7.8.2	5% Cargas Familiares	2.276,52
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	0,00
2.1.10	Anticipos de Clientes	121,59
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.1.14	Otras Cuentas por Pagar	0,00

Las cuentas por pagar y obligaciones corrientes al 31 de diciembre del 2017, serán canceladas durante en el primer trimestre del año 2018.

Las obligaciones tributarias, se hallaban provisionadas al 31 de diciembre del 2017, efectuando su pago mensualmente, para la sociedad.

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	62.664,56
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	0,00
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	62.664,56
2.2.4.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	62.664,56
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	0,00

En el pasivo no corriente, la cuenta por pagar socios o accionistas no corrientes serán canceladas durante el primer semestre del año 2018 quedando de acuerdo con los accionistas.

PATRIMONIO

3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	32.897,32
3.1.1	Capital Social	800,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800,00
3.1.4	Reservas	400,00
3.1.4.1	Legal	400,00
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0,00
3.1.6	Resultados Acumulados	31.697,32
3.1.6.1	Resultados Acumulados	31.697,32
3.1.7	Resultado del Ejercicio	0,00

3.2	Participación No Controladas	0,00
	Resultado del Ejercicio	29.025,74

NOTA N° 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 341.112,62 y los gastos se han ejecutado en USD 312.086,89 dando como resultado un superávit presupuestario de USD 29.025,73.

NOTA N° 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un superávit por un valor de USD 1.598,81.



Ana María Plua Figueroa
CONTADOR GENERAL