

RAZON SOCIAL:	BRIMARTE S.A.
DIRECCION:	AV PRIMERA 203 ENTRE BALSAMOS Y CEDROS
EXPEDIENTE:	128780
RUC:	0992536047001
AÑO:	2017
FORMULARIO:	SC NIIF.128780.2017.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

BRIMARTE S.A. FUE CREADA SEGÚN INSCRIPCION EN EL REGISTRO MERCANTIL EL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2007 E INCIO SUS ACTIVIDADES COMERCIALES SEGÚN INSCRIPCION EN EL S.R.I. EL 30 DE AGOSTO DEL 2007.

DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO 2.017 LOS INGRESOS QUE OBTUVO LA COMPAÑÍA SE DEBIERON A LA VENTA DE SERVICIOS DE PRODUCCION EN TELEVISION Y MEDIOS INFORMATIVOS.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- CUENTA 311 :

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE ESXISTE EN LA CUENTA BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017

- CUENTA 315:

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017, NO EXISTEN VENTAS A CREDITO. LOS SALDOS QUE SE REFLEJAN ES POR VENTAS QUE NO SOBREPASAN LOS 45 D2.10IAS EN SU MAYORIA, Y ESTO SE DEBE A LA CRISIS ECONOMICA. NO SE VA A COBRAR INTERESES DEBIDO A QUE LOS CLIENTES MANIFESTARON QUE ES POR MOTIVOS DE CRISIS EN LAS EMPRESAS MAS NO POR NO QUERER CANCELAR.

- CUENTA 325:

REGISTRA LOS VALORES ENTREGADOS EN DICIEMBRE A LOS PROVEEDORES POR TRABAJOS VARIOS QUE CULMINARAN EN EL AÑO 2018.

- CUENTA 336:

SALDO DE CREDITO TRIBUTARIO POR IVA DE COMPRAS Y RETENCIONES DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

- CUENTA 337:

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017.

- CUENTA 449:

REGISTRA LOS VALORES DE ACTIVOS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MENOS LA DEPRECIACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

EQUIPOS DE COMPUTACION	13,508.06
(-) DEPRECIACION ACUMULADAS	(12,437.71)

SALDO: 1,070.35

- **CUENTA 511 AL 514:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES VARIOS CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

- **CUENTA 519 AL 521:**

SE REGISTRAN LOS VALORES POR PAGAR, DE IMPUESTOS IVA Y RETENCION EN LA FUENTE, OTROS PAGOS POR REALIZAR A TERCEROS.

- **CUENTA 532:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2017

- **CUENTA 533:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

- **CUENTA 534:**

SE REGISTRA EL VALOR POR PAGAR AL IESS POR APORTES DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2017

- **CUENTA 536:**

SE REGISTRAN LOS BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

- **CUENTA 601:**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA

- **CUENTA 604:**

RESERVA LEGAL ACUMULADA DURANTE AÑOS ANTERIORES.

- **CUENTA 611 Y 612**

SE REGISTRA LA GANANCIA ACUMULADA POR NO HABERSE REPARTIDO LAS UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES Y LAS PERDIDAS ACUMULADAS INCLUSIVE LAS DEL AÑO 2014.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 6005:**

SON LAS VENTAS DE SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2017

- **CUENTA 6077:**

SON OTROS INGRESOS POR REVERSION DE PROVISION DE JUBILACION DE ACUERDO A LOS AJUSTES QUE REALIZO EL ACTUARIO.

- **CUENTA 7999:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.017, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL Y LAS DEPRECIACIONES.

- **CUENTA 801:**

REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.017

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

LO RELEVANTE CORRESPONDE A QUE NO EXISTE VALOR DE UTILIDAD YA QUE ESTA FUE REPARTIDA PARA LOS TRABAJADORES Y EL IMPUESTO A LA RENTA POR LO TANTO SE MANTIENEN LOS MISMOS SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9501**

REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2.017, LOS PAGOS REALIZADOS A LOS PROVEEDORES MENOS LA VARIACION DE LAS CUENTAS POR PAGAR; LOS VALORES PAGADOS AL PERSONAL O EMPLEADOS, DE ACUERDO A LOS SIGUIENTES ANEXOS:

ANEXOS FLUJOS DE EFECTIVO

ANEXO 1

VENTAS AÑO ULTIMO bienes y servicios	78,469.75
VARIACION CTA COBRAR	16,966.92
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	95,436.67

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	31,525.05
VARIACION INVENTARIO	0.00
COMPRAS TOTALES:	31,525.05
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	69.60
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	31,594.65
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	31,309.24
PAGADO A PROVEEDORES	62,903.89

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	(1,104.50)
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	15,530.17
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	14,425.67

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FTE	(1,086.56)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS PAGADOS:	(1,086.56)

- CUENTA 9506

SE REGISTRA EL SALDO EN EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- CUENTA 9507

SE REGISTRA EL SALDO EN EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO QUE CONSTA EN LA CUENTA BANCOS.

- CUENTA 96 Y 98

SE REGISTRA LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DE DONDE PARTE EL CALCULO DE LA SEGUNDA PARTE DEL FLUJO DE EFECTIVO.

SE PROCEDE A COLOCAR LAS VARIACIONES DE TODO EL ACTIVO Y PASIVO DE LA COMPAÑIA, COMPARANDOLO CON EL AÑO ANTERIOR 2016.

POLITICAS CONTABLES

- 1) DEVOLVER VALORES PRESTADOS A ACCIONISTAS SIN RECARGO DE INTERES, CUANDO SE TRATE DE GASTOS PARA LA COMPAÑIA, POR CUANTO NO HAY CAJA CHICA DEBIDO A QUE NO SE ESTA REALIZANDO UNA ACTIVIDAD COMERCIAL QUE REQUIERA APERTURA DE LA MISMA.

ESPERAMOS QUE EL ESTADO FINANCIERO CONTEMPLE TODO LO SOLICITADO POR EL ORGANISMO DE CONTROL.

GUAYAQUIL, 9 DE ABRIL DEL 2.018



BIANCA SALAME AVILES
GERENTE GENERAL
BRIMARTE S.A.



MARITZA LOMAS MACIAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211