

RAZON SOCIAL:	BRIMARTE S.A.
DIRECCION:	AV PRIMERA 203 ENTRE BALSAMOS Y CEDROS
EXPEDIENTE:	128780
RUC:	0992536047001
AÑO:	2019
FORMULARIO:	128780.2019.1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ANTECEDENTES:

BRIMARTES.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 2.019 LOS INGRESOS QUE OBTUVO LA COMPAÑÍA SE DEBIERON A LA VENTA DE SERVICIOS DE PRODUCCION EN TELEVISION Y MEDIOS INFORMATIVOS, TODO RELACIONADO CON EL GIRO DEL NEGOCIO.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

- **CUENTA 311:**

ESTA CUENTA REGISTRA EL SALDO QUE ESXISTE EN LA CUENTA BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019

- **CUENTA 315:**

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019, NO EXISTEN VENTAS A CREDITO. LOS SALDOS QUE SE REFLEJAN ES POR VENTAS QUE NO SOBREPASAN LOS 45 DIAS 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 322 Y 325:**

REGISTRA LOS VALORES ENTREGADOS EN DICIEMBRE A LOS PROVEEDORES POR TRABAJOS VARIOS QUE CULMINARAN EN EL AÑO 2019.

- **CUENTA 336:**

SALDO DE CREDITO TRIBUTARIO POR IVA DE COMPRAS Y RETENCIONES DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

- **CUENTA 337:**

REGISTRA LA RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS POR LOS CLIENTES A LAS VENTAS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019.

- **CUENTA 511 AL 514:**

SE REGISTRAN LOS VALORES A PAGAR A PROVEEDORES VARIOS CON SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

- **CUENTA 515 AL 521:**

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

- **CUENTA 525:**

SE REGISTRA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

- **CUENTA 532:**

SE REGISTRA EL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2019

- **CUENTA 533:**

SE REGISTRA EL 15% DE LOS TRABAJADORES SOBRE LA UTILIDAD CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019.

- **CUENTA 545:**

SE REGISTRA VALORES DE ANTICIPOS DE CLIENTES

- **CUENTA 573 Y 575:**

SE REGISTRA VALORES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

- **CUENTA 601:**

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO DE LA COMPAÑÍA

- **CUENTA 604:**

RESERVA LEGAL CORRESPONDIENTE AL AÑO 2019

- **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.

- **CUENTA 615:**

REGISTRA UNA UTILIDAD DEL EJERCICIO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:

- **CUENTA 6005:**

SON LAS VENTAS DE SERVICIOS DURANTE EL AÑO 2.019.

- **CUENTA 6093:**

SON OTROS INGRESOS POR AJUSTE DE CUENTAS POR CENTAVOS.

- **CUENTA 6152:**

SE REGISTRA LOS INGRESOS BRUTOS TOTALES SEGÚN CONTABILIDAD

- **CUENTA 7999:**

REGISTRA EL COSTO DE VENTA Y GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS QUE SE GENERARON DURANTE EL AÑO 2.019, LOS MAS RELEVANTES SE ORIGINARON POR LOS GASTOS DEL PERSONAL Y COSTOS DE VENTA.

- **CUENTA 801:**
REGISTRA LA UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO ECONOMICO 2.019

NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO:

LO RELEVANTE CORRESPONDE AL REPARTO DE UTILIDAD BRUTA DESPUES DE REPARTIR 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA, SE DEJO UNA PORCION PARA LA RESERVA LEGAL Y QUE CONSTA EN ESTE ESTADO FINANCIERO.

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

- **CUENTA 9501**
REGISTRA LOS MOVIMIENTOS DE DINERO EFECTUADOS DURANTE EL EJERCICIO, PAGOS E INGRESOS DURANTE AÑO 2.019, 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	175.699,61
VARIACION CTA COBRAR	5.842,62
EFFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES:	181.542,23

ANEXO 2

COSTO DE VENTA	129.126,67
VARIACION INVENTARIO	0,00
COMPRAS TOTALES:	129.126,67
VARIACION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	-8.665,54
VARIACION OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-5.209,66
EFFECTIVO POR PAGAR A PROVEEDORES	115.251,47
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS	34.591,06
PAGADO A PROVEEDORES	149.842,53

ANEXO 3

VARIACION CTA POR PAGAR EMPLEADOS	3.045,93
GTOS ADMINISTRACION Y VENTAS EMPLEADOS	6.927,71
PAGADO A CARGO DE EMPLEADOS	9.973,64

ANEXO 4

CREDITO TRIBUTARIO POR IVA	-345,89
CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES EN LA FTE	1.785,25
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACION	1.439,38

- 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.

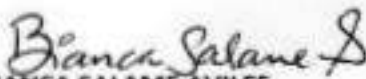
SE PROCEDE A COLOCAR LAS VARIACIONES DE TODO EL ACTIVO Y PASIVO DE LA COMPAÑIA, COMPARANDOLO CON EL AÑO ANTERIOR.

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, 27 DE ABRIL DEL 2020


BIANCA SALAME AVILES
GERENTE GENERAL
BRIMARTE S.A.


MARITZA LOMAS MACÍAS
CONTADOR
REGISTRO 0.41211