

CONOCEVENT CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2019

CONOCEVENT CIA LTDA

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CONTENIDO

- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros 2019

CONOCEVENT C. LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares de los Estados Unidos de América)

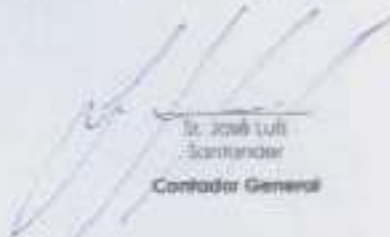
		2019	2018
ACTIVOS			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	nota 1	21,825.14	400.00
Bancos		21,549.58	0.00
Caja Chica		275.56	400.00
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	nota 2	0.00	0.00
Clientes		0.00	0.00
(-) Provisión cuentas incobrables		0.00	0.00
Otras Cuentas por Cobrar	nota 3	25,961.75	1,665.73
Anticipos sueldos y consultoría		21,935.79	0.00
Otras Cuentas por Cobrar		0.00	1,665.73
Préstamo empleados		4,025.96	0.00
Activos por Impuestos Corrientes	nota 4	17,581.00	0.00
Retenciones Efectuadas por clientes		3,734.73	0.00
crédito tributario de IVA		13,846.27	0.00
Total Activo Corriente		65,367.89	2,065.73
Activo No Corriente			
Propiedades Planta y Equipo		0.00	0.00
Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo		0.00	0.00
Total Activo No Corriente		0.00	0.00
OTROS ACTIVOS		0.00	0.00
TOTAL ACTIVOS		65,367.89	2,065.73
PASIVOS			
Pasivo Corriente			
Cuentas y Documentos por Pagar	nota 5	-10,524.29	0.00
Proveedores		-10,524.29	0.00
Otras Obligaciones Corrientes		-37,631.74	0.00
Obligaciones Patronales, Provisiones		-14,179.68	0.00
15 % Participación trabajadores		-3,536.09	0.00
Obligaciones con el IESS		-3,790.63	0.00
Obligaciones con la Administración Tributaria/iva retenciones		-9,073.65	0.00
Impuesto a la Renta Tarifa 22%		-4,791.69	0.00
anticipo clientes		-160.00	0.00

Total Pasivo Corriente	-48,064.03	0.00
Pasivo No Corriente		
Total Pasivo No Corriente	0.00	0.00
TOTAL PASIVOS	-48,064.03	0.00

PATRIMONIO	nota 4		
Capital		-400.00	-400.00
Capital Suscrito	-400.00	-400.00	
Reservas		0.00	0.00
Reserva Legal	0.00	0.00	
Otros Resultados Integrales		0.00	0.00
Superávit Revaluación de Propiedad Planta y Equipo	0.00	0.00	
Resultados Acumulados	-1,665.73	-1,665.73	-1,665.73
Resultados de Ejercicios anteriores	-1,665.73	-1,665.73	
Resultados por Adopción por primera vez NIPE	0.00	0.00	
Resultado del Ejercicio	-15,246.13		0.00
Resultado del Ejercicio	-15,246.13	0.00	
TOTAL PATRIMONIO	-17,311.86	-2,065.73	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-45,367.89	-2,065.73	

Los datos adjuntos son parte integrante de los Estados Financieros.


Srta. Mariela Puri
Gerente General


Sr. José Luis
Santander
Contador General



CONOCEVENT C. LTDA**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL****COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

(En dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS OPERACIONALES	nota 7	2019	2018
Ventas netas		358.043.01	0.00
Total Ingresos Operacionales		358.043.01	0.00
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración		334.149.05	0.00
Gastos de Operación		0.00	0.00
Gastos Financieros		320.05	0.00
Total Gastos Operacionales		334.469.10	0.00
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO		23.573.91	0.00
15% TRABAJADORES		3.536.09	0.00
22% IGPD, a la renta		4.791.69	0.00
UTILIDAD/PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		15.246.13	0.00


Sr. Monica Dujin
Gerente General
Sr. José Luis Santander
Contador General

CONOCEVENT CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En dólares de los Estados Unidos de América)

DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

CONOCEVENT CIA LTDA "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador, mediante escritura pública del 22 de Octubre del 2009 destinado a la Organización, promoción y/o gestión de eventos como exposiciones, culturales, educativos, profesionales, religiosos, reuniones, artísticos. Apoyo de oficina y otras actividades de apoyo a las empresas.

BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

NOTAS RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

Nota 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja chica, los depósitos a plazo en entidades de crédito, disponible en las cuentas corrientes para girar.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2019	2018
Bancos	21,549.58	0.00
Caja Chica	<u>275.56</u>	<u>400.00</u>

Nota 2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar Nota 3.

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito). Se registran a valor nominal, debido a que los plazos de recuperación de las cuentas por cobrar son bajos y la diferencia entre el valor nominal y el valor justo no es significativa.

La empresa no mantiene cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2019

Documentos y Cuentas por Cobrar	2019	2018
Cientes No Relacionados		
Cientes	0.00	0.00
(-) Provisión cuentas incobrables	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

Nota 3. Otras cuentas por cobrar

Las otras cuentas por cobrar pertenecen a los anticipos entregados por proyectos académicos que se están realizando y serán liquidados el próximo año una vez entregado el mismo, se encuentran los préstamos empleados a corto plazo

Otras Cuentas por Cobrar	2019	2018
Anticipos sueldos y consultoría	21.935,79	0,00
Otras Cuentas por Cobrar	0,00	1.665,73
Préstamo empleados	4.025,96	0,00

Nota 4. Impuestos Corrientes

Se encuentran registradas las retenciones efectuadas por clientes en el año en curso, que son un crédito para liquidar el impuesto corriente del ejercicio, está la cuenta Crédito tributario de iva correspondiente al saldo a favor por concepto de liquidación de iva mensual, que en este caso corresponde a retenciones efectuadas de iva

Activos por Impuestos Corrientes	2019	2018
Retenciones Efectuadas por clientes	3.734,73	0,00
crédito tributario de IVA	13.846,27	0,00

Nota 5. Proveedores

Los proveedores se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

Se estableció el saldo real de cuentas x pagar como se presenta en el anexo de cuentas por pagar y cheques girados y no cobrados a proveedores, todas deudas corrientes de menos de 30 días.

Cuentas y Documentos por Pagar	2019	2018
Proveedores	-10.524,29	0,00

Nota 6. Otras Obligaciones Corrientes

Obligaciones patronales

Correspondiente en su valor significativo la deuda con el IESS del mes de Diciembre, el rol del personal correspondiente al mes de Diciembre pagado en el siguiente año, así como la provisión de décimo tercero y décimo cuarto y el 15% de participación de utilidades correspondiente al ejercicio 2019

Otras Obligaciones Corrientes	2019	2018
Obligaciones Patronales, Provisiones	-16.179,68	0,00
15 % Participación trabajadores	-3.536,09	0,00
Obligaciones con el IESS	-3.790,63	0,00

Con la Administración Tributaria

Corresponde, a los impuestos corrientes por retenciones del mes de diciembre a declarar y cancelar en el mes de Enero del 2020, así como el impuesto a renta generado del ejercicio 2019 a pagarse en mes de Marzo.

Otras Obligaciones Corrientes	2019	2018
Obligaciones con la Administración Tributaria/iva retenciones	-9.073,65	0.00
Impuesto a la Renta Tarifa 22%	-4.791,69	0.00

Otras Obligaciones

Registro de depósito por identificar

Otras Obligaciones Corrientes	2019	2018
anticipo clientes	-160.00	0.00

Nota 6. Patrimonio

El patrimonio se encuentra conformado por su capital suscrito, resultados acumulados y el resultado del ejercicio corriente

Nota 7. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía.

Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y después de eliminadas las ventas dentro de la Compañía.

El balance de resultados integral integra sus ingresos en el año 2019.

Impuestos

La determinación de las obligaciones y gastos por impuestos requiere de interpretaciones a la legislación tributaria aplicable. La Compañía cuenta con asesoría profesional en materia tributaria al momento de tomar decisiones sobre asuntos tributarios. Aún cuando la Compañía considera que sus estimaciones en materia tributaria son prudentes y conservadoras, pueden surgir discrepancias con los organismos de control tributario (Servicio de Rentas Internas), en la interpretación de normas, que pudieran requerir de ajustes por impuestos en el futuro.

Provisiones

Debido a las incertidumbres inherentes a las estimaciones necesarias para determinar el importe de las provisiones, los desembolsos reales pueden diferir de los importes reconocidos originalmente sobre la base de las estimaciones realizadas.

La determinación de la cantidad a provisionar está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación.

Tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del período, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

IMPUESTO A LA RENTA

Para liquidar el impuesto a la Renta en el caso de las sociedades, se aplicará a la base imponible las siguientes tarifas:

- Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país, aplicarán la tarifa del 25% sobre su base imponible.

Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta.

DETERMINACIÓN IMPUESTO A LA RENTA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA EJERCICIO 2019

INGRESOS	358.043,01
GASTOS	334.467,10
UTILIDAD DEL EJERCICIO	23.575,91
15 % UTILIDAD TRABAJADORES	3.536,39
UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE 15 % TRABAJADORES	20.039,52
(+) GASTOS DEDUCIBLES LOCALES	1.742,61
BASE IMPUESTO A LA RENTA	21.780,43
25 % TARIFA IMPTO A LA RENTA	4.791,70
(-) RETENCIONES EJERCICIO 2019	3.734,73
SALDO DEL IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	1.056,97

NOTA 12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre 2019 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los socios y junta general de socios para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General sin modificaciones.


Sta. Mónica Duen
Gerente General


Sr. José Luis Santander
Contador General