

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

La compañía ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA., con RUC 1792332818001, con domicilio en la ciudad de Quito, fue constituida el 24 de agosto de 2011, ante la Abg. Fernando Polo Elmir, Notario vigesimo septimo del Cantón Quito, con un capital social suscrito de USD \$ 400,00, dividido en 400 participaciones sociales, iguales e indivisibles por un valor de un dólar cada una. El 27 de noviembre de 2012, se registró las reformas al Estatuto de la Compañía, ante el Dr. Lider Moreta Gavilanez, Notaria Cuarta del cantón Quito, las mismas que fueron aprobadas por resolución de la junta Extraordinaria Universal de Socios realizada el 26 de octubre del 2012. El 1 de mayo del 2012 se realiza una aclaratoria y modificatoria de reforma de estatutos, ante el Dr. Roberto Salgado de la Notaria Tercera del Canton Quito.

El objeto social principal de la compañía ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA., Asesoría y asistencia técnica a empresas públicas y o privadas sobre la factibilidad, elaboración, puesta en marcha, ejecución, evaluación, y finalización de proyectos de desarrollo económico y social, . Formulacion de de proyectos de desarrollo económico y social en todas sus faces incluyendo la evaluación final y verificación de resultados.

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS EN EL AÑO 2018

a. REGISTROS CONTABLES

Los registros contables de ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA. se realizan en dólares, moneda de curso legal en el país. Los estados financieros se encuentran preparados de acuerdo con las políticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Organismo encargado del control y vigilancia de las compañías constituidas en el país. Estas políticas en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Aplicando dichas políticas, normas y principios, la compañía ha preparado los siguientes estados financieros: Balance General con Notas Aclaratorias, Estado de Resultados, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de cambios en el Patrimonio.

b. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES - PROVISIONES

Las Cuentas por Cobrar Clientes se reconocen y registran en su valor neto, esto es que no se consideran recargos por ningún concepto.

La provisión para incobrables se la calcula y registra de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 10 numeral 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno y a lo dispuesto en el Art. 28, numeral 3 del Reglamento correspondiente.

c. VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de propiedad de la compañía, se los registra al costo histórico. El valor de la depreciación anual de este grupo, se los registra con cargo a los gastos operativos del negocio y dentro del periodo. El cálculo de la depreciación se lo realiza conforme a lo dispuesto en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, mediante el método de línea recta, en base a los porcentajes señalados hasta la culminación de la vida útil estimada, conforme se presenta a continuación:

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFICA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO	AÑOS
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación	3
Vehículos	5

d. 15% PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJADORES

El 15% a favor de los trabajadores como participación de las utilidades del periodo, se las registra en el balance general dentro del pasivo acorto plazo y se las cancela en el siguiente período, de acuerdo a lo dispuesto con las leyes ecuatorianas.

e. IMPUESTO A LA RENTA

De conformidad a lo establecido en La Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía calcula el 23% sobre las utilidades gravables y lo registra con cargo a los resultados del período dentro del pasivo a corto plazo y se lo cancela en el siguiente período.

f. RESERVAS

Los Estatutos de la compañía, en el Art. Vigésimo Noveno, disponen el cálculo del 10% de las utilidades líquidas destinado al Fondo de Reserva Legal, hasta alcanzar el 50% del capital social.

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Esta cuenta agrupa los valores disponibles que la Compañía mantiene en Caja Chica, Caja general y en cuentas bancarias, y se presenta de la siguiente manera:

CAJA CHICA		150.00
CTA CTE PRODUBANCO 01053386003	Anexo 01	23.53
CTA CTE PACIFICO 07498152	Anexo 02	780.30
CTA CTE PICHINCHA 3506495504	Anexo 03	1,464.27
CTA CTE AUSTRO 17612573	Anexo 04	8.04
CTA CTE GUAYAQUIL 004390216-4	Anexo 05	991.81
CTA AHORRO PICHINCHA 2202731491		0.01
SALDO SEGÚN BALANCE		3,417.96

NOTA N° 4. DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Esta cuenta incluye los valores pendientes de cobro a los clientes de la Compañía, por concepto de venta de productos a crédito, menos la provisión acumulada para incobrables.

CLIENTES NACIONALES	Anexo 06	31,360.92
PROVISION INCOBRABLES		(6,488.94)
SALDO SEGÚN BALANCE		24,871.98

NOTA N° 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro se registran los valores pendientes de cobro a varias personas o empresas relacionadas con el giro del negocio, de acuerdo al siguiente detalle:

CUENTAS POR LIQUIDAR	Anexo 07	81,320.07
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	Anexo 08	7,950.05
SALDO SEGÚN BALANCE		89,270.12

NOTA N° 6. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se registran los valores correspondientes al anticipo del impuesto a la renta, y se desglosa de la siguiente manera:

CREDITO TRIBUTARIO IVA PAG		36,600.34
CRÉDITO TRIBUTARIO RETENCIONES RENTA SRI		43,413.78
SALDO SEGÚN BALANCE		80,014.12

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 7. ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

En esta cuenta se acumula el valor los activos fijos de propiedad de la Compañía al costo histórico, de acuerdo al siguiente desglose:

TERRENO Miranda	195,000.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO MIRANDA	10,000.00
ADECUACIONES E INSTALALACIONES	11,489.98
MUEBLES Y ENSERES	24,376.80
EQUIPO DE OFICINA	32,313.10
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	28,060.12
VEHICULO FORD	53,562.50
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	354,802.50

NOTA N° 8. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En esta cuenta se registra la depreciación acumulada de los activos fijos al cierre del ejercicio, la misma que se realiza bajo el método de línea recta

(-)DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	11,319.54
(-) DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA	595.92
(-) DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION	24,927.06
(-) DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULO FORD	47,402.96
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	84,245.48

NOTA N° 9. GASTOS DIFERIDOS

En este rubro se registran los valores correspondientes a la adecuacion del locar arrendado y se desglosa de la siguiente manera:

GASTOS DIFERIDOS MIN INTERIOR	89,277.04
ACTIVO PROVISION JUBILACION DIFERIDO	160.29
ACTIVO PROVISION JUBILACION DESAHUCIO	104.77
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	89,542.10

NOTA N°10. PRESTAMOS BANCARIOS

En este rubro se registran los valores correspondientes a las obligaciones contraidas con instituciones financieras

CORTO PLAZO

INTERESES Y SEGUROS POR PAGAR CORRIENTE INSTIT FINANCIERAS LOCALES	797.16
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	797.16

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

LARGO PLAZO

OBLIGACIONES INST FINAN LOCAL Produbanco	71,549.49
OBLIGACIONES INST FINANC LOCAL Pichincha	78,592.71
OBLIGACIONES INST FINANC LOCAL Guayaquil tarj corp	13,800.00
OBLIGACIONES INST FINANC LOCAL Pichincha tarj corp	6,814.93
OBLIGACIONES INST FINANC LOCAL Pacifico tarj corp	2,378.48
OBLIGACIONES INST FINANC LOCAL Produbanc tarj corp	2,604.56

SALDO SEGÚN BALANCE

175,740.17

NOTA N° 11. OBLIGACIONES COMERCIALES

En esta cuenta se agrupan los valores pendientes de pago a los proveedores locales a corto plazo.

PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO

Anexo 09 1,474.00

SALDO SEGÚN BALANCE

1,474.00

NOTA N° 12. OBLIGACIONES FISCALES

En este rubro se registran las obligaciones pendientes de pago que la Compañía mantiene con el SRI al 31 de Diciembre de 2015 de acuerdo al siguiente desglose:

Impuestos por Pagar

257.66

Impuesto a la Renta por pagar del periodo

5,103.84

SALDO SEGÚN BALANCE

5,361.50

NOTA N° 13. OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta presenta los valores de los aportes y préstamos al IESS, de acuerdo al siguiente detalle:

APORTES NORMALES IESS POR PAGAR

387.10

FONDO DE RESERVA POR PAGAR

118.55

SALDO SEGÚN BALANCE

505.65

ANALISIS SOCIAL Y ECONOMICO ESTADIGRAFA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA N° 14. OBLIGACIONES PATRONALES

En este rubro se registran las obligaciones Patronales que mantiene la Compañía con el personal, de acuerdo al siguiente detalle:

SUELDOS POR PAGAR	1,463.02
PROVISION JUBILACION XP	641.15
PROVISION DESHAUCIO XP	419.06
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	134.64
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	536.11
PARTICIPACION TRABAJADORES DEL PERIODO	1,000.61
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	4,194.59

NOTA N° 15. CAPITAL

Este rubro demuestra el Capital suscrito y pagado por los socios de la Compañía. de acuerdo al siguiente detalle:

CAPITAL PAGADO Freddy Llerena	13,860.00
CAPITAL PAGADO Martha Pinto	770.00
CAPITAL PAGADO Cesar Llerena	770.00
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	15,400.00

NOTA N° 16. RESERVAS

En este rubro se demuestra el valor correspondiente a la ReservaS acumuladas a la fecha de presentación del balance

RESERVA LEGAL	3,613.46
RESERVA FACULTATIVA	105,422.58
	<hr/>
SALDO SEGÚN BALANCE	109,036.04