

CERTUMSOLUTION SOLUCIONES DE NEGOCIOS S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS AJUSTES

CERTUMSOLUTION SOLUCIONES DE NEGOCIOS S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS AJUSTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIÓDO TERMINADO EL 29 DE JUNIO DEL 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

CERTUMSOLUTION SOLUCIONES DE NEGOCIOS S.A. está constituida en el Ecuador y su actividad principal es la importación, exportación, comercialización de materiales y equipos de sistema de riego, al diseño, construcción, producción, mantenimiento, estudio de sistemas de riego.

La administración de la compañía ha determinado el cierre anticipado de la misma, ya que al 28 de junio del 2018 no tiene movimientos significativos.

2. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 27 de junio la compañía posee EQUIPOS DE COMPUTACIÓN por un valor de US\$1,722.27, el cual debido a la escasa actividad comercial que tiene la compañía, en junta de accionistas con acta de junta de socios de fecha 28 de Junio del 2018 Deciden dar de baja los valores que se mantenían en esta cuenta contable cargando a la cuenta contable 52021407 GASTO BAJA DE PPE.

3. INVENTARIO

Al 1 de Enero del 2018, la compañía mantenía un saldo de US\$8,441.00, este valor corresponde a una venta por consultoría a la empresa SHOT ME CUMBAYA efectuada el 31 de agosto 2017 con factura No. 481, por un valor de US\$16,000, del cual se desglosa US\$8,796.74 como venta de inventario que corresponde a equipos de computación y televisores LED para la implementación de procesos y proyección de publicidad, pero por un error de registro contables se envió la totalidad de la facturación a servicios prestados por lo cual no se descargó de manera adecuada el valor de inventarios, que a la fecha de cierre se realizó el ajuste respectivo y queda con un valor de cero.

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar que a pesar de las gestiones de cobro por parte de la administración se han efectuado y no se ha podido recuperar, la Junta General del Socios con fecha 28 de Junio del 2018 aprobó el cierre de las cuentas y documentos por cobrar con a los respectivos resultados por un valor de US\$ 36,643.15.

El detalle de US\$36,643.15 pendientes de cobro es el siguiente;

Num.Fac.	Dcto. N°	Fecha E	Fecha V	Valor Inicial	Valor Cobrado	Saldo	Días
Código: 1792517753001 Nombre: ASOCIACION MAGMASOFT - CERTUMS							
230	230	12/1/2014	12/1/2014	4.768,76	4.570,06	198,70	1382
231	231	12/2/2014	12/2/2014	12.716,69	11.354,19	1.362,50	1381
238	238	12/12/2014	12/12/2014	10.332,31	9.409,79	922,52	1371
330	330	6/22/2015	6/22/2015	13.598,01	12.141,08	1.456,93	1179
362	362	12/9/2015	12/9/2015	13.819,68	246,78	13.572,90	1009
				55.235,45	37.721,90	17.513,55	1264
Código: 2360006720001 Nombre: EMPRESA PUBLICA ZONA DE INFRAES							
459	459	12/15/2016	12/30/2016	45.600,00	41.300,00	4.300,00	622
				45.600,00	41.300,00	4.300,00	622
Código: 1792055644001 Nombre: MAGMASOFT INNOVANDO TECNOLOG							
241	241	12/22/2014	12/22/2014	19.600,00	17.500,00	2.100,00	1361
256	256	3/3/2015	3/3/2015	9.408,00	168,00	9.240,00	1290
338	338	9/8/2015	9/8/2015	3.545,95	56,00	3.489,95	1101
				32.553,95	17.724,00	14.829,95	1251
				164.339,45	105.977,94	36.643,50	

5. CRÉDITO TRIBUTARIO

A la fecha de cierre la Junta General del Socios con fecha 28 de Junio del 2018 dispuso no solicitar al Servicio de Rentas Internas SRI la devolución del crédito tributario que mantiene por un valor de US\$9,812.78 por lo cual se decide dar de baja con cargo a los respectivos resultados.

6. CUENTAS PASIVO CON SALDO DEUDOR

Al 1 de enero del 2018, se encontraron saldos de naturaleza deudora en la cuenta DÉCIMOS POR PAGAR, este valor se presenta debido a que no se realizó correctamente la provisión de beneficios sociales en el año 2017, la misma que se procedió a ajustar cargando a la cuenta 306010108 RESULTADOS ACUMULADOS.