

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DOCKSTONSERVICES CIA.LTDA.

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía Dockstonservices Cía. Ltda. y domicilio principal en la ciudad de Quito Ecuador. Su objeto social es “SERVICIOS DE ASESORIA LEGAL Y JURIDICA EN TODAS LAS AREAS DEL DERECHO.” Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía Dockstonservices CIA.LTDA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Efectivo –Bancos

En esta cuenta se registra la disponibilidad de efectivo que dispone la empresa los cobros de las facturas de clientes y pagos de proveedores de bienes y servicios efectuados

Deudores:

La cartera con clientes tiene una rotación de 45 días, no se registraron provisiones por incobrables al tener una cartera segura y confiable.

Anticipos:

Se registran al valor entregado corresponden a anticipos realizados a los proveedores de bienes y servicios que no han completado el trabajo que se les ha encomendado.

Crédito Tributario de Impuestos

En estas cuentas se registran las retenciones de impuesto a la renta del ejercicio fiscal, el valor correspondiente a anticipos de impuesto a la renta, el valor de crédito tributario de IVA acumulado y el valor de IVA en compras del mes, así como el valor de retenciones de IVA que le han efectuado en el mes.

Activo No Corriente:

Propiedad Planta y Equipo

En esta cuenta se registra la adquisición de bienes utilizados para el giro ordinario del negocio, actualmente se registran muebles y enseres, equipos de oficina, y equipos de computación, mismos que se deprecian luego de restar su valor residual al estimado de vida útil de los mismos.

Provisión para Impuesto de Renta:

Al mantener una utilidad del ejercicio se ha registrado la provisión por el pago de participación a trabajadores y de impuesto de renta.

Obligaciones laborales:

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales como son décimo tercero y décimo cuarto de sus empleados. Adicionalmente se registran los cargos por liquidación de haberes de los empleados

Cuentas por pagar Accionistas

Se registra el préstamo de dinero que los accionistas han entregado a la empresa para su funcionamiento.

Ingresos y Gastos

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Nota No 3 Efectivo –Bancos

En esta cuenta se registra la disponibilidad de efectivo que dispone la empresa los cobros de las facturas de clientes y pagos de proveedores de bienes y servicios efectuados

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	45,351.91	4,095.07
1.1.1.01	CAJA	120.00	
1.1.1.01.01	CAJACHICA	120.00	
1.1.1.02	BANCOS	45,231.91	4,095.07
1.1.1.02.02	PRODUBANCO	45,231.91	4,095.07

Nota No 4 Cuentas por cobrar:

La cartera con clientes tiene una rotación de 45 días, no se registraron provisiones por incobrables al tener una cartera segura y confiable.

Anticipos:

Se registran al valor entregado corresponden a anticipos realizados a los proveedores de bienes y servicios que no han completado el trabajo que se les ha encomendado.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
1.1.2	CUENTAS POR COBRAR	3,554.57	
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2,354.57	
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2,354.57	
1.1.2.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,200.00	
1.1.2.02.02	ANTICIPO PROVEEDORES	1,200.00	
1.1.2.02.03	GARANTIA ARRIENDO	1,200.00	

Nota No 5 Crédito Tributario de Impuestos:

En estas cuentas se registran las retenciones de impuesto a la renta del ejercicio fiscal, el valor correspondiente a anticipos de impuesto a la renta, el valor de crédito tributario de IVA acumulado y el valor de IVA en compras del mes, así como el valor de retenciones de IVA que le han efectuado en el mes.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
1.1.3	IMPUESTOS ANTICIPADOS	4,151.50	1,622.81
1.1.3.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	2,538.82	
1.1.3.01.01	IVA EN COMPRAS BIENES	180.08	
1.1.3.01.04	CREDITO TRIBUTARIO	1,792.49	
1.1.3.01.05	0.7 RETENCION IVAT/CREDITO	566.25	
1.1.3.02	IMPUESTO A LA RENTA	1,612.68	1,622.81
1.1.3.02.01	IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	1,612.68	1,622.81

Nota No 6 Activo No Corriente:

Propiedad Planta y Equipo

En esta cuenta se registra la adquisición de bienes utilizados para el giro ordinario del negocio, actualmente se registran muebles y enseres, equipos de oficina, y equipos de computación, mismos que se deprecian luego de restar su valor residual al estimado de vida útil de los mismos.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
1.2	ACTIVO FIJO	10,106.83	
1.2.2	ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	10,106.83	
1.2.2.02	MUEBLES Y ENSERES	5,643.43	
1.2.2.02.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	6,986.00	
1.2.2.02.02	(-)DEP.ACUM.MUEBLES Y	(1,342.57)	
1.2.2.03	MAQUINARIA Y EQUIPO	3,415.73	
1.2.2.03.01	COSTO MAQUIN Y EQUIPO	4,250.89	
1.2.2.03.02	(-)DEP.ACUM.MAQUIN Y	(835.16)	
1.2.2.05	EQUIPOS DE COMPUTACION	722.32	
1.2.2.05.01	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	7,245.31	
1.2.2.05.02	(-)DEP.ACUM.EQUIPO DE COMPUTACION	(6,522.99)	
1.2.2.06	OTROS ACTIVOS	325.35	
1.2.2.06.01	OTROS ACTIVOS	10,045.54	
1.2.2.06.02	(-)DEP.ACUM.OTROSACTIVOS	(9,720.19)	

Nota No 7 Cuentas por pagar

En esta cuenta se registran las obligaciones pendientes con los distintos proveedores de bienes y servicios, la antigüedad de cuentas por pagar es de 0 a 0 días.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	(56,675.02)	
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	(0.00)	
2.1.1.01.01	CXP PROVEEDORES	(0.00)	
2.1.1.02	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(56,675.02)	
2.1.1.02.01	SOCIOS	(54,675.02)	
2.1.1.02.02	ANTICIPOS DE CLIENTES	(2,000.00)	

Nota No 8 Impuestos por pagar:

Al mantener una utilidad del ejercicio se ha registrado la provisión por el pago de participación a trabajadores y de impuesto de renta.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
2.1.2	IMPUESTOS POR PAGAR	(2,805.59)	
2.1.2.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(2,156.43)	
2.1.2.01.01	IVA EN VENTAS	(2,023.54)	
2.1.2.01.02	RET.IVA100 COMPRA	(132.89)	
2.1.2.02	IMPUESTOALARENTA	(649.16)	
2.1.2.02.01	RET.FUENTE0.01COMPRAS	(0.65)	
2.1.2.02.02	RET.FUENTE0.02SERVICIOS	177.98	
2.1.2.02.04	RET.FUENTE0.08ARRIENDOS	(53.39)	
2.1.2.02.05	RET.FUENTE0.1HONORARIOS	(40.00)	
2.1.2.02.08	OTRAS RETENCIONES 2%	(87.30)	
2.1.2.02.16	RELACIONDEDEPENDENCIA	(645.80)	

Nota No 9 Obligaciones laborales:

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales como son décimo tercero y décimo cuarto de sus empleados.

CUENTA	NOMBRE	2017	2018
2.1.3	OBLIGACIONESPATRONALES	(2,311.68)	
2.1.3.01	OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	(597.13)	
2.1.3.01.01	NOMINA POR PAGAR	(0.00)	
2.1.3.01.02	DECIMO TERCER SUELDO	(180.76)	
2.1.3.01.03	DECIMO CUARTO	(416.37)	
2.1.3.02	OBLIGACIONES CON EL IESS	(1,714.55)	
2.1.3.02.01	APORTES POR PAGAR	(1,239.04)	
2.1.3.02.03	PRESTAMOS IESS	(475.51)	


Ing. Elizabeth Vaca

CI 1710097153