

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Esta empresa fue constituida como sociedad y existe bajo las leyes ecuatorianas desde su inscripción en el Registro Mercantil el 08 de febrero del 2012. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, Zamora sn y Pasaje Sánchez. El capital actual de la compañía es de US \$41,780.00

La compañía tiene como objeto principal la prestación de servicios de entrenamiento, formación, capacitación, coaching, asesoría, consultoría, desarrollo, gestión, dirección, gerencia y evaluación de proyectos tanto de personas naturales como de jurídicas, pudiendo ser estas de Derecho Público como de Derecho Privado.

Dentro de las principales políticas Contables podemos expresar que ACTITUD & TALENTO ACTAL CIA. LTDA. es una compañía regulada por la Superintendencia de Compañías y por lo tanto está sujeta a la preparación y presentación de sus Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación describimos ciertas políticas y prácticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

El desglose de las cuentas se resumen de la siguiente manera:

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

CUENTA	VALOR
Banco Pacífico	\$ 13.823,35
Banco Pichincha	\$ 32,30
Total	\$ 13.855,65

2. Las cuentas por cobrar reflejan un saldo de US \$ 46.356,60 al finalizar el 2018.

3. Otras cuentas por cobrar Estado

CUENTA	VALOR
Crédito tributario IR	\$ 7.003,47
Crédito Tributario IVA	\$ 6.837,64
Total	\$ 14.591,11

4. Activos Fijos.-En este año 2018 la empresa adquirió un vehículo y realizó la venta del que ya estaba en libros.

CUENTA	VALOR
Edificios	\$ 85,500.00

Vehículos	\$ 42.205,39
Equipo de Computación	
Muebles de Oficina	\$ 16.239,14
Total	\$ 143,394.53

5. Cuentas por Pagar

CUENTA	VALOR
Cuentas por Pagar locales	\$ 12.759,36
Préstamo Socios a corto plazo	\$ 87.319,79
Total	\$ 100,079.15

6. Impuestos por pagar e IESS

CUENTA	VALOR
Retenciones en la FTE e IR	\$ 2.792,71
Retenciones IVA	\$ 978,23
Total	\$ 3.770,94

CUENTA	VALOR
IESS Personal	\$ 74,66
IESS Patronal	\$ 95,99
Total	\$ 170,64

7. Cuentas por pagar empleados

CUENTA	VALOR
Sueldos por pagar	\$ 715,35
Décimo Tercer Sueldo por pagar	\$ 65,83
Décimo Cuarto Sueldo por pagar	\$ 262,65

Fondos de Reserva	\$ 65.83
Utilidades por pagar	\$ 1.755,99
Total	\$ 3.253,17

El saldo de las cuentas por pagar Préstamos Financieros es de US \$ 39.365,01

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Con fecha 08 de febrero del 2012 se inscribe en el Registro Mercantil la escritura de constitución de ACTITUD & TALENTO ACTAL CIA. LTDA., con un capital suscrito de \$400. La participación accionaria, al 31 de Diciembre está conformado de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	Capital Suscrito	Capital Pagado	No. Acciones	% Part.
ALVAREZ CALVACHI EDGAR RAUL	41,776.00	41,776.00	41776.00	99,99%
CALVACHI SANTOS LUZ AMERICA	4	4	4	0,001%
Total	41,780	41,780	41,780	100%

8. INGRESOS provenientes de negocios lícitos y propios de las actividades del negocio.

CUENTA	VALOR
Venta de servicios	\$ 205.477,72
Ingreso por venta de Activos	\$ 20.330,82
Total	\$ 205.477,72

9. Costos, que se encuentran conformados por los Honorarios Profesionales, costos de materiales y servicios de break y asciende a un valor de US \$ 75.256,30

10. GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTA	VALOR
Gastos Personal	\$ 18.001,30
Suministros y Materiales	\$ 4.271,04
Servicios Utilizados	\$ 108.603,91
Servicios Básicos	\$ 218,57

Gastos de Viaje	\$ 5.583,06
Depreciaciones	\$ 7.750,81
Otros Gastos	
Total	\$ 144.428,69

11. IMPUESTO A LA RENTA Conciliación tributaria, se calcula sobre el 22%, misma que queda de la siguiente manera.

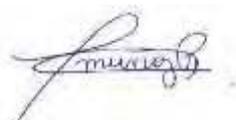
CONCILIACION TRIBUTARIA	2018
UTILIDAD CONTABLE	\$ 11.706,61
(-) 15% Participación trabajadores	\$ 1.755,99
(+) Gastos no deducibles	0
Base Imponible 22%	\$ 9.950,62
(=) Impuesto causado	\$ 2.189,14
(-) Anticipo del Impuesto a la renta	0
IR Causado mayor al anticipo	0
(+)Saldo del anticipo pendiente de pago	0
(-) Retención en la fuente	\$ 3.399,32
(-) Credito tributario de años anteriores	\$ 2.134,20
(-)CT generado por ISD	0
(=) Valor a Pagar (Crédito Tributario)	\$ (3.344,38)

12. EVENTOS SUBSECUENTES

No se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



Edgar Alvarez Calvachi
GERENTE GENERAL



Leonela Muñoz Pilay
CONTADOR GENERAL