

GREENSOLTECH CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

GREENSOLTECH CIA. LTDA., constituida en la República del Ecuador el 9 abril del 2012, la compañía tiene como objeto social el diseño de instalaciones eléctricas de; alta, media, baja tensión, luminarias interiores y exteriores, conectores, puesta a tierra, pararrayos, elevadores, escaleras eléctricas, con transformadores eléctricos, con generadores eléctricos a diesel y gasolina, etc....

La empresa es una Compañía Limitada, bajo la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías y con residencia en la ciudad de Quito. Sus socios son personas naturales de nacionalidad ecuatoriana.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros corresponden al periodo contable 2018, cuyos valores se expresan en dólares americanos. A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros.

NOTA 3.- BASE DE PRESENTACION

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque de costo histórico, activos financieros disponibles para la venta y activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados.

La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas, así como también de dirección que ejerza nuestro juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

Como norma general en los Estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea un reflejo del fondo de la transacción.

Los componentes a revelarse del Balance son:
Efectivo y equivalentes de efectivo;
Cuentas por cobrar comerciales, Provisión incobrables
Inventarios;
Propiedad, planta y equipo;
Activos Diferidos
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar;
pasivos y activos de impuestos;
Provisiones;
Capital emitido y reservas.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

BANCOS: La empresa mantiene su cuenta bancaria en la entidad financiera Banco Pichincha cuenta corriente # 2100012219 registra un saldo al finalizar el periodo de \$. 0,04 y los fondos son de libre disponibilidad.

Los movimientos bancarios son controlados y revisados diariamente; y mensualmente se efectúa la conciliación bancaria, identificando las partidas a conciliar que consta de los depósitos de los clientes por los servicios prestados realizadas.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS: No se registra ya que cancelaron todo dentro del mismo periodo contable.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR: Al terminar el periodo tiene un saldo de \$. 13.158,47.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

ANTICIPO PROVEEDORES: Al terminar el periodo tiene un saldo de \$ 13.014,01 que son parte de las actividades propias del giro del negocio.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR: Al terminar el periodo 2018 tiene un saldo de \$ 5.787,80 préstamo de un tercero para cumplir con las obligaciones pendientes al IESS.

OTROS PASIVOS CORRIENTES:

ANTICIPO CLIENTES: Es un valor registrado por los servicios que se van a prestar de los clientes por el valor de \$ 6.500,00.

NOTA 7.- PASIVOS / ACTIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA: Se registran los valores que serán pagados al fisco en el mes siguiente.

Por Impuesto de IVA por Pagar por el valor de \$ 2.320,40.

Por Retenciones de IVA por Pagar por el valor de \$ 1,00.

Por Retenciones en la Fuente por Pagar por el valor de \$ 36,63.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

CREDITO TRIBUTARIO IVA: El crédito tributario de IVA al terminar el periodo 2018 tiene un valor de \$ 939,59 que son valores acumulados de actividades propias del negocio.

CREDITO TRIBUTARIO RENTA: El crédito tributario de Renta a diciembre del 2018 se compone de la siguiente manera:

Crédito Tributario 2018 registrado los asientos respectivos tiene un saldo de \$ 176,45 al terminar el periodo.

NOTA 8.- PROVISIONES

PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

PARTICIPACION TRABAJADORES: Valores registrados en cada periodo con un saldo al terminar el 2018 por un valor \$ 937,93.

LIQUIDACIONES POR PAGAR: Son liquidaciones pendientes del personal pasivo pendiente de pago por el valor de \$ 512,38.

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Valores equivalentes al 9.45% de aporte individual y 12.15% de aportación patronal a diciembre 31 del año 2018 por el valor de \$ 1.611,31.

NOTA 10.- CAPITAL

El capital autorizado y emitido es de \$ 500,00

SOCIOS	CAPITAL
Burbano Barzallo Daniel Alejandro	50,00
Burbano Barzallo Edison Guillermo	300,00
Burbano Jarrin Edison Guillermo	150,00

NOTA 11.- RESERVAS

RESERVA DE LEGAL: Saldo al finalizar el 2018 con un valor de \$ 250,00

UTILIDAD ACUMULADAS: Son las Utilidades Acumuladas no Distribuidas al final del periodo por el valor de \$ 8.772,65.

UTILIDAD NETA: La compañía al terminar el 2018 registra una Utilidad Neta por el valor de \$ 58,46.

NOTA 12.- INGRESOS.-

Los ingresos de la compañía provienen en el año 2018 de la siguiente manera:

Prestación de servicios \$ 9.908,42.

Otros ingresos \$ 5.000,00 que se generaron por actividades inherentes a las actividades del giro del negocio.

NOTA 13.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS - Se registra todos los gastos de acuerdo al siguiente detalle:

COSTO DE VENTAS: Este valor se genero por el registro de costos directos para la prestación de las actividades de la compañía.

Costo Mano de Obra	2.329,70
--------------------	----------

Costo Materiales para Prestación de Servicios	2.403,62
---	----------

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES: Que se incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio en el año 2018 por el valor de \$ 9.573,88.

Lic. CPA Dany's Quezada
CONTADORA