GREENSOLTECH CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

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 2019, 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 \$. 10.700,87 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 \$. 43.158,47.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES:

ANTICIPO PROVEEDORES: Al terminar el periodo tiene un saldo de \$. 44.864,93 que son parte de las actividades propias del giro del negocio.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR – ACCIONISTAS: Valor registrado por un préstamo del socio con tarjeta de crédito para la compra del vehículo y se registra un valor al terminar el periodo de \$. 17.112,56

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS: Al terminar el periodo 2019 tiene un saldo de \$. 83.016,17 préstamo de un tercero para cumplir con obligaciones para el desenvolvimiento del nuevo proyecto que se está desarrollando.

OTROS PASIVOS CORRIENTES:

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

NOTA 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

VEHICULOS: Consta el valor de la compra de una camioneta Dong Feng un saldo al finalizar el periodo tenemos un saldo de \$. 16.955,36

DEPRECIACION: Los elementos de propiedades, planta y equipo, se deprecian siguiendo el método lineal, considerando los años de vida útil estimada de los elementos y de acuerdo con los porcentajes que estipula la Ley de Régimen Tributario para este evento.

Esta cuenta consta con un valor al finalizar el periodo de \$. 1.224,56.

NOTA 8.- PASIVOS / ACTIVOS POR IMPUESTOS

PASIVOS POR IMPUESTOS

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

Por Impuesto de IVA por Pagar por el valor de \$. 143,72.
Por Retenciones de IVA por Pagar por el valor de \$. 1,00.
Por Retenciones en la Fuente por Pagar por el valor de \$. 5,09.
Por Impuesto a la Renta por Pagar \$. 226,29.

ACTIVOS POR IMPUESTOS

CREDITO TRIBUTARIO IVA: El crédito tributario de IVA al terminar el periodo 2019 tiene un valor de \$. 5.040,36 que son valores acumulados de actividades propias del negocio.

NOTA 9.- PROVISIONES

PROVISION BENEFICIOS SOCIALES

PROVISION DECIMO TERCER SUELDO: Provisiones equivalentes a la doceava parte del sueldo de los empleados conforme lo estipula el ente regulador de este beneficio \$. 96,44.

PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO: Valor equivalente un sueldo Vigente, para el 2019 \$. 279,06.

PARTICIPACION TRABAJADORES: Valores registrados en cada periodo con un saldo al terminar el 2019 por un valor \$. 1.096,67.

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

SUELDOS POR PAGAR: Son valores pendientes de diciembre del 2019 por el valor de \$. 100,00.

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Valores equivalentes al 9.45% de aporte individual y 12.15% de aportación patronal de diciembre del año 2019 por el valor de \$ 328,14.

NOTA 11.- 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 12.- RESERVAS

RESERVA DE LEGAL: Saldo al finalizar el 2019 con un valor de \$ 250,00

UTILIDAD ACUMULADAS: Son las Utilidades Acumuladas no Distribuidas al final del periodo por el valor de \$ 8.831,11.

UTILIDAD NETA: La compañía al terminar el 2019 registra una Utilidad Neta por el valor de \$ 291,90.

NOTA 13.- INGRESOS

Los Ingresos de la compañía provienen en el año 2019 de la siguiente manera:
Prestación de servicios \$ 30.000,00.

NOTA 14.- 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	6.927,81
Costo Materiales para Prestación de Servicios	10.631,12

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y GENERALES: Que se incurrieron en el normal desenvolvimiento del giro del Negocio en el año 2019 por el valor de \$ 11.382,79.

Lic. CPA Denys Quezada
CONTADORA