

ACTEVSA CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1.- La empresa ACTEVSA CIA LTDA. Fue legalmente constituida el 22 de junio de 2012, mediante Escritura Pública celebrada en la Notaria Publico Décimo segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro y aprobada por la Superintendencia de Compañías de Cuenca con Resolución No SC DIC.C.12.449 e inscrito en el Registro Mercantil Del Cantón Cuenca.

El 23 de mayo del 2013 con escritura publica celebrada en la Notario Público Décimo Segundo del Cantón Cuenca Dr. Wilson Peña Castro, se realiza la transferencia de **PARTICIPACIONES** del Ing. Rómulo Santiago Cabrera Luna a la Dra. Irina Alexandra Tuza Roa por una cuantía de \$3.000 dólares americanos, inscrita en el Registro Mercantil el día 30 de mayo del 2013

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca, Luis Moreno Mora 6-35 y Eduardo Malo

NOTA 2 .- PRACTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados en US dólares. Actevsa Cía. Ltda. observa los principios aceptados en el Ecuador vigentes desde el año 2008, Normas Internacionales de Información Financiera, Niifs para PYMES (Pequeñas y Medianas Entidades)

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NOTA 3._ EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO:

Actevsa Cía. Ltda. En esta cuenta registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, bancos

La empresa realiza en el 2018 todos los arqueos de caja a todos los fondos rotativos y las conciliaciones mensuales de sus cuentas de bancos.

311	EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFCTIVO	1.647.35
-----	-----------------------------------	----------

ACTIVOS FINANCIEROS:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES : La política de ventas de ACTEVSA CIA. LTDA. Es contado con el 50% de anticipo y nos cancelan el momento de la terminación del proyecto, se procede a la respectiva liquidación y la emisión respectiva de la factura para su cobro, la empresa en este año trabajos ya entregados en años anteriores pendientes al Gobierno Autónomo descentralizado de la Provincia Bolívar, en el mes de marzo que hasta la fecha no cancela el 50% pendiente.

NO RELACIONADOS/LOCALES

315	Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados	5.371.50
-----	--	----------

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO: Se registrará los créditos tributarios por impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara, en este año 2018 se envió al gasto no deducible retenciones de los años anteriores hasta el 2015 por un valor de \$1457.36 que no se utilizaron ni se reclamó.

337	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMPRESA (I.R)	1.470.77
-----	--	----------

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluye los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros. Las propiedades, plantas y equipos son valorados por el Modelo del Costo que es el Costo menos Depreciaciones Acumuladas-

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de los activos a lo largo de su vida útil.

	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	14.896.52
373	Muebles Y Enseres	4,399.11
384	Dep.Acum.Muebles Y Enseres	2.778.08
383	MAQUINARIA Y EQUIPO	22.448.03
384	Dep.Acum. Maquinaria y Equipo	9.172.54
374	Equipo de Computación y software	3.698.78
384	Dep.Acum.Equipo de Comput.y Software	3.698.78

NOTA 4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS: Porción corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de préstamos socios pendiente de cancelar al Ing. Mario Azanza.

515	Préstamos de accionistas o socios/Locales	9.901.29
-----	---	----------

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES: Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso de la retención en la fuente, retenciones del iva y pago del iva del 12 % correspondiente al mes de diciembre

649	Otros Con la Administración Tributaria	421.50
-----	--	--------

ANTICIPOS DE CLIENTES: Se registrará todos los fondos recibidos como anticipo a los proyectos por liquidar pendientes.

550	Anticipo clientes	948.05
-----	-------------------	--------

NOTA 6.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por PARTICIPACIONES.

601	Capital suscrito o Asignado	10,000.00
	Ing. Mario Vicente Azanza	6,700.00
	Sr. Fernando Tusa Roa	300.00
	Dra. Irina Tuza Roa	3,000.00

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

604	Reserva Legal	445.38
-----	---------------	--------

RESULTADOS ACUMULADOS: Registra la transferencia de las utilidades del ejercicio 2012-2013-2014 -2016 que no se han repartido entre los socios

611	Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	8.462.22

(-) PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES: Registra la transferencia de las pérdidas de ejercicios anteriores hasta el año 2017

612	Perdidas del ejercicio	10.989.68
-----	------------------------	-----------

UTILIDAD DEL EJERCICIO: Registra el resultado que se ha obtenido, del giro de las actividades provenientes del ejercicio en curso correspondiente al año 2018

615	Utilidades del ejercicio	4.197,38
-----	--------------------------	----------

INGRESOS

NOTA NO 7 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

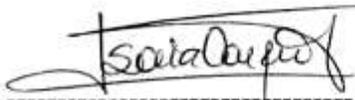
PRESTACION DE SERVICIOS: Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas de servicios en el curso ordinario de las actividades que no se liquidaron de años anteriores realizados.

Los servicios Al 31 de diciembre del 2018 de la empresa Actevsa Cía. Ltda. son:

6005	Prestación de locales de servicios	9.783,75
	Consultoría, diseño	9.783,75

NOTA NO 8.- GASTOS: Los gastos operacionales en los que ha incurrido la empresa en el ejercicio económico 2018 son los siguientes, hay que indicar que se enviado al gasto no deducible crédito tributarios de años anteriores hasta el 2015, que no se utilizaron y no se procedió al reclamo por pago en exceso.

7	GASTOS	5.586,37
7050	Honorarios profesionales y dietas	1.383,44
7068	Depreciación de propiedad planta y equipo	2.684,76
7191	Suministros, herramientas, materiales, y repuestos	16,00
7248	Otros	1.502,17



CPA Sonia Carpio Cobos
CONTADOR REG. No 134395