

ANAIMAS

ANALISIS IMPLEMENTACIÓN ASESORIA S.A.

ANAIMAS ANALISIS IMPLEMENTACION ASESORIA S.A

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

1. INFORMACION GENERAL

ANAIMAS ANALISIS IMPLEMENTACION ASESORIA S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 01 de Agosto del 2012, inscrita en el Registro Mercantil.

Su actividad económica principal es desarrollar actividades de marketing.

La oficina se encuentra ubicada en Circunvalación Sur 112 y Víctor Emilio Estrada, Guayaquil Ecuador.

El No. de RUC: 0992774258001 y su No. de Expediente es: 148917, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 31 de marzo del 2020

2. MONEDA FUNCIONAL

Las partidas de los estados financieros de la compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

3. BASE DE PRESENTACION

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

4. POLITICAS CONTABLES

Cuentas y Documentos por Cobrar.- Las cuentas y documentos por cobrar clientes son importes menores a 12 meses y se clasifican como corrientes.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias. - El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce cuando se entregan los servicios.

Propiedades, planta y equipo. - Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales establecidas por la administración tributaria.

ANAIMAS

ANALISIS IMPLEMENTACIÓN ASESORIA S.A.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar - Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Reconocimiento de Ingresos. - Los ingresos asociados a la prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación del servicio respectivo a la fecha de los estados financieros separados, siempre y cuando el importe de los ingresos ordinarios y costos incurridos puedan valorarse con fiabilidad. La Compañía al final de cada período evalúa el grado de prestación de servicios en base a las órdenes de trabajo abiertas a fin de provisionar el ingreso de acuerdo con lo establecido en esta política.

Costos y gastos - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Registros Contables. - Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.

5. DETALLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

Bancos	48.861,51
--------	-----------

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

Cuentas por cobrar Clientes	29.497,06
-----------------------------	-----------

Activos por impuestos corrientes

Un resumen de activos por impuestos corrientes es como sigue:

Retenciones RTA en Venta	1.440,49
--------------------------	----------

Gastos Pagados por anticipados (Prepagados)

Un resumen de los gastos pagados por anticipados es como sigue:

Anticipo proveedores	165,19
Serv Pagados por anticipado	2.018,82

Propiedades Planta y Equipo

Un resumen de propiedades planta y equipo es como sigue:

Muebles y Enseres	986,10
Equipo de Oficina	5.839,98
Equipos de Computación	596,07
Total	7.422,15

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

ANAIMAS

ANALISIS IMPLEMENTACIÓN ASESORIA S.A.

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

Proveedores	8.829,48
-------------	----------

Pasivos por impuestos corrientes

Pasivos del año corriente - Un resumen de pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

Retenciones en la fuente de Renta por pagar	389,69
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	78,00

Obligaciones Acumuladas

Provisión de IESS por pagar y beneficios sociales

Un resumen de IESS por pagar y beneficios sociales es como sigue:

IESS por pagar	1.593,56
Beneficios Empleados	7.632,39

PATRIMONIO

Capital social - El capital social consiste en 800 acciones de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Resultados acumulados - Un detalle de los resultados acumulados es como sigue:

Ganancias acumuladas	56.198,65
Utilidad del ejercicio	8.841,69

INGRESOS

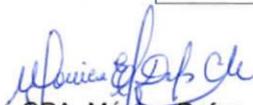
Un resumen de los ingresos de la Compañía es como sigue:

Total de Ingresos	181.015,62
-------------------	------------

GASTOS

Un resumen de los gastos de la compañía es como sigue:

Gastos Operativos	61.454,55
Gastos por sueldos, aportes y beneficios a empleados	96.739,24
Impuestos y Contribuciones	296,23
Otros Gastos	8.292,86
Total	166.782,88


CPA. Mónica Defas
Contadora