

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EXTREME SYSTEM CIA LTDA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- Información General

EXTREME SYSTEM CIA LTDA., es una sociedad compañía limitada radicada en el ECUADOR, se encuentra domiciliada en la Provincia de Pichincha, Cantón QUITO, Parroquia, LA MAGDALENA, Cdla. Marianita de Jesús. Calle Multi Número: E5-89 Intersección: Célica.
 Su actividad económica principal es: VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE COMPUTADORAS, ACCESORIOS, PARTES Y PIEZAS.

NOTA 2.- Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 3

ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	380.55

En este grupo de cuentas se encuentra el saldo conciliado de bancos al 31 de diciembre 2017.

NOTA 4

NO RELACIONADAS

Locales	315	2366.50
Del exterior	316	0.00

Este grupo de cuentas reflejan las cuentas y documentos por cobrar que mantiene la compañía con diversos clientes, adicional se refleja la provisión de cuentas incobrables.

NOTA 5

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	336	5936.63
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	337	564.54
Otros	338	0.00

El saldo de estas cuentas corresponde al crédito fiscal que mantiene la compañía con el SRI.

NOTA 6

Muebles y enseres	373	468.54
Equipo de Computación	374	570.00
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	375	129128.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	384	56889.50

El saldo de este grupo de cuentas corresponde a los activos de la compañía con sus respectivas depreciaciones.

NOTA 7

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPE, BENEFICIARIOS		
Locales	515	92146.28
Del exterior	516	0.00

Esta cuenta refleja el saldo de obligaciones por pagar que mantiene la compañía con diversos proveedores.

NOTA 8

PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	0.00
Obligaciones con el IESS	534	598.20
Jubilación Patronal	535	0.00
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536	0.00

En estas cuentas se detalla las obligaciones por pagar contraídas con la administración tributaria, con el IESS (INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL además de reflejar el saldo pendiente por beneficios sociales con los trabajadores.

NOTA 9

PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Jubilación Patronal	573	1659.83
Desahucio	574	434.22
Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados	575	0.00

Estos valores reflejan las provisiones realizadas por la empresa para pagos a empleados en caso de jubilación o despido.

NOTA 10

PATRIMONIO		
Capital suscrito y/o asignado	601	600.00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0.00
Aportes de socios, accionistas, partícipes, fundadores, constituyentes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos	603	0.00
RESERVAS		
Reserva legal	604	423.52
Reserva facultativa	605	0.00
Otras	606	0.00
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	0.00
Reserva por donaciones	608	0.00
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	0.00
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	0.00
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	8256.43
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	4942.02
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	0.00
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	0.00
Utilidad del ejercicio	615	0.00
Pérdida del ejercicio	616	17944.20
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	0.00
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO		
Propiedades, Planta y Equipo	618	0.00
Activos intangibles	619	0.00
Otros	620	0.00
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios	621.0	0.00
Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	622.0	0.00
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	623.0	1293.00
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	624.0	0.00

En este grupo de cuentas se detalla el patrimonio de compañía al igual que las reservas y la ganancia neta del periodo.

NOTA 11

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
VENTAS LOCALES DE BIENES	Total Ingresos	
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6001	16052.81
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6003	45.00

Los ingresos se los obtiene de la liquidación de los proyectos realizados en el periodo fiscal 2017, además de otros ingresos.

NOTA 12

Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7001	0.00
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7004	13357.88

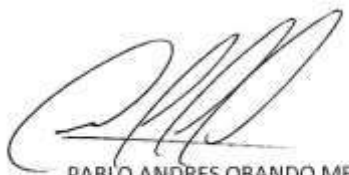
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS		
	Gasto	
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del iess	7041	13805.93
Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del iess	7044	2884.00
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	7047	3994.20

Las cuentas detalladas a continuación corresponden al desarrollo normal de las actividades ordinarias de la compañía, a de más todos los gastos se encuentran debidamente justificados con sus respectivas facturas y/o documentos autorizados que sustentan la salida de efectivo y ajustes ROLES DE PAGO, PLANILLAS, FACTURAS DE COMRAS, OTROS.

NOTA 13

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración para su publicación el 01 de abril del 2019.

Atentamente;



PABLO ANDRES OBANDO MEJIA
CONTADOR
1719360503001
MT. 17-06861