

SOL Y TIEMPO SOLUCIONES Y SERVICIOS PROFESIONALES CIA. LTDA. (NT)

DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

DE LAS CUENTAS DE LOS ACTIVOS

1000 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

100000 BANCOS

La Cuenta Corriente del Banco Internacional se encuentra conciliada en todos sus saldos tanto de depósitos como de egresos, respaldados con sus respectivos Estados de Cuentas emitidos por el Banco.

1010 ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS

101000 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Se encuentran los valores por cobrar, a clientes, por concepto del giro normal del negocio y su detalle se encuentra en los anexos al Estado de Situación Financiera.

101001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cantidad correspondiente a una transacción económica o al pago de una deuda o crédito que es abonada con anterioridad a la fecha acordada de cobro.

102000 INVENTARIO DE REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

Se encuentran valores reportados con inventario físico de herramientas que son utilizadas para la ejecución de ciertos obras de clientes.

1030 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

103000 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

Se encuentra registrado el Crédito Tributario realizado por las Transacciones de Compra-Ventas mensuales con corte al final del período.

103001 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)

Se encuentra registrado los retenciones que han sido realizadas por las Ventas mensuales con corte al final del período.

1040 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

104000 INSTALACIONES

Se encuentra registrado los valores por adquisiciones de edificios cuya Depreciación se aplica de acuerdo a la Ley de Regimen Tributario Interno en línea con el 10% anual.

104001 MUEBLES, ENFERMERÍAS Y EQUIPOS: Cuenta de los valores con su costo original de muebles, enfermerías, o equipos médicos, por lo tanto a estos ítems, se les deprecia con un 10% en conformidad con lo dispuesto por la ley de Regimen Tributario, que está depreciación aplicable al método de línea directa y a 10 años, sin valor residual.

104002 DEPARE. ACTUA. DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

1. Acumula la depreciación anual por uso y desgaste normal de las instalaciones y bienes, en un porcentaje del 10% anual, conforme a la ley de Regimen Tributario.

2. Acredita la depreciación anual por uso y desgaste normal de los equipos de computación y aparatos digitales en un porcentaje del 25.55% anual, conforme a la ley de Depreciación, otorgando el método de línea recta y a 5 años, en valor residual.

DE LAS CUENTAS DE LOS PASIVOS:

IMPORTE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra los valores que la Compañía adeuda a Proveedores, personalistas de Bienes Corporales, del giro del negocio, cuyo estado consista en adeudo que se refiere al Balance.

IMPORTE OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IMPORTE CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Señala valores que por efectos de retención en la fuente se encuentra pendiente de pago.

IMPORTE IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor liquidado por pagar por el presente ejercicio.

IMPORTE CON EL IESS

Corresponde al valor pendiente de pago con respecto a contribuciones y prestaciones al 31 de diciembre.

IMPORTE POR SERVICIOS DE LEYES A LOS EMPLEADOS

Se encuentran provisionados los valores a cancelar a los trabajadores de la Empresa por concepto de Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo, Vacaciones.

IMPORTE PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor provisionado por el 10% de los utilidades brutas del período que serán entregados de forma proporcional de acuerdo a la ley de Regimen Laboral a cada uno de los trabajadores que prestan su servicio durante el presente ejercicio.

DE LAS CUENTAS PATRIMONIALES

IMPORTE CAPITAL SUSCRITO Y RESERVADO

Corresponde al capital debidamente registrado en las Escrituras o libro social de la Compañía por aportaciones efectuadas por los socios de forma proporcional en numerarias.

IMPORTE APOORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIÓN

Registra los valores que han sido donados, acumulados, transferidos, o incrementados, con la finalidad de poder a futuro estar certificados de aportación de este manner quedará representado en las Certificaciones al valor aportado por el socio y eventualmente por aquellos valores que han sido invertidos en activos institucionales.

IMPORTE RESERVA LEGAL

Cuenta de Bienes Corporales que registra los valores que se han resguardado del patrimonio otorgado en otros ejercicios, tal que son utilizados únicamente en caso de liquidación de la institución.

DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DE LAS CUENTAS DE INGRESOS

VENTA DE SERVICIOS Y Bienes: Registrar los valores que por motivo normal del desenvolvimiento del negocio se originen. Los ingresos se encuentran en las cuentas de Balance.

DE LAS CUENTAS DE GASTOS:

En cuenta de los Gastos, contra una de ellas específicas el contenido según los valores. Los mismos que se detallan en el Anexo del Balance.

