

COMPAÑÍA CONSULTORA EXACTACONSULT CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

1. OPERACIONES

COMPAÑÍA CONSULTORA EXACTACONSULT CIA.LTDA., fue constituida el 6 de septiembre del 2013, el objeto social es: ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO Y GESTION, SERVICIOS DE INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO INFORMatico, ACTIVIDADES DE CAPACITACION, ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EMPRESARIAL E INFORMATICA, ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA AUDITORIA INFORMATICA.

Se encuentra ubicada en la ciudad de Quito El Bosque Alonso de Torres s/n y Francisco de la Pita Tierralta A71.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación.

Los estados financieros corresponden al periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 y se han preparado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIFF para PYMES.

Las políticas han sido aplicadas uniformemente en todos años presentados.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico, aunque modificado por la medición a valor razonable de ciertos elementos de propiedades, planta y equipo.

Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares americanos.

A continuación se resumen las principales políticas utilizadas por la compañía en la preparación de estados financieros:

2.- CAJA Y BANCOS

Representa el efectivo disponible y sus saldos que se encuentran debidamente conciliados.

Caja-Bancos	Año 2018	Año 2017
Banco Internacional	1.259.11	3.263.48
	1.259.11	3.263.48

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar han sido valuadas a su valor nominal.

Cuentas y Documentos por Cobrar	Año 2018	Año 2017
Cuentas por Cobrar Clientes	10.688.36	14.255.32
Cuentas por liquidar	58.347.58	45.079.25
	69.035.94	59.334.57

4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Los valores registrados en estas cuentas corresponden a las retenciones de renta y retenciones de IVA que nos han sido efectuadas por las ventas, y el detalle es el siguiente:

Activos por Impuestos Corrientes	Año 2018	Año 2017
Retenciones Impto. Renta	0.00	2.679.04
Retenciones Iva	922.58	553.05
	922.58	3.232.09

5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Valuación de Propiedades Planta y Equipo: - Se muestran al costo de adquisición. Estos activos se deprecian de acuerdo al método de línea recta en función de la vida útil estimada: 20 instalaciones, 10 maquinarias y equipo, 10 muebles y enseres, 5 para vehículos y 3 para equipo de computación. Los valores registrados son los siguientes:

Propiedad Planta y Equipo	Año 2018	Año 2017
Muebles y Enseres	2.603.20	2.603.20
Equipo de Computo	1.776.79	1.776.79
Depreciacion Acumulada	-2.890.73	-2.637.65
	1.489.26	1.742.34

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los proveedores se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado utilizando el método del tipo de interés efectivo.

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

Cuentas y Documentos por Pagar	Año 2018	Año 2017
Cuentas por Pagar Proveedores	11.593.02	11.954.71
Tarjeta de crédito	3.986.54	0.00
Obligaciones Tributarias	3.554.91	8.127.36
less por Pagar	1.013.26	4.838.07
Beneficios Sociales	6.738.15	8.748.67
Otras Cuentas por Pagar	0.00	300.11
	26.885.88	33.968.92

7.- PATRIMONIO

Capital Social. El capital suscrito y pagado de, COMPAÑIA CONSULTORA EXACTACONSULT CIA.LTDA, al final del 2018 es de USD\$400.00 en 400 acciones de un valor nominal de USD\$1.00 cada una.

Patrimonio	Año 2018	Año 2017
Capital	400.00	400.00
Reservas	2,700.00	2,700.00
Utilidades Acumuladas	11.900.00	8,454.09
Ganancia del periodo	30.821.01	22.049.47
	45.821.01	33.603.56

8.- INGRESOS

Al 31 de diciembre 2018 se registra los siguientes valores por ventas de servicios.

Ingresos	Año 2018	Año 2017
Venta de Servicios	167.727.00	137.404.00
	167.727.00	137.404.00

10.- GASTOS

Al 31 de diciembre 2018 se presenta los siguientes valores en Gastos de Ventas, Gastos de Administración.

Costos y Gastos	Año 2018	Año 2017
Gastos de Ventas	53.979.17	26.123.30
Gastos de Administración	70.754.60	77.985.15
	124.733.77	104.108.45


 X JUAN CARLOS LOPEZ
 GERENTE GENERAL


 OLGA MARIA CARRANCO
 CONTADORA REG.17-512