

**COMPAÑÍA CONSULTORA EXACTACONSULT CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018**

**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 INFORMÁTICO, ACTIVIDADES DE CAPACITACION, ACTIVIDADES DE CONSULTORIA EMPRESARIAL E INFORMÁTICA, ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA AUDITORIA INFORMÁTICA.

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 2019 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.

<b>Caja - Bancos</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Banco Internacional	8.222.25	1.259.11
	<b>8.222.25</b>	<b>1.259.11</b>

### 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

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

<b>Cuentas y Documentos por Cobrar</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Cuentas por Cobrar Clientes	1.998.46	10.688.36
Cuentas por Liquidar	70.082.89	58.347.58
	<b>72.081.35</b>	<b>69.035.94</b>

### 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

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

<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Retención en la fuente 2%	2.954.00	922.58
	<b>2.954.00</b>	<b>922.58</b>

### 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:

<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Equipo de Computo	4.379.99	4.379.99
Depreciación Acumulada	-3.159.37	-2.890.73
	<b>1.220.62</b>	<b>1.489.26</b>

### 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 2019 es el siguiente:

<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Cuentas por Pagar Proveedores	8.643.48	11.593.02
Tarjeta de Crédito	4.480.09	3.986.54
Obligaciones Tributarias	4.616.15	3.554.91
less por Pagar	1.639.61	1.013.26
Beneficios Sociales	4.478.74	6.738.15
Otras Cuentas por Pagar	14.133.33	0.00
	<b>37.991.30</b>	<b>26.885.88</b>

## 7.- PATRIMONIO

**Capital social.-** El capital suscrito y pagado de, COMPAÑÍA CONSULTORA EXACTA CONSULT CIA.LTDA., al final 2019 es de USD\$400.00 en 400 acciones de un valor nominal de USD\$1.00 cada una.

<b>Patrimonio</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Capital	400.00	400.00
Reservas	2.700.00	2.700.00
Utilidades Acumuladas	22.721.01	11.900.00
Utilidad del Ejercicio	20.666.08	30.821.01
	<b>46.487.09</b>	<b>45.821.01</b>

## 8.- INGRESOS

Al 31 de diciembre 2019 se registra los siguientes valores por ventas de servicios y por otros ingresos financieros.

<b>Ingresos</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Venta de Bienes	127.468.97	167.727.00
	<b>127.468.97</b>	<b>167.727.00</b>

## 9.- GASTOS

Al 31 de diciembre 2019 se presenta los siguientes valores en Gastos de Ventas, Gastos de Administración.

<b>Costos y Gastos</b>	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Gastos de Ventas	25.350.26	53.979.27
Gastos de Administración	74.381.34	70.754.60
	<b>99.731.60</b>	<b>124.733.87</b>

JUAN CARLOS LOPEZ  
GERENTE GENERAL

OLGA MARIA CARRANCO  
CONTADORA REG.17-512