

SOLUCIONES EMPRESARIALES TECNISERVIPLUS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OPERACIONES:

La EMPRESA **SOLUCIONES EMPRESARIALES TECNISERVIPLUS S.A.** fue constituida el 3 de Junio del 2013 su actividad económica es de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de calefacción, aire acondicionados y sistemas electrónicos, venta al por mayor y menor de equipos de aire acondicionados, incluso partes, piezas y materiales conexos.

El objetivo es prestar un servicio eficiente para el buen desarrollo de sus actividades, Con el propósito de asegurar el cumplimiento de requisitos y lograr la satisfacción de las necesidades y expectativas de los clientes.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

Los estados financieros de la Empresa **SOLUCIONES EMPRESARIALES TECNISERVIPLUS S.A.** se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas.

La preparación de estados financieros conformes con las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables de la Empresa.

3. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

CAJA Y BANCOS:

Caja y Bancos constituyen depósitos en bancos, fácilmente convertibles en montos conocidos de caja y sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor menor a 3 meses.

En los estados financieros del 2019 se puede observar que se contabilizó como Caja, Bancos el valor de \$516.27 de acuerdo a la NIC 7 (Estado de Flujo Efectivo) esta califica como equivalente de efectivo.

CUENTAS	SALDOS
CAJA BANCOS	\$516.27
TOTAL	\$516.27

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2019 se considera como Cuentas por cobrar Cliente, no relacionadas locales \$450,00 que constituyen los derechos que tiene la empresa por los servicios prestados.

CUENTAS	SALDOS
Cuentas por Cobrar no Relacionadas locales	\$ 450.00
TOTAL	\$ 450.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CRÉDITO TRIBUTARIO IVA

Durante el ejercicio contable se generó un crédito tributario IVA de \$ **370.34** fueron originados al realizar compras con tarifa 12% a proveedores.

CUENTAS	SALDOS
Crédito Tributario (Renta)	\$ 370.34
TOTAL	\$ 370.34

No se presentaron diferencias entre valores declarados ante la Administración Tributaria y los registros contables de la entidad.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES:

OBLIGACIONES POR PAGAR

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO (22%):

El impuesto a la renta en este período fue de \$ 53.61 impuesto que se aprovisiona

CUENTAS	SALDOS
Impuesto a la renta del ejercicio	\$53.61
TOTAL	\$53.61

PASIVOS CORRIENTES:**PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES POR PAGAR (15%):**

La participación de los trabajadores en este período fue de \$43.01 también llamado utilidades de la empresa, este derecho constitucional en favor del sector laboral y, en consecuencia, una obligación para la empresa; va ser distribuido una parte de los rendimientos obtenidos en el proceso productivo a aquellos trabajadores que hayan intervenido en su logro.

CUENTAS	SALDOS
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	\$43.01
TOTAL	\$43.01

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR (9.45%) Y APOORTE PATRONAL POR PAGAR (12.15%)**

Se contabilizó \$ 41.17 en Aporte Individual (9.45%) este aporte se lo retienen en el recibo de haberes a cada uno de los empleados para aportar a la jubilación y la obra social, en Aporte Patronal (12.15%) se contabilizó \$ 43.93 este aporte es obligatorio que pague el empleador a sus empleados.

CUENTAS	SALDOS
Aporte individual por pagar	\$ 41.17
Aporte patronal por pagar	43.93
TOTAL	\$85.10

PATRIMONIO

PATRIMONIO NETO:

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

CAPITAL EN ACCIONES

Los saldos al 31 de diciembre de 2019 de 800 u.m. comprenden 800 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 u.m. completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.

CUENTAS	SALDOS
Capital Suscrito	\$800.00
TOTAL	\$800.00

RESULTADOS ACUMULADOS

UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES:

Al 31 de Diciembre del 2018 las utilidades no distribuidas fueron de \$ 68.13 estos aparecen en el Balance al 31 de diciembre del 2019 y se trata de Utilidades netas, que no se han distribuido, ni se han capitalizado formalmente a la fecha.

CUENTAS	SALDOS
Utilidades de Ejercicios Anteriores	\$ 68.13
TOTAL	\$ 68.13

RESULTADOS DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

La utilidad generada durante el periodo contable al 31/12/2019 fue de \$286.76

CUENTAS	SALDOS
Utilidad del Ejercicio	\$286.76
TOTAL	\$286.76

INGRESOS

INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS:

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la venta cobrada o a cobrar y representarán los importes a cobrar por la misma en el Marco ordinario de las operaciones normales de **SOLUCIONES EMPRESARIALES TECNISERVIPLUS S.A.** Los ingresos por servicios prestados se reconocerán cuando se han transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas que la Sociedad posee sobre ellos.

CUENTAS	SALDOS
Ingresos Por Servicios Prestados	\$33.614,50
TOTAL	\$33.614,50

HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros (no consolidados) en enero 31 del 2020, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros (No consolidados) adjuntos.

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (NO CONSOLIDADOS)

Los estados financieros (no consolidados) por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en Enero 31 del 2020 y serán presentados a los Accionistas y Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA APLICADAS

NIC 1 PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NIC 16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO



Caicedo Porozo Alexandra
REPRESENTANTE LEGAL



C.P.A. Alexandra Fajardo B.
CONTADOR (A)