NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE INGENIERIA Y SOLUCIONES TECNOLOGICAS BIGEXPERT CIA. LTDA. 2017

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

ACTIVO

1) En cuenta corriente registra un valor de $ 23.917,07 saldo conciliado.
2) La Empresa da servicios más al sector público, sinembargo el saldo de Clientes es de $ 4.823,67 con el 100,00% del sector privado; a la fecha recuperado en su totalidad.
3) No se provisiona 1% para Cuentas Incobrables Clientes por considerar no significativo.
4) El valor de $ 6.519,68 corresponde al saldo de Crédito Tributario del IVA. El saldo del Anticipo Impuesto a la Renta Retenido es de $ 3.040,37.
5) En inventario de Mercaderías tenemos $ 25.166,87.
6) En inventario de Herramientas y Accesorios $ 5.046,05.
7) En Activo Fijo neto es de $ 7.708,32.
8) El saldo de Gastos Pagados por Anticipado después de amortización es de $ 10.562,43 corresponde a Gastos de Constitución, gastos de movilización generados para atender a los clientes locales y provinciales por contratos de mantenimiento, gastos de capacitación, publicidad y propaganda más gastos por licencias actualizaciones y seguros de equipos tecnológicos.

PASIVO

9) En la cuenta Proveedores se registra $ 26.254,62 de los respectivos documentos.
10) El saldo de sueldos, beneficios sociales más participación trabajadores es de $ 12.475,55
11) La suma de retenciones de Impuesto Renta e IVA pagar es de $ 615,85
12) El cálculo del Impuesto a la Renta del ejercicio es de $ 153,55 mismo que netiado de la cuenta Anticipo Impuesto Renta Retenido en este ejercicio no paga Impuesto a la Renta.
13) Los aportes y préstamos quirografarios del IESS tienen un saldo de $ 1285,12
14) El saldo de Préstamo de Socios es de $ 11.016,65 es un pasivo corriente.
15) El saldo de anticipo de clientes es de $ 6.185,70

PATRIMONIO

16) Empresa tiene un capital de US$ 500,00 correspondiente a 500 participaciones, valoradas a US$ 1,00 cada una.
17) La Empresa registra un saldo de la cuenta Reserva Legal de $ 1.333,85.
18) Se mantiene un saldo en la cuenta de Aportes para Futuras Capitalizaciones por $ 8.000,00.
19) Después de restar el Impuesto a la Renta y la Reserva Legal, la Utilidad del Ejercicio es de $ 517,17.

INGENIERIA Y SOLUCIONES TECNOLOGICAS BIGEXPERT CIA LTDA BALANCE GENERAL DESDE EL 1ro. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	
ACTIVOS	
ACTIVO CORRIENTE	
ACTIVO DISPONIBLE	
CAJA BANCOS	
Caja Chica	200,00
Banco del Pichincha Cta.Cte.#2100077705	23917,07
	24117,07
ACTIVO EXIGIBLE	
CUENTAS POR COBRAR	
Ctas. por Cobrar Clientes	4823,67
Provision Cuentas Incobrables (-)	-707,21
	4116,46
ANTICIPO DE IMPUESTOS	
Credito tributario 12% del IVA	6519,68
ISD Impuesto a la salida de divisas	3,25
Anticipo Impuesto Renta Retenido	3040,37
	9563,30
ANTICIPOS VARIOS	
Anticipo a Proveedores	118,75
Anticipos Varios	516,56
	635,31
ACTIVO REALIZABLE	
INVENTARIOS	
Inventario de Mercaderias	25166,87
Inventario Herramientas y Accesorios	5046,05
	30212,92

ACTIVO FIJO	
BIENES DEPRECIABLES	
Muebles y Enseres	1882,70
Equipos de Oficina	64,03
Maquinarias y Equipos	5473,08
Equipos de computo	6017,40
Software de computo	2630,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	
Dep.Acum.Muebles y Enseres	-266,72
Dep.Acum.Equipos de Oficina	-14,15
Dep.Acum.Maquin.y Equipos	-833,42
Dep.Acum.Equipos de computo	-4776,99
Dep. Acum. Software de Computo	-2467,61
	7708,32
OTROS ACTIVOS	
ACTIVO DIFERIDO	
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
Gtos.Organizacion y Constitucion	1247,12
Amortiz.Acum.Gtos.Organiz.Constitucion	-748,26
Movilizacion pagado x anticipado	5024,28
Amortiz.Moviliz. pagado x anticipado	-977,81
Capacitacion pagado x anticipado	4751,15
Amortiz.Capacitac. pagado x anticipado	-997,55
Publicidad y Propaganda	1790,00
Licencias-actualizaciones-seguros	473,50
	10562,43
TOTAL ACTIVO	**86915,81**

PASIVO	
PASIVO A CORTO PLAZO	
PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR	
Proveedores Nacionales	26254,62
Proveedores del Exterior	107,89
	26362,51
NOMINA POR PAGAR	
Sueldos por Pagar	6000,00
Décimo Tercer Sueldo	285,26
Décimo Cuarto Sueldo	476,25
Fondo de Reserva	3506,39
Vacaciones	2084,48
Participación Trabajadores	123,17
	12475,55
IMPUESTOS POR PAGAR	
Impuesto Renta retenido por pagar	296,56
IVA retenido por pagar	319,29
	615,85
APORTES Y PRESTAMOS IESS POR PAGAR	
Aportes individ. y patron. IESS x Pagar	666,68
Préstamos Hipotecarios IESS	618,44
	1285,12
OTROS PASIVOS	
Prestamos de socios	11016,65
Anticipo de Clientes	6185,70
	17202,35
TOTAL PASIVO	**57941,38**

PATRIMONIO	
Capital Social Pagado Socios	500,00
Aportes Futuras Capitalizaciones	8000,00
Reservas Legales	1333,85
Utilidad No Distribuida Ejerc.Anteriores	18623,41
Utilidad del Ejercicio	517,17
TOTAL PATRIMONIO	**28974,43**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**86915,81**

BALANCE DE RESULTADOS	$	%
VENTAS NETAS	191895,11	1,00
(-) COSTOS Y GASTOS	124070,17	0,646552
UTILIDAD OPERACIONAL	**67824,94**	0,353448
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	66763,50	0,347917
(-) GASTOS FINANCIEROS	240,33	0,001252
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO RENTA	**821,11**	0,004279
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	123,17	0,000641
(-) 22 % IMPUESTO A LA RENTA	153,55	0,000800
(-) RESERVA LEGAL	27,22	0,000141
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**517,17**	0,002695

BIGEXPERT CIA. LTDA

FLUJO DE EFECTIVO 2017

Saldo Inicial	**19279,18**
Caja Chica	200,00
Banco del Pichincha Cta.Cte.#2100077705	19079,18
INGRESOS	**234827,41**
Clientes	221862,12
Prestamos de socios	6900,00
Prestamos varios	6000,00
Otros ingresos operacionales	65,29
EGRESOS	**229989,52**
Impuestos fiscales	4390,29
Inventario de Mercaderías	132953,81
Gastos financieros	214,15
Gastos pagados por anticipado	11157,09
Servicios comprados- administración	14910,43
Sueldos y Beneficios Sociales	39256,56
Activos fijos y accesorios	1268,45
Prestamos de socios	7728,30
Aportes IESS	8110,44
Prestamos varios	10000,00
Saldo Final	**24117,07**
COMPOSICION	
Caja Chica	200,00
Banco del Pichincha Cta.Cte.#2100077705	23917,07
Total	**24117,07**

BIGEXPERT

EVOLUCION DEL PATRIMONIO

2017

	Saldo Inicial	Transferenc	Conciliacion Tributaria	Saldo Final
Capital Social	500,00			500,00
Reserva Legal	1306,63		27,22	1333,85
Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores	17562,75	1060,66		18623,41
Aportes de Socios para Futuras Capitalizaciones	8000,00			8000,00
Utilidad del Ejercicio	1060,66	-1060,66	517,17	517,17
TOTALES	**28430,04**	**0,00**	**544,39**	**28974,43**

1. Según el Artículo 308 del Código del Trabajo, el Gerente de la Compañía no gana el 15% para la Participación de Trabajadores.
2. Se aplicó el 22% a las Utilidades para el Impuesto a la Renta.
3. Se registra el 5% para Reserva Legal.

Pongo a consideración el presente informe.

Atentamente,

Ing. Jacquelinne E. Huilcamaigua Q.

GERENTE GENERAL