

BIGEXPERT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2019

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas con los estados de cuenta al 31 de diciembre del 2019.

La cuenta Clientes, su desglose es el siguiente:

SALDOS DE CLIENTES

Saldos al 31/12/19

NOMBRE	SALDO \$
CHUQUITARCO LAGLA FREDY PATRICIO	590,00
COTECMI CIA. LTDA.	275,00
FALCONI PUIG ABOGADOS	220,00
Hospital Veterinario Dogtors Cat Dogtorscat Cía. L	3273,39
MANCILLA GALARZA CARLOS ALBERTO	336,00
ROYALTEX S.A.	66,64
URBANO EXPRESS S.A. RAPIEXX	141,77
VOXTEC TELECOMUNICACIONES	148,80
	5051,60

Se realizó la provisión para cuentas incobrables Clientes

El Crédito Tributario 12% del IVA, el saldo conciliado con los informes del SRI. \$ 5.987,34

El Anticipo del Impuesto a la Renta Retenido es de \$ 6.837,46 después de netiar el Impuesto a la Renta generado por el Ejercicio 2019

Otras Cuentas por Cobrar corresponde a los costos de los artículos empleados en el Proyecto de CELEC más los costos indirectos, \$ 4.693,74

Anticipo a Proveedores: Saldo de la Nota de Crédito de TECHCOMPUTER \$ 118,75 más el anticipo a La Casa del Cable por banco de baterías \$ 342,00

Anticipos Varios corresponde a los costos indirectos de Proyectos de diciembre-19 facturados en enero-20 \$ 210,63

Inventario de Mercaderías conciliado con el informe Prueba de Inventarios:

PRUEBA DE INVENTARIOS 2019

INVENTARIO INICIAL	8430,14
COMPRAS	88992,16
Menos: NOTAS DE CREDITO	1845,99
Menos: ARTICULOS TRANSFERIDOS A HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	1248,04
	85898,13
Subtotal: COMPRAS NETAS	85898,13
SUBTOTAL INVENTARIO INICIAL MAS COMPRAS NETAS	94328,27
Menos: INVENTARIO FINAL	5372,70
Total: COSTO DE PRODUCTOS VENDIDOS	88955,57

El saldo neto de los Activos Fijos menos la depreciación acumulada a la fecha es de \$ 11.159,75

El saldo neto a la fecha de los Gastos pagados por anticipado, movilización y capacitación es de \$ 7.465,94

CUENTAS POR PAGAR

Saldos al 31/12/19

NOMBRE	PROVEE NACIONAL ES	PROVEE EXTERIOR	PRESTAMOS SOCIOS	APORTE S FUTURAS CAPITAL IZ.
Almacén Eléctrico Robalino Rosero CIA. LTDA.	166,33			
ALMACENES JUAN ELJURI CIA. LTDA.	6,75			
ATIMASA S.A.	45,32			
BIGEXPERT CIA LTDA	152,76			
CHUQUITARCO LAGLA FREDY PATRICIO	1465,56			
COMERCIAL KYWI S.A.	20,81			
CORPOELYDO CIA. LTDA.	77,48			
CORPORACION EL ROSADO S.A.	128,63			
CORPORACION FAVORITA C.A	20,33			
DATAFAST S.A.	95,20			
DELI INTERNACIONAL S.A.	5,99			
DILIPA CIA. LTDA.	15,34			
ELECTRONICA SIGLO XXI				
ELECTROSIGLO S.A.	109,03			

ESPE - INNOVATIVA EP	5,25			
FASTAG S.A	7,00			
FREDY CHUQUITARCO		6500,04	2000,00	
GARZON LLERENA CAROLINA				
ANDREA	140,00			
GERARDO ORTIZ E HIJOS CIA. LTDA.	1,68			
HUILCAMAIGUA JACQUELINNE			2000,00	
INT FOOD SERVICES CORP	10,68			
INTCOMEX DEL ECUADOR S.A.	956,20			
LA CASA DEL CABLE S.A. CASACAB	841,19			
Laucol Ecuatoriana Comercializadora S.A.	358,59			
LLERENA VALENCIA MARIBEL				
TATIANA	25,96			
LUIS HUILCAMAIGUA		12000,00	2000,00	
MEGAMICRO S.A.	1753,80			
MELO DOMINGUEZ EDUARDO JAVIER	255,34			
NIETO LOZA DIEGO RAMIRO	41,50			
NOLASCO ENCALADA MIGUEL				
ORLANDO	511,05			
NUEVAS OPERACIONES				
COMERCIALES S.A.	68,18			
PAYPAL		9,95		
PERMONSA S.A.	125,43			
REINOSO AGUIRRE MARIA AMPARO	40,00			
ROBALINO JACOME ANGEL ENRIQUE	56,41			
SALAZAR RUIZ MARCELO VLADIMIR	4,50			
SYLVIA HUILCAMAIGUA			2000,00	
TAIMAL YAGUANA JUAN PABLO	7,50			
TECHCOMPUTER CIA. LTDA.	-118,75			
TERAN ESTRADA MARIO EDGAR	29,12			
TORRES VILLACIS JOSE LUIS	81,28			
YANEZ AVALOS CIA. LTDA.	1,73			
ZESTIA LTD COMPANY		60,00		
	7513,17	69,95	18500,04	8000,00

Los sueldos y beneficios sociales por pagar suman \$ 6.784,88

Las retenciones por pagar al SRI suman \$ 225,92

Los aportes y préstamos al IESS por pagar suman \$ 1.166,93

Se registra una provisión para el pago de intereses por préstamos de socios a una tasa del 3% anual, excepto los valores considerados como Aportes para Futuras Capitalizaciones, el gasto interés suma \$ 1.768,86

El Patrimonio al final del año queda así:

BIGEXPERT CIA. LTDA					
EVOLUCION DEL PATRIMONIO					
	Saldo		Ajuste Cta	Conciliación	Saldo
	Inicial	Transferencias	años anteriores	Tributaria	Final
Capital Social	500,00				500,00
Reserva Legal	1341,01			216,13	1557,14
Utilidad No Distribuida Ejercicios Anter	19140,58	136,03	-1895,05		17381,56
Aportes de Socios para Futuras Capitaliz	8000,00				8000,00
Utilidad del Ejercicio	136,03	-136,03		4106,47	4106,47
TOTALES	29117,62	0,00	-1895,05	4322,6	31545,17

BIGEXPERT CIA. LTDA			
CONCILIACION TRIBUTARIA			
2019	UTILIDAD		
	ANTES DE	ANTICIPO	IMPUESTO
	PARTICIPACION	IMPUESTO	RENTA
	TRABAJADORES	RENTA	POR PAGAR
UTILIDADES	6519,76		
Menos 15% Participación de Trabajadores	977,96		
Utilidad después de Particip. Trabajadores	5541,80		
Menos 22% Impuesto a la Renta	1219,20	1219,20	0,00
Utilidad después de Impuesto a la Renta	4322,60		
Menos Declaración de Dividendos	0,00		
Menos 5% de Reserva Legal	216,13		
Utilidades a disposición de los socios	4106,47		

INGRESOS

Según el libro de ventas los ingresos por las ventas realizadas en el ejercicio 2019 suman \$ 171.801,19

COSTOS Y GASTOS

Los egresos del ejercicio 2019 corresponden a gastos administrativos de sueldos y beneficios sociales, tasas y contribuciones, gastos de mantenimiento, de refrigerio, gastos de administración bienes, de servicios, de movilización, de capacitación

También se registran la amortización de gastos diferidos y la depreciación de activos fijos

Complementa los egresos, con otros gastos de ventas y los gastos financieros

Estos egresos suman \$ 62.187,89

El Costo de Ventas del ejercicio 2019 corresponde el Costo de Ventas de los Artículos Vendidos que suman \$ 88.955,57

También comprende a los gastos indirectos por servicios comprados generados en los proyectos de ventas por un total \$ 14.401,34

La Empresa presenta el siguiente FLUJO DE EFECTIVO

BIGEXPERT CIA. LTDA

FLUJO DE EFECTIVO 2019

Saldo Inicial	9745,68
---------------	----------------

Caja Chica	200,00
Banco del Pichincha Cta.Cte.#2100077705	8931,04
Banco del Pacífico Cta. Cte. # 07852727	614,64

INGRESOS	214191,71
-----------------	------------------

Clientes	191539,19
Prestamos- socios	21000,00
Otros ingresos operacionales	1652,52

EGRESOS	207133,53
----------------	------------------

Impuestos fiscales	2738,22
Inventario de Mercaderías	96014,93
Gastos financieros	65,08
Anticipo a Proveedores	342,00
Servicios comprados- administracion	18740,32
Sueldos y Beneficios Sociales	46006,08
Activos fijos y accesorios	3271,87
Cancelacion Prestamos de socios	13000,00

Anticipo a Proveedores	342,00
Servicios comprados- administracion	18740,32
Sueldos y Beneficios Sociales	46006,08
Activos fijos y accesorios	3271,87
Cancelacion Prestamos de socios	13000,00
Aportes IESS	6583,80
Gastos de Ventas	1361,19
Gastos Indirectos de Proyectos	14401,34
Otros gastos operacionales	4608,70

COMPOSICION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Caja	200,00
Banco del Pichincha Cta. Cte.	10531,36
Banco del Pacifico Cta. Cte.	6072,50


 Jacquelinne Huilcamaigua
 Gerente General