

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BUSINESS INTELLIGENT IWALTON CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE 2017		ACTIVOS Son todos los recursos que dispone la empresa para llevar a cabo sus operaciones, representa todos los bienes y derechos que son propiedad del negocio.	
EFFECTIVO CAJA- BANCOS Incluye aquellos activos financieros líquidos, es decir efectivo, depósitos que se puedan efectuar rápidamente en un plazo no mayor a tres meses, dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.		EFFECTIVO CAJA Y BANCOS Banco Internacional 22,985.77 Caja chica Administración 42.52	
ACTIVOS FINANCIEROS Son reconocidos originalmente en su valor razonable más los costos directos atribuibles a la transacción, posteriormente se miden al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva o la paré. Cuentas por cobrar no relacionadas: Se registran las cuentas por cobrar originadas en las Ventas, efectuadas por la compañía y reconocidas inicialmente por su valor razonable. Provisión para incobrables: De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno se debe realizar la Provisión de Cuentas Incobrables calculando el 1% del valor de las Cuentas por Cobrar del período o hasta un máximo del 10%. Se establece una Provisión Perdidas por Defensor de Cuentas por Cobrar, cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan.		ACTIVOS FINANCIEROS Cuentas por Cobrar Clientes NO Relacionados 36,834.37 (-)Provisión Ctas Incobrables -528.08 Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas 35.00	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS En esta cuenta se registran los pagos realizados por anticipo para recibir un bien o servicio a futuro.		SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS 108.34 ANTICIPOS VARIOS X LIQUIDAR 108.34	
CREDITO TRIBUTARIO Credito Tributario. Corresponden a retenciones que nos han efectuado tanto de Renta como de Iva, originadas en las Ventas efectuadas por Clientes a Terceros. Estos valores presentan un crédito fiscal a favor de la empresa.		CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA 2% SERVICIO PREDOMINIA MANO DE OBRA (307) 6,248.26 2% OTRAS RETENCIONES (341) 3.00 RET IVA 70% 3,780.00	

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	
Propiedad, Planta y Equipo - Corresponde este grupo a los activos fijos adquiridos por la compañía para su mejor rendimiento	1,941.50
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	2,312.40
EQUIPO DE COMPUTO	-370.90
DEF. ACUMULADA EQ DE COMPUTO	
PASIVOS	
Se denomina así al total de deudas y obligaciones contraídas por la empresa, por el giro del negocio o con la finalidad de apuntalar al mismo.	
PASIVOS FINANCIEROS	
Representan pasivos financieros las obligaciones contraídas a corto plazo, las mismas que se reconocen inicialmente a su valor razonable. Estos se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés implícito	
Proveedores.- Son las obligaciones registradas por compras a proveedores de bienes o servicios	
PROVEEDORES LOCALES	-31,079.61
Proveedores Locales	-30,837.18
Préstamos Bancal Rivadeneira	-242.43
Impuestos a la Renta por pagar. Aquí se refleja el valor a pagar del impuesto a la Renta, causado en base a la utilidad del periodo fiscal mencionado	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-2,256.47
Impuesto a la Renta	-2,256.47
Obligaciones con administración. Aquí se refleja el valor a pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de iva generado por ventas y las retenciones emitidas como agente de retención	
OBLIGACIONES CON ADMINISTRACION	-3,688.69
RET IVA 30%	2.71
RET IVA 70%	-3,200.82
RET IVA 100%	-485.16
Retenciones por pagar. Aquí se refleja el valor a pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de retenciones en la fuente emitidas como agente de retención	
RETENCIONES POR PAGAR	-1,241.30
10% HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS (3)	-172.00
1% TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES (312)	-100.74
2% OTRAS RETENCIONES (341)	-968.56
Obligaciones Patronales: Aquí se refleja el valor a pagar al IESS por concepto de Aportes y Prestamos	
OBLIGACIONES PATRONALES	-859.09
Aportes Patronales Por Pagar	-142.16
Aportes Iles 35% Por Pagar	-110.60
Provisiones Sociales: La compañía realiza la provisión de las obligaciones por beneficios sociales de los empleados, de acuerdo a la regulaciones de la ley vigente en el Ecuador	

Sueldos	-606.31
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS-RELACIONADAS	-2,268.81
Vacaciones	-211.15
15% Trabajadores	-1,660.93
Cuentas por Pagar Empleados	-416.43
PATRIMONIO	
Es la suma de las aportaciones de los socios, modificada por los resultados de operación de la empresa, es el capital social más reservas, resultados integrales utilidades o menos las pérdidas.	
Capital Social: Está conformado por las aportaciones de los Socio por un monto de US\$ 400.00	-400.00
Socio 1	-400.00
Reserva Legal- De la Utilidad disponible para socios se calcula el 5% de Reserva Legal	
RESERVA LEGAL	-119.07
Aporte Futuras Capitalizaciones - Son aportes en efectivo o bienes que los socios aportan con la finalidad de realizar a futuro un aumento de capital	
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	-17,605.42
RESULTADOS:	
Utilidad años anteriores	-8,417.59
Utilidad del ejercicio	-2,262.13
	-7,155.46
INGRESOS	
INGRESOS: En esta cuenta se registran los ingresos por Ventas que realizó la compañía; mientras que en Otros Ingresos se registran los ganados en cuentas corrientes.	
VENTAS	-123,121.00
Ventas Tarda 12%	-123,121.00
INGRESOS FINANCIEROS	-1,121.06
Otros Ingresos En General	-1,121.06
GASTOS DE PERSONAL	
En este grupo se registran todos los gastos correspondientes a beneficios de ley y Provisiones Sociales del personal administrativo, que colabora en Relación de Dependencia con la compañía.	
GASTOS DE PERSONAL	24,280.42
Sueldos Y Salarios	10,526.05
Décimo Tercer Sueldo	877.29
Décimo Cuarto Sueldo	843.75
Moratoria Local	4,504.05
Otros Beneficios	50.00
Vacaciones	438.68
Fondo De Reserva	779.64
Aporte Patronal	1,279.26
Agustajes Al Personal	44.68
Restricciones	4,199.88
Farmacia Y Servicios Medicas	3.30

Alimentación	731.85
GASTOS GENERALES	
En el grupo de gastos generales se encuentran registrados los servicios básicos, mantenimiento, publicidad, depreciaciones, viajes, seguros entre otros, gastos que han sido incurridos, con la finalidad de cumplir con todas las obligaciones y proporcionar los servicios que nos permitan un buen funcionamiento de la compañía	
GASTOS GENERALES	87,869.74
SERVICIOS BASICOS	295.93
Telefono	278.93
Gasto Movilizacion	17.00
MANUTENIMIENTOS	15,106.96
Combustibles Y Lubrificantes	1,079.68
Mantenimiento Y Reparacion Vehiculos	1,062.73
Mantenimiento De Locales	511.06
Mantenimiento Y Reparacion Planta	44.47
Manti. Y Accesorios Eqp. De Oficina	2,409.00
Herramientas Menores	10,000.00
PUBLICIDAD	2,382.02
Medios De Comunicacion	38.00
Suministros Publicitarios	690.45
Atencion Clientes	645.07
Muestras Y Obsequios	1,006.50
IMPUESTOS	81.71
Impuestos Prediales Fiscales Otros	71.91
1.5x1000 Sobre Activos Fijos	9.80
LEASING - ARRENDAMIENTOS	3,900.00
Arrendamiento Bienes Inmuebles	500.00
Arriendo Equipo de Oficina	2,000.00
UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA	2,827.13
Utilidades De Oficina	2,777.70
Formulinos	14.00
Copias	35.43
OTRAS CUENTAS GENERALES	62,908.09
Viales Nacionales	1,659.53
Seguros	116.01
Honorarios Profesionales	24,027.17
Provision Ctas Incobrables	395.34
Servicios Ocasionales	35,900.00
Hospedaje	650.01
Envio De Encomiendas	117.03
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	370.90
Gto Dep Equipo De Computacion	370.90
GASTOS FINANCIEROS	
En este grupo se registran las comisiones e intereses aplicados a nuestras cuentas por las instituciones financieras, las mismas que se encuentran sustentadas en los estados de cuenta	
GASTOS FINANCIEROS	174.30
INTERESES Y COMISIONES	174.30
Intereses Y Comisiones Bancarias	157.08
Intereses	13.92
Multas	3.70

GASTOS NO DEDUCIBLES

Este rubro corresponde a gastos que no se encuentran a nombre de la compañía, ejemplo la luz

NO DEDUCIBLES X PROVISIONES

844.74

No Dado Varios Gastos

844.74

ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

La finalidad del Estado del Flujo de efectivo es informar la generación y uso de efectivo y equivalentes al efectivo en relación con actividades de operación, financiación e inversión.

A continuación detallo las Actividades del Flujo de Efectivo

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación comprenden las transacciones de entrada y salida de efectivo que constituyen la principal fuente de actividades ordinarias de la entidad, entre ellas tenemos las siguientes: Cobros procedentes de las Ventas, pago a proveedores, empleados, beneficios En esencia una actividad de operación es aquella que no se puede clasificar como actividades de inversión o de financiación.

Actividades de Inversión.-

Las actividades de inversión tienen que ver con desembolsos para adquirir activos que serían capaces de generar ingresos y flujos de efectivo en el futuro, solo los desembolsos que den lugar al reconocimiento de un

Actividades de financiación

Las actividades de financiación producen cambios en el tamaño y composición del capital de entidad y de los préstamos tomados por la entidad, dentro de las actividades de financiación tenemos las siguientes: Cobros por emisión de acciones y otros instrumentos de Patrimonio: Prestamos, Bonos, reembolso de fondos tomados en préstamo, intereses cobrados y pagados, dividendos.

ING ERICK DAMIAN RIVADENEIRA
GERENTE GENERAL

ING TANYA VERONICA GUZMAN
CONTADORA GENERAL

