

ACSIMB AUTOMATIZACION Y CONTROL DE SISTEMAS INDUSTRIALES CIA
LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO TERMINADO EL 31-12-2017

EN DOLARES NORTEAMERICANOS

Bases de presentación de las cuentas anuales.

Se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros PYMES.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

Periodo Contable

El período contable el cual se va ha exponer las notas aclaratorias a los Estados Financieros comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2017.

Los estados son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo.

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2017, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja y saldo en bancos la cuenta corriente del Banco del Pacífico.

10101

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	-
	Caja General	771.57
	Subtotal Caja	771.57
	BANCOS LOCALES	
	Banco Pacifico Cta. Corriente	33.23
	Banco Internacional Cta. Corriente	-
	BANCOS DEL EXTERIOR	
	UBS	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	
	Póliza a 90 días	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	33.23
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	804.80

Cuentas por Cobrar no Relacionadas

Refleja el saldo por cobrar a los clientes de las ventas de los equipos elaborados por la empresa con el cual terminamos el periodo contable del año 2017.

10102 **ACTIVOS FINANCIEROS**

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	1,798.59
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	1,798.59

Inventarios

En esta cuenta refleja el saldo valorado monetariamente de los productos terminados que al finalizar el periodo 2017 se mantuvieron en stock en la empresa.

10103 **INVENTARIOS**

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010301	Inventario de Materia Prima	-
1010302	Inventario de Productos en Proceso	-
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-
1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-
1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-
1010307	Mercaderías en Tránsito	-
1010308	Obras en construcción	-
1010309	Obras terminadas	-
1010310	Materiales o bienes para la construcción	-
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	2,287.27
1010312	Otros Inventarios	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	2,287.27

Activos por Impuestos Corrientes

En esta cuenta consta los valores retenidos por los clientes al momento de realizar las ventas respectivas, como también los saldos a favor de años anteriores Crédito Tributario.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	432.45
1010502	Crédito Tributario a favor (Casillero 869)	362.31
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	794.76

Propiedad, Planta y Equipo

Los saldos establecidos en estas cuentas no hay variación, es decir no se ha incrementado activos fijos para la empresa.

10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-14

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-
1020102	Edificios	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-
1020104	Instalaciones	-	-
1020105	Muebles y Enseres	-	508.93
1020106	Máquinas y Equipos	-	-
1020108	Equipo de Computación	-	1,240.20
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	-	1,749.13
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-	-
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	-	1,749.13

Cuentas y documentos por pagar

Saldo que quedo pendiente de pago a nuestros proveedores al finalizar el período contable 2017.

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	1,054.68
2010302	Proveedores del Exterior	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	1,054.68

Otras Obligaciones Corrientes

En esta cuenta consta los obligaciones pendientes de pago que quedaron a diciembre del 2017, para cumplir con las obligaciones en enero del año 2018

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	1,039.61
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-
2010703	Obligaciones con el IESS	463.69
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	6,449.07
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7,943.24

Cuentas y documentos por pagar diversas

Aquí consta el valor pendiente de pago a terceras personas.

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	2,500.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	2,500.00

Capital suscrito asignado

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado	
	FERNANDO MUÑOZ	480.00
	XIMENA MUÑOZ	360.00
	DAVID MUÑOZ	360.00
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,200.00

Reservas

RESERVAS

dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
30401	Reserva Legal	66.63
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-
304	TOTAL RESERVAS	66.63

Resultados Acumulados

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-17

30001	Ganancias acumuladas	672.39
30002	(-) Pérdidas Acumuladas	(1.896.97)
30003	Resultados acumulados por actividad NIF	
30004	Ajuste a los inventarios (Comisión de empresa)	
30005	Reserva de Capital	
30006	Reserva por Correcciones	
30007	Reserva por Valuación	
30008	Supervén por revaluación de inversiones	
300	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(1.224.58)

Resultados del Ejercicio**307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

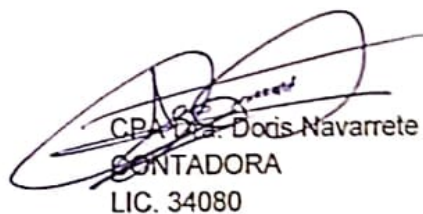
dic-17

30701	Ganancia neta del Periodo	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	4.512.06
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	4.512.06

De acuerdo a los movimientos registrados en el periodo fiscal del año 2017 se demuestra que los gastos en los que ha incurrido la compañía ha excedido al total de sus ventas, por lo que, al final del periodo la pérdida del ejercicio fiscal asciende a 4.512.06.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.


CPA Doris Navarrete
CONTADORA
LIC. 34080


Ing. Fernando Muñoz Quesada
GERENTE