

ACSIMB AUTOMATIZACION Y CONTROL DE SISTEMAS INDUSTRIALES CIA.
LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO TERMINADO EL 31-12-2018

EN DOLARES NORTEAMERICANOS

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 periodo contable el cual se va a exponer las notas aclaratorias a los Estados Financieros comprende desde el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2018.

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 2018, 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 Pacifico.

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-productos 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	-
1010312	Otros inventarios	-
10103	TOTAL INVENTARIOS	2.097,20

10103 INVENTARIOS dic-18

Inventarios
En esta cuenta refleja el saldo valorado monetariamente de los productos terminados que al finalizar el periodo 2018 se mantuvieron en stock en la empresa.

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	10.150,15
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	10.150,15

10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-18

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 2018.

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
	Caja Chica	-
	Caja General	-
	Subtotal Caja	-
	BANCOS LOCALES	
	Banco Pacifico Cta. Corriente	11,32
	Banco Internacional Cta. Corriente	-
	BANCOS DEL EXTERIOR	
	UBS	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO	
	Póliza a 90 días	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	11,32
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	11,32

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-18

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.

CODIGO	DETALLE	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	380,81
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	1.329,46
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.710,27

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-18

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	-	-
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	1,240.20
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 periodo contable 2018.

Otras Obligaciones Corrientes
En esta cuenta consta los obligaciones pendientes de pago que quedaron a diciembre del 2018,

Resultados del Ejercicio

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(5.330,00)
30601	Ganancias acumuladas	572,33
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(5.902,33)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-
30604	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-
30605	Reserva de Capital	-
30606	Reserva por Donaciones	-
30607	Reserva por Valuación	-
30607	Superávit por revaluación de inversiones	-

RESULTADOS ACUMULADOS

dic-18

Resultados Acumulados

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
304	TOTAL RESERVAS	66,63
30401	Reserva Legal	66,63
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-

RESERVAS

Reservas

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.200,00
30101	Capital Suscrito o asignado	480,00
	FERNANDO MUÑOZ	360,00
	XIMENA MUÑOZ	360,00
	DAVID MUÑOZ	360,00

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

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-15

Capital suscrito asignado

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	801,92
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	144,06
2010703	Obligaciones con el IESS	353,57
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.528,45
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	115,55
2010706	Dividendos por pagar	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3.943,55

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

DETALLE		VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	510,74
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	510,74

De acuerdo a los movimientos registrados en el periodo fiscal del año 2018 se demuestra que los gastos en los que ha incurrido la compañía no ha excedido al total de sus ventas, por lo que, al final del periodo refleja una utilidad libre de impuestos y beneficios a trabajadores de 510,74.

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 Dra. Doris Navarrete
CONTADORA
LIC. 34080

Ing. Fernando Muñoz Quesada
GERENTE