

DCD INTELLIGENCE S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.- OPERACIÓN

DCD INTELLIGENCE S.A, es una empresa de servicios, constituida como sociedad por acciones, sometida al régimen general de las empresas mediante la Superintendencia de Compañías y que ejerce su actividad dentro del ámbito del derecho privado como empresa mercantil, constituida el 02 de Diciembre del 2014.

El objeto de la sociedad lo constituye la prestación de ACTIVIDADES DE ASESORAMIENTO.

2.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES UTILIZADAS

Base de Presentación de los Estados Financieros Período Contable

La empresa lleva sus registros de contabilidad sobre la base de negocio en marcha y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por DCD INTELLIGENCE S.A es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Efectivo y sus Equivalentes de Efectivo

Incluye valores en cuenta bancaria mantenida localmente.

Ingresos

Los ingresos por venta de servicios de asesoramiento se registran en los resultados del año en base a la emisión de facturas de la compañía.

La compañía DCD INTELLIGENCE SA registra ingresos por la venta de servicios de almacenamiento durante el ejercicio fiscal terminado 2019 por \$29.560,89

Costos y Gastos

Se registran al costo histórico y se reconoce a medida que son incurridos, independientemente de las fechas en que haya realizado el pago y se registren en el periodo en que se conoce. Los gastos incurridos por la compañía DCD INTELLIGENCE S.A ascienden a \$26.772,64.

Cuentas por cobrar

Se registra el crédito otorgado a nuestro cliente por 30 días.

Cuentas por pagar accionistas

Las cuentas por pagar la conforman los compromisos adquiridos con el accionista para la compra de bienes o servicios, debiendo ser cancelados al inicio del periodo siguiente.

CONCILIACION TRIBUTARIA

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad o pérdida del ejercicio	\$ 2,788.25	\$ 5,953.85
15% Participación a trabajadores	\$ 418.24	\$ 893.08
Gastos No deducibles	\$ 6.14	\$ 480.85
Utilidad antes de impuestos	\$ 2,376.15	\$ 5,541.62
Saldo Utilidad Gravable	\$ 2,376.15	\$ 5,541.62
Impuesto causado	\$ 594.04	\$ 1,219.16
(-) Retenciones en la fuente	\$ 576.52	\$ 1,202.08
(-) Crédito tributario años anteriores	\$ -	\$ -
Impuesto a la renta por pagar	\$ 17.52	\$ 17.08

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Banco		
Banco Pichincha	\$ 10,617.72	\$ 19,000.00

ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Documentos y Cuentas por cobrar no relacionadas	\$ 660.00	\$ 11,200.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	\$ 9,079.49	\$ 7,160.05

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Proveedores	\$ 6,831.00	\$ 22,236.80

OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR

El detalle de Otras Obligaciones por Pagar al 31 de diciembre del 2019 es como sigue:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Con la Administración Tributaria	\$ 226.92	\$ 480.08
Obligaciones con el IESS	\$ 5.67	\$ -


CPA. Karen Ortiz
CONTADORA