

## SHAKTI CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**Constitución :** **SHAKTI CIA. LTDA.**, se constituyo en la ciudad de Quito, 30 de abril de 2020  
Su actividad es "EXPLOTACION Y ADMINISTRACION DE CENTROS DE CAPACITACION"  
Los estados financieros están expresados en dólares de los EE.UU.,  
moneda de medición de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

El capital esta conformado por las aportaciones de 2 socios que conforman el 100%.

**Bases de Presentación** Los presentes estados financieros de **SHAKTI CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2019, estan preparados de acuerdo a las NIIF para PYME8, emitidas por el I.A.S.B., que han sido adoptadas en el Ecuador mediante resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Presenta el saldo en bancos, así como saldos a la fecha de cierre, mismos que son considerados que son considerados por la Compañía para la elaboración de los Flujos de Efectivo.

**Efectivo:** Un resumen de efectivo:

	Diciembre 31, 2019
Caja	0
Bancos	843
	<b>843</b>

Corresponde a las recaudaciones de los clientes por ventas del giro del negocio, son facturas menor a \$100.00.

**Cuentas por Cobrar** Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2019
Cuentas Cobrar T.Crédito	97
Cuentas Cobrar Buenaño Tatita	127
Cuentas Cobrar Credit. IVA	596
Cuentas Cobrar Cred. Impto. R	1.150
	<b>1.970</b>

## 2.- Cuentas por Pagar

	Diciembre 31, 2019
Sueldos por Pagar	0
Cuentas por Pagar Proveedores	1.516
Cuentas por Pagar Socios	11.201
	<u>12.717</u>

Las cuentas por pagar a socios corresponde a la prestación de dinero que prestaron para la operación de la empresa.

## 3.- Obligaciones Sociales

	Diciembre 31, 2019
Sueldos por Pagar	1.200
Beneficios Sociales	203
Provisión por Desahucio	892
IESS por Pagar	100
15% Participación Empleados	31
	<u>2.425</u>

Los beneficios sociales corresponde al decimo tercero y decimo cuarto de un empleado corresponde al año 2019.

## 4.- Obligaciones Fiscales

Tenemos es siguiente detalle:

	Diciembre 31, 2019
SRI por Pagar	79
Impuesto a la Renta por pagar	39
	<u>118</u>

Corresponde al impuesto a la renta año 2019.

## 5.- Conciliación para el cálculo de la Participación Trabajadores y Empleados

	Diciembre 31, 2019
Utilidad antes de Participación Trabajadores	207
(-) 15% Participación Trabajadores	-31
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>176</u>
22% Impuesto a la Renta 2019	39
(-) Retenciones en la Fuente	-503
<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR :</b>	<u><b>-464</b></u>

  
Dra. González Noemí  
CONTADORA  
Reg. 17-1415