

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La compañía mantiene una cuenta corriente en el Banco Produbanco, cuyo saldo es de US\$121.13 al 31 de diciembre del 2019.

NOTA 2 – Clientes Comerciales

Las cuentas por cobrar de US\$21,970.34 corresponden a servicios prestados.

NOTA 3 – Impuestos por cobrar y/o pagar

Los impuestos por cobrar y/o pagar corresponden a lo siguiente:

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| IVA sobre Compras | 60 |
| 10% Honorarios Profesionales y Dietas | -50 |
| 100% Honorarios, Arrendamientos | -60 |
| IVA sobre Ventas | -1,000.80 |

NOTA 4– Impuestos Diferidos

El Impuesto a la Renta Diferido de US\$1,516.60 corresponde a pérdidas tributarias generadas en el año 2018. En el año 2019, se utilizaron/reversaron US\$778.23.

NOTA 5– Otras Cuentas por Pagar

Las Otras Cuentas por Pagar corresponden a lo siguiente:

| | |
|--|--------|
| Aportes al IESS | 835.58 |
| Préstamos Quirografarios por Pagar al IESS | 80.17 |

NOTA 6– Impuesto a la Renta Cía.

En el año 2019, el Impuesto a la Renta fue US\$2,334.70, el cual se compensó con US\$1,600.00 de crédito tributario del año 2018 y 2019, quedando un valor a pagar de US\$734.70.

NOTA 7 – Beneficios a Empleados

Los beneficios sociales corresponden a:

| | |
|----------------------|----------|
| Décimo Tercer Sueldo | 322.36 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 2,228.89 |
| Vacaciones | 1,365.61 |

NOTA 8 - Participación de Trabajadores

La participación de Trabajadores se determinó de la siguiente forma:

| | |
|--------------------------------------|-----------------|
| Utilidad Operacional | 16,182.36 |
| Tasa | 15% |
| Participación de Trabajadores | 2,427.35 |

NOTA 9 – Capital Social

El capital social está conformado por 800 acciones con un valor nominal de US\$1 cada una. Dicho capital se encuentra pagado por los socios en su totalidad.

NOTA 10 – Gastos de Administración y Ventas

A continuación un desglose:

| | |
|----------------------------|------------------|
| Sueldos Unificados | 31,526.30 |
| Sobretiempos | 6,812.02 |
| Aportes Patronales al IESS | 4,663.64 |
| Fondos de Reserva | 874.46 |
| Décimo Tercer Sueldo | 3,194.86 |
| Décimo Cuarto Sueldo | 2,605.38 |
| Vacaciones | 1,588.61 |
| Misceláneos Vtas | 183.08 |
| Servicios Contratados | 1,626.42 |
| Misceláneos Adm | 531.25 |
| TOTAL | 53,606.02 |