

SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

REPORTE FINANCIERO 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Sinergia Advance Consulting Mr & C CIA. LTDA. fue constituida en Ecuador, 08 de abril del 2016; y su actividad principal es publicidad y estudios de mercado; para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Políticas contables.-

2.1. Bases de Presentación:

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas – (N.I.I.F. para PYMES).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros contables mantenidos por la empresa y formulados de forma que muestre la situación financiera al 31 de diciembre del 2019.

2.2. Transacciones y Saldos:

Las transacciones en moneda extranjera, cuando ocurren, se traducen a la moneda funcional usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que pueden resultar del cobro pago de tales transacciones, se reconocen en el Estado de Resultados Integrales.

2.3. Efectivo y Bancos:

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso:

10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	Dec-18	Dec-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	BANCO INTERNACIONAL Cta. Corriente	131,82	9.345,93
	Subtotal Bancos e Inversiones	131,82	9.345,93
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	131,82	9.345,93

2.4. Cuentas y Documentos por cobrar.-

Corresponde principalmente a los valores pendientes de cobro a los socios; los cuales son registrados a su valor razonable.

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	Dec-18	Dec-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	600,00	600,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	600,00	600,00

2.5. Activos por impuestos corrientes.-

Está formado principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Dec-18	Dec-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	13.181,46	13.481,05
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	624,25	902,22
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13.805,71	14.383,27

2.6. Cuentas y Documentos por pagar:

Corresponde a las cuentas por pagar del giro del negocio, así como obligaciones tributarias y beneficios a empleados; las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dec-18	Dec-19
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	7.627,00	7.727,08
2010302	Proveedores del Exterior		
20103	T. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7.627,00	7.727,08

3. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos provienen de la venta del servicio que la empresa oferta; son reconocidos por la misma a su valor razonable y de acuerdo al precio del mercado donde se desenvuelve la empresa; todos ingresos incurridos derivados del servicio brindado, son medidos con fiabilidad, por lo que la sociedad recibirá beneficios económicos de las transacciones asociadas.

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		dic-18	dic-19
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes		
4102	Prestación de Servicios	-	13.898,00
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	13.898,00

4. Costos y Gastos:

Son registrados a costo histórico; independientemente de la fecha en que se cancele, estos son reconocidos conforme estos suceden. Registrándolos en el periodo más cercano en los que se los reconoce.

Código	DETALLE	2018 VALOR USD	2019 VALOR USD
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	6.663,08
532710	Multas e Intereses	450,00	-
520128	Otros gastos	-	188,31
532810	Gastos Financieros	9,99	3,06
	TOTAL COSTO Y GASTOS	459,99	6.854,45

5. Patrimonio:

5.1. Capital Social.-

El capital está constituido por 1200 acciones de valor nominal de \$1.00, distribuidos de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	NÚMERO PARTICI PACIONES	PORCENT AJE	ASISTENCI A
ALTIOR CIA. LTDA	USD. 600,00	USD. 600,00	600	50%	SÍ
Tenjo Ruales Andrés Esteban	USD. 600,00	USD. 600,00	600	50%	SÍ
TOTAL	USD. 1200,00	USD. 1200,00	1200	100%	

5.2. Reserva Legal.-

Se realiza el cálculo de reserva legal acorde al Art. 109 de la Ley de Compañías.

RESERVA LEGAL					
AÑOS	UTILIDAD	PERDIDA	%	RESERVA	SALDO UTILIDAD
2016	8.422,85	-	5.00	421,14	8.001,71
2017	-	(4,30)	-	-	-
2018	-	(459,99)	-	-	-
TOTAL	8422,85	(464,29)		421,14	8.001,71

6. Aprobación de Estados Financieros:

Los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 15 de Junio del 2020.

Gabriela Narváez

Ing. Gabriela Narváez Salvador

CONTADOR GENERAL

SINERGIA ADVANCE CONSULTING MR&C CIA. LTDA.