

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: TECHCOMMERCE S.A.
RUC: 1792748747001
REPRESENTANTE LEGAL: SR. JUANFERNANDO GARZON
ACTIVIDAD ECONOMICA: COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS DE COMPUTACION
FECHA DE CONSTITUCION: 31 DE MARZO DEL 2017
DIRECCION: AV ORELLANA E11-75 Y CORUÑA EDIF ALBRA OFIC 407

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF

Los Estados Financieros están basados generalmente por el valor razonable de la contrapartida.

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO.- Esta constituida por los valores que mantenemos en el Banco Pacifico y valores efectivo en custodia el saldo es de 97.118,17

BANCOS	96.918,17
CAJA CHICA	200,00

ACTIVOS FINANCIEROS.- Se encuentra constituida por inversiones realizadas en el Banco Pacifico e saldo es :

INVERSIONES	20.000,00
-------------	-----------

CUENTAS POR COBRAR.- Son valores pendientes de cobro a clientes, socios, funcionarios y compañías relacionadas de acuerdo al siguiente detalle el saldo es 103.581,48

CLIENTES COMERCIALES	47.789,21
SOCIOS Y ACCIONISTAS	52.943,25
FUNCIONARIOS Y/O EMPLEADOS	250,00
COMPANIAS RELACIONADAS	2.599,02

INVENTARIO.- Se registra valores de mercadería adquirida para la actividad comercial de la empresa la misma que se encuentra bajo custodia interna el saldo es de 25.000,00

INVENTARIOS	25.000,00
-------------	-----------

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.V.A-RETENCIONES)- Esta cuenta es el saldo de la conciliación Tributaria presentada al SRI por concepto de retenciones que le realizaron a la empresa por el I.V.A. y por el Impuesto a la renta su saldo es de 8.320,75 de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCIONES DEL I.V.A.

30% Bienes	1.788,53
70% Servicios	1.855,88

RETENCIONES IMPTO RENTA

1% Bienes de Naturaleza Corporal	3.366,64
2% Servicios	1.309,70

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- En esta cuenta se está revelando las propiedades de la compañía los cuales están dentro de las normas internacionales de Información Financiera – NIIF su saldo es de 37.189,38 desglosado de la siguiente manera:

MUEBLES Y ENSERES	15.576,76
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.415,22
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	22.266,07
(-)-DEPRECIACION ACUMULADA	4.068,67

ACTIVO INTANGIBLE.- En esta cuenta se está revelando los valores correspondientes a la garantía entregada por arriendo de la oficina su saldo es de

DOCTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES	655,36
---	--------

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a proveedores

PROVEEDORES VARIOS	30.983,08
--------------------	-----------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES(PROVISIONES).- Dentro de estas obligaciones corrientes se encuentran los aportes al IESS, retenciones realizadas a los proveedores, beneficios sociales, sueldos , participación a trabajadores y otras obligaciones pendientes de pago como se detalla a continuación y su saldo es 21.459,64

OBLIGACIONES I.E.S.S. Corresponden a valores pendientes de pago por aportaciones de los empleados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y por Prestamos realizados por los mismos de acuerdo al siguiente detalle:

9,35% Aportes Individuales	210,14
Prestamos Hipotecarios	420,00

RETENCIONES EN LA FUENTE IMPTO A LA RENTA.- Constituyen los valores retenidos a los proveedores por la compra de bienes o prestación de servicios de acuerdo al siguiente detalle:

1% Bienes de Naturaleza Corporal	39,33
2% Servicios	137,01
8% Honorarios, Arrendamientos	26,21

RETENCIONES DE IMPUESTO VALOR AGREGADO.- Constituyen los valores retenidos a los proveedores por la compra de bienes o prestación de servicios de acuerdo al siguiente detalle:

30% Bienes	246,37
70% Servicios	309,91
100% Honorarios, Arrendamientos	39,32

IMPUESTOS POR PAGAR.- Se encuentra registrado en esta cuenta valores pendientes de pago por concepto de Patentes Municipales correspondientes a los años anteriores y el impuesto a la renta 2019 su saldo es 6.881,27

Impto 1.5 x 1000 (Municipio)	4.568,34
Impto Renta	2.312,93

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR.- Corresponden a valores provisionados por concepto de los Decimos, Vacaciones, Aporte Patronal, Fondos de Reserva su saldo es de 1.415,95 de acuerdo al siguiente detalle:

DECIMO TERCER SUELDO	140,00
DECIMO CUARTO SUELDO	383,02
VACACIONES	572,00
APORTE PATRONAL	248,65
1% IECE SECAP	22,30
FONDOS DE RESERVA	49,98

SUELDO EMPLEADOS: Valores provisionados pendientes de pago por concepto de sueldos a empleados

NOMINA	1.769,62
--------	----------

PARTICIPACION A TRABAJADORES: Son valores pendientes no cancelados por concepto de utilidades su saldo es 9.964,51

10% Trabajadores en General	6.643,01
5% Cargas Familiares	3.321,50

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS.- Esta constituida por valores pendientes de pago a socios, compañías relacionadas y anticipo de clientes dividiéndose en corrientes y no corrientes de acuerdo al siguiente detalle, su saldo es 140.641,80

CORRIENTES

Cuentas por Pagar Socios y Accionistas	8.790,77
Companias Relacionadas	36.630,00
Anticipo de Clientes	59.064,67

NO CORRIENTES

Socios y Accionistas	36.156,36
----------------------	-----------

CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO.- Esta cuenta se conforma con el Capital con la que se constituyo la compañía y aportes para futuras capitalizaciones con el siguiente detalle:

CAPITAL SUSCRITO	10.000,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	40.000,00

RESULTADOS ACUMULADOS.- En esta cuenta se resume las ganancias acumuladas de años anteriores

GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	29.476,31
--------------------------------------	-----------

RESULTADO DEL EJERCICIO.- Refleja el resultado obtenido en las operaciones realizadas durante el periodo contable desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre

RESULTADO EJERCICIO 2019	19.304,31
--------------------------	-----------

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

PRESTACION DE SERVICIOS.- Esta cuenta se conformada por todos los ingresos por ventas de bienes, servicios y software que comercializa le empresa su saldo es de

PRESTACION DE SERVICIOS	422.975,68
-------------------------	------------

OTROS INGRESOS FINANCIEROS.- Esta cuenta está formada por intereses generados de intereses ganados en cuentas de ahorros cuenta corriente e inversiones financieras.

INTERESES FINANIEROS	1.209,03
----------------------	----------

COSTOS Y GASTOS

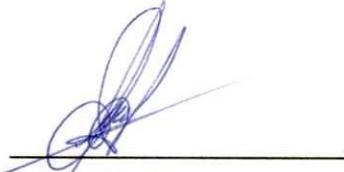
Materiales Utilizados o Productos Vendidos.- Este valor consiste en el costo de la mercadería adquirida para satisfacerla necesidad del cliente y que representa el costo de ventas. Su saldo es 328.649,10

COSTO MERCADERIA VENDIDA	324.649,10
SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	4.000,00

GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- En esta cuenta esta reflejado los valores de gastos generados por ventas, administrativos y financieros de la actividad comercial como se detalla a continuación. Su saldo es 76.231,30

VENTAS	29.315,24
ADMINISTRACION	41.394,32
FINANCIEROS	2.991,41
GASTOS NO OPERACIONALES	2.530,33

RESULTADO INTEGRAL.- Consiste en la utilidad obtenida en el periodo fiscal 2019 por el valor de 19.304,31



Preparado Por.

Sr. Fernando Garzón G
CONTADOR GENERAL