

INDICE

Notas a los Estados Financieros	1-11
Balance General (hoja Excel).....	12
Estado de Resultados (Hoja Excel).....	13
Anexo.....	14

CIMACDACHINGCOMPANY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresadas en US Dólares Americanos)

NOTA 1. NOVEDADES DEL EJERCICIO

La presente información se ha procedido a elaborar de conformidad a las normas ecuatorianas de contabilidad, normas internacionales de contabilidad en los aspectos en que las primeras no contemplan, principios de contabilidad generalmente aceptados y en observación de la Ley de Régimen Tributario y normas conexas.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

a) Bases de presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluídas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) Efectivo

Representa el efectivo disponible y saldos en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) Otras Cuentas por Cobrar

Corresponden a cuentas por cobrar empleados, fondo de emergencia, anticipos proveedores y otras cuentas por cobrar, los cuales se presentan a su costo de desembolso.

d) Ingresos Anticipados

Corresponde al IVA por crédito tributario, retención en la fuente de impuesto a la renta presente ejercicio y años anteriores.

e) Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada a su costo de adquisición.

El costo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activo	Vida útil	Tasa
Equipos de Computación	3 años	33.33 %
Muebles y Enseres	10 años	10 %
Vehículos	5 años	20 %
Edificios	20 años	5%

f) Activos Diferidos

En esta cuenta se registran todos cargos que provienen de activos consumidos o utilizados para la prestación de servicios.

g) Reconocimiento de los Ingresos

La Compañía aplica para propósitos contables y fiscales, el método contable de DEVENGADO (Norma de Contabilidad Ecuatoriana No. 9), esto es reconocer los ingresos derivados y sus correspondientes costos y gastos cuando devengue el servicio prestado.

NOTA 1. CAJA - BANCOS:

El resumen de los valores de caja son los que se detallan a continuación:

CAJA - BANCOS	14.318,38
---------------	-----------

Estos valores corresponden al saldo contable en el banco al 31 de diciembre de 2017 luego de realizar las respectivas contribuciones contables y los saldos en Caja.

NOTA 2. IMPUESTOS

El resumen de los valores Impuesto a la Renta Retenido son los que se detallan a continuación:

CREDITO TRIBUTARIO (RENTA)	5.285,26
----------------------------	----------

NOTA 3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo, es como sigue:

ACTIVOS FIJOS	
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE	-
MUEBLES Y ENSERES	2.089,22
EQUIPO DE CÓMPUTO	1.202,40
EQUIPO DE AMPLIFICACIÓN	-
EQUIPO DE OFICINA	1.551,95
DEPRECIACIÓN ACUM. ACTIVOS	-3.103,32

NOTA 4. IESS POR PAGAR

IESS POR PAGAR	0
----------------	---

NOTA 5. APOORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION

El resumen de Aporte socios futura capitalización:

SOCIOS POR PAGAR LARGO PLAZO	0
------------------------------	---

Aportes de los socios para una futura capitalización

NOTA 6. CAPITAL

El resumen del Capital, es como sigue:

PATRIMONIO	
CAPITAL SOCIAL	-5.000,00
RESERVA LEGAL	-156,59
APORTES FUTURAS CAPITALIZACION	0,00
PERDIDAS ACUMULADAS DEL AÑO ANTERIORES	0,00
RESULTADO DEL PERIODO	+16.787,31

NOTA 7. COMPRAS Y GASTOS

El resumen de compras y gastos, es como sigue:

GASTOS OPERACIONALES	31.568,78
BIRRETES	501,25
ALIMENTACION	5.618,97
SESIONES COACHING	10.142,85
CAPACITACION	37.543,84
SERVICIOS DE BREAK	17.859,45
SERVICIOS BASICOS	573,14
IMAGEN CORPORATIVA	2.383,14
INTERNET	595,35
SERVICIO DATA FAST	984,65
IMPRESA	1.791,58
CELULARES	2.507,79
SUMINISTROS DE OFICINA	2.196,75
SERVICIOS EMPRESARIALES	5.832,90
SERVICIO DE LIMPIEZA	1.464,28
COMBUSTIBLE	998,36
ADECUACIONES OFICINA	11.508,00
ARRIENDO OFICINA	56.882,50
HOSPEDAJE	21.804,43
MANTENIMIENTO	10.320,51
DEPRECIACIONES	3.660,87

NOTA 8. REMUNERACIONES DIRECTAS

El resumen de Remuneraciones Directas, es como sigue:

Sueldo	41.000,00
Decimo 3er	3.416,67
Decimo 4to	2.637,67
Variaciones	1.708,33
Fondos de Reserva	3.050,01
Aporte Patronal	4.571,50
TOTAL	51.812,67

NOTA 9. VENTAS

VENTAS	299.412,39
--------	------------

Las ventas durante el periodo 2019.

CimaCoachingCompany Cia. Ltda.

Quilma, 15 de Marzo del 2019

Pag. 4 de 6

Afirmación:

Ing. Marcelo Enrique
Contador

Rg 17-05984

CIMACCOACHINGCOMPANY CIA LTDA