

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 179.74, para el ejercicio 2017.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad ALTITUDEVM MARKETING DIGITAL CIA.LTDA se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	13.600,75
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	2.613,57
1.1.1.1	Caja	77,00
1.1.1.3	Bancos	2.536,57
1.1.1.3.1	Banco Internacional	1.261,76
1.1.1.3.2	Banco Guayaquil	1.274,81
1.1.2	Activos Financieros	9.130,44
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	9.130,44
1.1.2.5.1	Cientes Comerciales	3.151,07
1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	1.979,37
1.1.2.5.3.1	Cuenta por cobrar Steven Luzuriaga	1.979,37

1.1.2.5.6	Cuentas por Cobrar no Relacionados	4.000,00
1.1.2.5.6.1	Cuenta por Cobrar Walter Luzuriaga Guerrero	4.000,00
1.1.3	Inventario	0,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	927,77
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	900,00
1.1.4.5	Comisiones de Tarjetas por liquidar	27,77
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	928,97
1.1.5.1	IVA sobre Compras	709,17
1.1.5.1.2	Crédito Tributario de Iva	709,17
1.1.5.2	Retenciones del IVA	16,80
1.1.5.2.2	70% Servicios	16,80
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	203,00
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	22,36
1.1.5.3.2	2% Servicios	180,64

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	3.771,93
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	3.771,93
1.2.1.5	Muebles y Enseres	2.020,83
1.2.1.7	Equipos de Computación	1.862,38
	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-111,28
1.2.2	Propiedades de Inversión	0,00
1.2.3	Activos Biológicos	0,00
1.2.4	Intangibles	0,00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0,00

Los activos no corrientes de compañía se deprecian según las Normas internacionales de Información Financieras, Nii16 Propiedad Planta y Equipo.

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	Pasivo Corriente	16.792,94
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	10.334,24
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	10.334,24
2.1.3.1.1	Proveedores	10.150,44
2.1.3.1.3	Cuenta por pagar Tarjeta Steven Visa Bankard Oro	183,80
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	0,00
2.1.5	Provisiones	0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	1.560,83
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	74,18
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	74,18
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	349,50
2.1.7.2.2	2% Servicios	142,91
	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	
2.1.7.2.3		206,59

2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	309,89
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	309,89
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	827,26
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	65,41
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	437,50
2.1.7.6.3	Vacaciones	228,97
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	87,59
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	7,79
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	4.897,87
2.1.8.1	Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	4.897,87
2.1.8.1.2	Cuenta por pagar Sebastian Luzuriaga	4.897,87
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	0,00
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	0,00
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	0,00
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	0,00

PATRIMONIO

3	Patrimonio	579,74
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	579,74
3.1.1	Capital Social	400,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	400,00
3.1.4	Reservas	0,00
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0,00
3.1.6	Resultados Acumulados	0,00
3.1.7	Resultado del Ejercicio	179,74
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	179,74
3.2	Participación No Controladas	0,00
	Resultado del Ejercicio	179,74

NOTA Nº 4

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los ingresos Totales se han generado por un valor de USD 33397.67 y los gastos se han ejecutado en USD 33217.93, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 179.74.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un superávit por un valor de USD 2,613.57.



Ana María Plúa Figueroa
CONTADOR GENERAL