

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018.

NOTA N° 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. 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.

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 4,545.75, para el ejercicio 2018.

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	\$46,523.37
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$15,457.75
1.1.1.2 Caja Chica	\$10.25
1.1.1.3 Bancos	\$15,447.50
1.1.1.3.1 Banco Internacional	\$2,585.91
1.1.1.3.2 Banco Guayaquil	\$8,935.13
1.1.1.3.3 Banco del Pacifico	\$3,926.46
1.1.2 Activos Financieros	\$20,432.58
1.1.2.5 Cuentas por Cobrar	\$20,432.58
1.1.2.5.1 Clientes Comerciales	\$7,479.30
1.1.2.5.4 Funcionarios y/o Empleados	\$5,102.13
1.1.2.5.5 Compañías Relacionadas	\$5,913.53
1.1.2.5.5.1 Cuenta por Cobrar Escuela	\$308.00
1.1.2.5.5.2 Cuenta por Cobrar Navavar	\$5,353.76
1.1.2.5.5.3 Cuenta Por Cobrar Recoll	\$251.75
1.1.2.5.6 Cuentas por Cobrar no Relacionados	\$1,937.62
1.1.2.5.6.1 Cuenta por Cobrar Walter Luzuriaga Guerrero	\$1,937.62
1.1.3 Inventario	\$0.00
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	\$900.00
1.1.4.3 Anticipo a Proveedores	\$900.00
1.1.5 Activos por Impuestos Corrientes	\$6,257.43
1.1.5.1 IVA sobre Compras	\$3,283.90
1.1.5.1.2 Crédito Tributario de Iva	\$3,283.90
1.1.5.3 Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	\$2,973.53
1.1.5.3.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$143.80
1.1.5.3.2 2% Servicios	\$2,799.73
1.1.5.3.3 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	\$30.00
1.1.7 Otros Activos Corrientes	\$3,475.61
1.1.7.1 Análisis Financiero 2016	\$3,475.61

NO CORRIENTES

1.2 Activos No Corrientes	\$16,505.42
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	\$16,505.42
1.2.1.5 Muebles y Enseres	\$6,176.47
1.2.1.7 Equipos de Computación	\$10,625.36
1.2.1.11 (-) Deterioración Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-\$296.41

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

PASIVOS

CORRIENTES

2 Pasivos	\$58,261.74
2.1 Pasivo Corriente	\$40,687.83
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$34,334.33
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$34,334.33
2.1.3.1.1 Proveedores	\$32,314.31
2.1.3.1.3 Cuenta por pagar Tarjeta Steven Visa Bankard Oro	\$1,819.82
2.1.3.1.4 Cuenta por Pagar Escuelasm Cia. Ltda.	\$200.00
2.1.4 Obligaciones Con Instituciones Financieras	\$0.00
2.1.5 Provisiones	\$0.00
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	\$6,080.70
2.1.7.1 Retenciones del I.E.S.S.	\$335.24
2.1.7.1.1 8.45% Aportes Individuales	\$335.24
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$731.11
2.1.7.2.2 2% Servicios	\$19.85
2.1.7.2.3 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	\$92.68
2.1.7.2.5 10% Honorarios Profesionales y Dietas	\$518.60
2.1.7.3 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$828.07
2.1.7.3.2 70% Servicios	\$58.80
2.1.7.3.3 100% Honorarios, Arrendamientos	\$769.27
2.1.7.6 Beneficios Sociales por Pagar	\$4,186.28
2.1.7.6.1 Décimo Tercer Sueldo	\$396.99
2.1.7.6.2 Décimo Cuarto Sueldo	\$2,012.10
2.1.7.6.3 Vacaciones	\$1,406.19
2.1.7.6.4 11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	\$395.53
2.1.7.6.5 1% Seguro - Iece	\$35.47
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$0.00
2.1.10 Anticipos de Clientes	\$272.80
2.1.12 Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	\$0.00

NO CORRIENTES

2.2 Pasivo No Corriente	\$17,573.91
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	\$17,573.91
2.2.4.1 Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	\$17,573.91
2.2.4.1.1 Cuenta por Pagar Steven Luzuriaga	\$17,573.91
2.2.7 Provisiones por Beneficios a Empleados	\$0.00
2.2.8 Pasivo Diferido	\$0.00

PATRIMONIO

3 Patrimonio	\$4,767.05
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$4,767.05
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	-\$178.70
3.1.6.1 Resultados Acumulados	-\$178.70
3.1.7 Resultado del Ejercicio	\$4,545.75
3.1.7.1 Resultado del Ejercicio	\$4,545.75
3.2 Participación No Controladas	\$0.00

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 199,442.07 y los gastos se han ejecutado en USD 194,896.32, dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 4,545.75.

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 2018 existe un superávit por un valor de USD 15,457.75



CPA. Jose Moncada Andrade
CONTADOR GENERAL