

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DETEC&CGM CIA.LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS

Son todos los recursos que dispone la Compañía para llevar a cabo sus operaciones; representa todos los bienes y derechos que son propiedad del negocio.

EFFECTIVO CAJA- BANCOS

Incluye aquellos activos financieros líquidos, es decir efectivo, depósitos que se puedan efectivizar rápidamente en un plazo No mayor a tres meses, dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS	955,29
BANCO PICHINCHA 2100136925	955,29

ACTIVOS FINANCIEROS

Son reconocidos inicialmente en su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción , posteriormente se miden al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva o la pasiva.

Cuentas por cobrar no relacionadas: Se registran las cuentas por cobrar originadas en las Ventas, efectuadas por la compañía y reconocidas inicialmente por su valor razonable

Provisión para incobrables: De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno se debe realizar la Provisión de Cuentas Incobrables calculando el 1% del valor de las Cuentas por Cobrar del período o hasta un máximo del 10%

Se establece una Provisión Perdidas por Deterioro de Cuentas por Cobrar, cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan.

ACTIVOS FINANCIEROS	6.558,36
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	6.624,60
(-)PROVISION CTAS INCOBRABLES	-66,24

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por Cobrar Relacionadas.- Corresponde a las cuentas pendientes de cobro a los nuevos accionistas de la Compañía

Cuentas por Cobrar Relacionados	1.212,96
CXC SANDRA SALAZAR	1.212,96

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Anticipos Varios.- Son valores entregados por la compañía para que se adquiera un bien o servicio y que se encuentra pendiente por liquidar

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7.620,13
PAGOS ANTICIPADOS	7620,13

CREDITO TRIBUTARIO

Crédito Tributario.- Corresponden a retenciones que nos han efectuado tanto de Renta como de Iva, originadas en las Ventas ejecutadas por B/BITS Cia. Ltda. a Terceros. Estos valores presentan un crédito fiscal a favor de la compañía.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA Compañía - RENTA	228,37
2% OTRAS RETENCIONES (341)	228,37

PROPIEDAD - PLANTA Y EQUIPO

Llamados Activos Fijos o Propiedad, Planta y Equipo, los mismos que son registrados al costo de adquisición, más todos los gastos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento. El costo de PPE se deprecia de acuerdo al método de línea recta.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

EQUIPO Y MAQUINARIA	142.650,00
MAQUINARIA	158.500,00
Dep. Acumulada Equipo De Oficina	-15.850,00

PASIVOS

Se denomina así al total de deudas y obligaciones contraídas por la Compañía, por el giro del negocio o con la finalidad de apuntalar al mismo.

Impuestos por pagar: Aquí se refleja el valor a pagar del impuesto causado, así como el valor del Impuesto a la Renta a pagar el mismo que resulta de la conciliación tributaria del periodo.

IMPUESTOS POR PAGAR	-191,44
Iva por Pagar	-120,00
Retenciones en la Fuente	-15,69
Impuesto a la Renta Empresa	-55,75

PATRIMONIO

Es la suma de las aportaciones de los socios, modificada por los resultados de operación de la Compañía; es el capital social más reservas, resultados integrales utilidades o menos las pérdidas.

Capital Social: Está conformado por las aportaciones de los accionista por un monto de US\$ 5,000,00.

CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO	-400,00
Capital Social Tanya Guzman	-400,00

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Los Aportes para Futuras Capitalizaciones, son valores que entregan los socios para a futuro realizar el incremento de Capital mediante escritura publica por ser una compañía Limitado

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	168.500,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	158.500,00

RESULTADOS

Este grupo esta conformado por los Resultados Acumulados de Años Anteriores y los Resultados Integrales por aplicación de las Normas NIIfs

RESULTADOS	-83,97
------------	--------

Utilidades Años Anteriores

-63,97

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Utilidad del Ejercicio

197,64

INGRESOS

INGRESOS: En esta cuenta se registran los ingresos por Ventas que realizó la compañía.

VENTAS

-22.311,30

Ventas Tarifa 12%

-22.311,30

GASTOS GENERALES

En el grupo de gastos generales se encuentran registrados los servicios básicos, mantenimientos, depreciaciones, viajes entre otras; gastos que han sido incurridos, con la finalidad de cumplir con todas las obligaciones y proporcionar los servicios que nos permitan un buen funcionamiento de la compañía

GASTOS GENERALES	21.069,89
SERVICIOS BASICOS	36,90
Energia Electrica	36,90
Refrigerios	965,25
Seguros	22,77
MANTENIMIENTOS	420,00
Mantenimiento Oficina	420,00
PUBLICIDAD	4.018,70
Representacion	4.018,70
UTILES DE OFICINA	678,05
Utiles de Oficina	678,05
OTRAS CUENTAS GENERALES	66,24
Provision cuentas incobrables	66,24
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	15.850,00
Gto Dep Instalaciones	15.850,00

ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

La finalidad del Estado del Flujo de efectivo es informar la generación y uso de efectivo y equivalentes al efectivo en relación con actividades de operación, financiación e inversión.

A continuación detallo las Actividades del Flujo de Efectivo

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación comprenden las transacciones de entrada y salida de efectivo que constituyen la principal fuente de actividades ordinarias de la entidad, entre ella tenemos las siguientes: Cobros procedentes de las Ventas, pago a proveedores, empleados, beneficios

En esencia una actividad de operación es aquella que no se puede clasificar como actividades de inversión o de financiación.

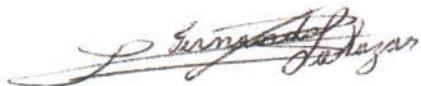
Actividades de Inversión.-

Las actividades de inversión tienen que ver con desembolsos para adquirir activos que serían capaces de generar ingresos y flujos de efectivo en el futuro; solo los desembolsos que den lugar al reconocimiento de un activo (intangibles, PPYE, propiedades de inversión, entre otros) cumplen las condiciones para su clasificación como actividades de inversión.

Comprenden: Pagos por adquisición de Propiedad Planta y Equipos, intangibles y otros activos a largo plazo, valores recaudados por las ventas de PPE, Pagos por la adquisición de Instrumentos de Pasivo o Patrimonio, Préstamos a Terceros, Anticipos, etc.

Actividades de Financiación

Las actividades de financiación producen cambios en el tamaño y composición del capital de entidad y de los préstamos tomados por la entidad, dentro de las actividades de financiación tenemos las siguientes: Cobros por emisión de acciones y otros instrumentos de Patrimonio: Préstamos, Bonos, reembolso de fondos tomados en préstamo, intereses cobrados y pagados, dividendos.



Luis Botta
GERENTE GENERAL



Ing. Tanya Guzman
CONTADOR GENERAL