



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Quito, 24 de marzo de 2020

Economista  
Juan Luis Toscano  
Representante Legal  
**ISHIANA CÍA. LTDA.**  
Presente.-

Tengo a bien presentar a usted las Notas a los Estados Financieros de **ISHIANA CÍA. LTDA.**, por el ejercicio económico comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2019.

Ishiana inicia sus actividades el 14 de febrero de 2019, a su vez se realiza un aporte de capital por parte de la Señora Dolores María Tobar el día 20 de marzo de 2019 por el valor de \$1400.00. A la fecha se encuentra pendiente el aporte de los señores Juan Antonio Vaca y Jenny Lucila Segura, que figuran como los dos socios restantes en estatutos.

Dentro del Estado de Situación Financiera contamos con un efectivo y equivalentes del efectivo solvente, mismo que nos permite cumplir con las obligaciones financieras, deudas y pasivos a corto plazo pendientes de pago. Se cuenta con anticipos realizados a proveedores que a la fecha se ha solicitado la presentación de facturas para poder cerrar estas cuentas, mismas que el efectivo ya salió de la empresa. Se tiene cuentas por pagar cuyo monto asciende a \$5.224.01 puesto que no se ha elaborado pagos a los proveedores, ni reembolsos pertinentes por las compras realizadas.

Dentro del Estado de Resultados contamos con ventas de \$29.010.79 y compras de \$17.507.32 por lo que la empresa presenta una utilidad bruta de \$ 11.503,47 para el ejercicio económico 2019, lo que indica claramente la rentabilidad de esta empresa. Adicional cuenta con un 39.65% de rentabilidad sobre ventas, que en sí es la relación que existe de las utilidades después de ingresos y egresos operacionales, que pueden contribuir o restar capacidad para producir rentabilidad sobre las ventas.

Cordialmente,

Ing. Daniela Espín  
Contadora



Adjunto anexos a las cuentas

- Bancos

Fecha	# Mov.	Concepto	Debe	Haber	Saldo
2019-03-20	1	Aporte de capital	1400.00	0.00	1400.00
2019-03-29	3	Cancelacion de Factura	0.00	12.71	1387.29
2019-04-03	13	Multa por declaración tardía mes de marzo 2019 SRI	0.00	10.00	1377.29
2019-04-22	21	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 46 ) de Factura(s) No. - (000000003)	3000.00	0.00	4377.29
2019-04-29	22	Anticipo Augusto Vaca	0.00	3000.00	1377.29
2019-04-30	23	Cancelacion de Factura	0.00	1.60	1375.69
2019-05-23	27	SRI declaración fuente mes de abril 2019	0.00	0.69	1375.00
2019-05-23	28	SRI pago IVA mes de abril 2019	0.00	344.28	1030.72
2019-05-31	29	Cancelacion de Factura	0.00	25.60	1005.12
2019-06-20	34	Pago SRI Retenciones IVA mes de mayo 2019	0.00	360.00	645.12
2019-06-20	35	PAGO IMPUESTO RETENCION EN LA FUENTE MAYO 2019	0.00	300.04	345.08
2019-06-30	36	Cancelacion de Factura	0.00	0.45	344.63
2019-07-26	40	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 47 ) de Factura(s) No. - (000000005)	385.00	0.00	729.63
2019-08-14	46	pago rete IVA SRI julio 2019	0.00	49.53	680.10
2019-08-14	47	sri retenciones en la fuente mes de julio 2019	0.00	41.28	638.82
2019-08-16	62	Anticipo Juan Luis Toscano	0.00	600.00	38.82
2019-08-30	63	Cancelacion de Factura	0.00	1.44	37.38
2019-11-14	64	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 54 ) de Factura(s) No. - (000000007)	275.00	0.00	312.38
2019-11-18	65	Cancelacion de Factura	0.00	270.00	42.38
2019-11-22	66	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 55 ) de Factura(s) No. - (000000008)	110.00	0.00	152.38
2019-11-22	67	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 56 ) de Factura(s) No. - (000000010)	110.00	0.00	262.38
2019-11-30	68	Cancelacion de Factura	0.00	1.44	260.94
2019-12-11	77	pago impuestos mes de noviembre 2019 fuente	0.00	21.56	239.38
2019-12-06	78	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 57 ) de Factura(s) No. - (000000012)	825.00	0.00	1064.38
2019-12-11	79	pago impuesto IVA mes de noviembre 2019	0.00	43.16	1021.22
2019-12-19	80	Anticipo página web Ishiana	0.00	150.00	871.22
2019-12-17	82	COBRO DEPOSITO ( Ing. Caja # 59 ) de Factura(s) No. - (000000014)	25188.90	0.00	26060.12
2019-12-20	83	Cancelacion de Factura	0.00	4633.43	21426.69
2019-12-23	84	Cancelacion de Factura	0.00	239.50	21187.19
2019-12-26	85	Cancelacion de Factura	0.00	3453.11	17734.08
2019-12-31	89	Cancelacion de Factura	0.00	3.27	17730.81

- Cuentas por cobrar

FECHA INICIAL		FECHA FINAL		Buscar Facturas		Cliente: Todos		No. Factura:	
2019-01-01		2019-12-31							
FACTURAS CON COBROS PENDIENTES									
Nro. Factura	Fecha	Cliente	Subtotal	IVA	TOTAL	Cobrado	Cheques	N/C	Pendiente
001-001-000000003	2019-04-10	POSSO BARCIA CINTHYA JACQUELINE	3,000.00	360.00	3,360.00	3,000.00	0.00	0.00	360.00
001-001-000000005	2019-07-29	AG CONTROLSENSOR SA.	660.00	79.20	739.20	398.20	0.00	0.00	341.00
001-001-000000006	2019-11-07	JARYGOM S.A.	100.00	12.00	112.00	2.00	0.00	0.00	110.00
001-001-000000012	2019-11-30	EMSEOM CIA. LTDA	1,500.00	180.00	1,680.00	855.00	0.00	0.00	825.00
001-001-000000015	2019-12-17	VACA REYNA KEVING ANDRÉS	401.79	48.21	450.00	0.00	0.00	0.00	450.00
					<b>6,341.20</b>	<b>4,255.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,086.00</b>

- Varios deudores

## MAYOR GENERAL

Fecha	# Mov.	Concepto	Debe	Haber	Saldo
2019-08-16	62	Anticipo Juan Luis Toscano	600.00	0.00	600.00



- Anticipo proveedores

## MAYOR GENERAL

Fecha	# Mov.	Concepto	Debe	Haber	Saldo
2019-12-19	80	Anticipo página web Ishiana	150.00	0.00	150.00

- Cuentas por pagar

FACTURAS CON PAGOS PENDIENTES										
Nro. Factura	Credito	Fec.Fact.	Fec.Vence	Proveedor	Subtotal	IVA	TOTAL	Cobrado	Pendiente	
001-001-000005578	30	2019-04-11	2019-05-11	LILA PAQUITA SANCHEZ HURTADO	18.00	2.16	20.16	0.83	19.33	
001-010-000339665	30	2019-04-16	2019-05-16	REGISTRO MERCANTIL DEL CANTÓN QUITO	0.00	0.00	11.00	0.00	11.00	
001-010-000398762	30	2019-12-17	2020-01-16	REGISTRO MERCANTIL DEL CANTÓN QUITO	0.00	0.00	12.20	0.00	12.20	
001-001-000015672	30	2019-04-16	2019-05-16	RIZSAV	9.60	1.15	10.75	0.00	10.75	
027-908-000166803	30	2019-05-05	2019-06-04	COMERCIAL KYWI S.A.	4.11	0.49	4.60	0.04	4.56	
027-912-000547741	30	2019-04-18	2019-05-18	COMERCIAL KYWI S.A.	23.81	2.86	26.67	0.00	26.67	
054-050-000029908	30	2019-04-18	2019-05-18	DULCAFE S A	2.46	0.30	2.76	0.00	2.76	
005-005-000236459	30	2019-04-20	2019-05-20	DISPETROL S.A.	15.87	1.90	17.77	0.00	17.77	
0-0-000000162	30	2019-11-07	2019-12-07	JESSICA DANIELA ESPÍN CARRILLO	144.44	17.33	161.77	31.77	130.00	
001-001-000000142	30	2019-07-31	2019-08-30	JESSICA DANIELA ESPÍN CARRILLO	277.78	33.33	311.11	61.11	250.00	
001-001-000000166	30	2019-12-18	2020-01-17	JESSICA DANIELA ESPÍN CARRILLO	266.11	31.93	298.04	298.04	0.00	
001-001-000000251	30	2019-05-06	2019-06-05	AUGUSTO GABRIEL VACA TOBAR	3,000.00	360.00	3,360.00	3,360.00	0.00	
001-001-000000269	30	2019-07-31	2019-08-30	AUGUSTO GABRIEL VACA TOBAR	0.00	0.00	145.99	0.00	145.99	
001-001-000000270	30	2019-07-31	2019-08-30	AUGUSTO GABRIEL VACA TOBAR	135.00	16.20	151.20	29.70	121.50	
002-001-000002222	30	2019-11-09	2019-12-09	BANCHON CARDENAS MAYRA LORENA	16.60	1.99	18.59	1.72	16.87	
002-001-000000144	30	2019-11-18	2019-12-18	FERRIN PLAZA ANGEL JESUS	679.00	81.48	760.48	301.23	459.25	
001-001-000000265	30	2019-12-17	2020-01-16	BASANTES CARRASCO CHRISTIAN RUBEN	5,148.26	617.79	5,766.05	5,766.05	0.00	
001-001-000000233	30	2019-12-17	2020-01-16	FRANK DAVID BASANTES CARRASCO	4,269.29	512.31	4,781.60	4,781.60	0.00	
001-001-000000206	30	2019-12-18	2020-01-17	INDASSISTANCE S.A.	3,139.19	376.70	3,515.89	3,515.89	-0.00	
007-050-000056800	30	2019-04-21	2019-05-21	DELI INTERNACIONAL S.A.	14.04	1.68	15.72	0.00	15.72	
002-020-000006850	30	2019-04-22	2019-05-22	RIBADENEIRA Y TERAN FOTO EXPRESS CCI	8.92	1.07	9.99	0.09	9.90	
002-003-000616424	30	2019-04-22	2019-05-22	ARCGOLD DEL ECUADOR S.A	5.34	0.64	5.98	0.05	5.93	
003-002-000013992	30	2019-04-24	2019-05-24	LAW LAI JOHNNY PO KEUNG	6.16	0.74	6.90	0.06	6.84	
212-051-000031924	30	2019-04-25	2019-05-25	INT FOOD SERVICES CORP	8.70	1.04	9.74	0.09	9.65	
011-004-000464485	30	2019-04-25	2019-05-25	JUAN MARCET CIA. LTDA.	5.31	0.64	5.95	0.05	5.90	
003-003-000034861	30	2019-04-29	2019-05-29	ANTOISAFood CIA. LTDA.	16.72	2.01	18.73	0.17	18.56	
044-012-0000582738	30	2019-06-22	2019-07-22	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	14.29	1.71	16.00	0.00	16.00	
044-012-000620173	30	2019-08-24	2019-09-23	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	8.93	1.07	10.00	0.00	10.00	
044-013-000567243	30	2019-12-13	2020-01-12	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	8.93	1.07	10.00	0.00	10.00	
044-013-000569976	30	2019-12-19	2020-01-18	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	14.29	1.71	16.00	0.00	16.00	
044-013-000572397	30	2019-12-25	2020-01-24	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	12.05	1.45	13.50	0.00	13.50	
044-014-000257364	30	2019-06-18	2019-07-18	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	8.93	1.07	10.00	0.00	10.00	
044-014-000262061	30	2019-07-02	2019-08-01	NUEVAS OPERACIONES COMERCIALES NUCOPSA S.A.	4.46	0.54	5.00	0.00	5.00	

- Ventas

## MAYOR GENERAL

Fecha	# Mov.	Concepto	Debe	Haber	Saldo
2019-04-10	8	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-000000003 A POSSO BARCIA CINTHYA JACQUELINE	0.00	3000.00	-3000.00
2019-07-29	37	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-5 A AG CONTROLSENSOR SA.	0.00	660.00	-3660.00
2019-11-07	52	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-6 A JARYGOM S.A.	0.00	100.00	-3760.00
2019-11-11	53	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-7 A JARYGOM S.A.	0.00	250.00	-4010.00
2019-11-19	54	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-8 A JARYGOM S.A.	0.00	100.00	-4110.00
2019-11-19	55	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-10 A JARYGOM S.A.	0.00	100.00	-4210.00
2019-11-30	56	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-12 A EMSEOM CIA. LTDA	0.00	1500.00	-5710.00
2019-12-12	69	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-14 A GPOWERGROUP S.A.	0.00	22899.00	-28609.00
2019-12-17	76	POR VENTA FACTURA NAC NRO. 001-001-15 A VACA REYNA KEVING ANDRÉS	0.00	401.79	-29010.79