

# DO-SAV EDUCACION INTEGRAL CIA. LTDA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

**SISTEMA CONTABLE.-** El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

**MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.-** La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable ISYPLUS 2019VISUAL FAC

**PLAN DE CUENTAS.-** El Plan de Cuentas se encuentra elaborado en base a las Normas Internacionales de Información Financiera.

## NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### BALANCE GENERAL

#### ACTIVO CORRIENTE

##### NOTA N° 1

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

**BANCOS.** - La compañía mantiene dos cuentas corrientes en instituciones financieras, una en el Banco de Loja

##### NOTA N° 2

#### ACTIVOS FINANCIEROS

**Cuentas y Documentos por cobrar:** Sin novedad relevante.

##### NOTA No. 3

#### ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

**Impuesto a la renta retenido.-** Sin novedad relevante

**Anticipo de impuesto a la renta.** - Sin novedad relevante

## **ACTIVO NO CORRIENTE**

### **NOTA N° 4**

Se adoptó como política contable mantener el mismo porcentaje de depreciación de los activos fijos que está establecido por el servicio de rentas internas.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.** - Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Equipo de computación y software, Otros propiedad, planta y equipo.

## **PASIVO CORRIENTE**

### **NOTA N° 5**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Locales.** - Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores y no presenta novedad.

### **NOTA N° 6**

#### **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

**Locales.** – Dentro de este grupo se encuentran obligaciones con bancos locales, cuentas por pagar a tarjeta de crédito y cheques girados y no cabros.

### **NOTA N° 7**

#### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Dentro de este rubro se encuentra:

Obligaciones con la administración tributaria, obligaciones con el Instituto de Seguridad Social, obligaciones con trabajadores, anticipo clientes, etc. No presenta novedades relevantes.

## **PASIVO NO CORRIENTE**

### **NOTA N° 8**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

Préstamo de socio para pago de dividendos. No presenta mayor novedad.

## **PATRIMONIO NETO**

### **NOTA N° 9**

**Capital.**- Esta representado por el capital suscrito y pagado.

**.Reserva Legal.**- Consta la reserva legal calculada en el presente año

## **NOTA N° 10**

### **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

**Pérdidas y ganancias neta del periodo.** - Representa la pérdida neta generada en el año.

## **ESTADO DE RESULTADOS**

### **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

#### **NOTA N° 10**

##### **INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro Único de Contribuyentes..

#### **NOTA N° 11**

##### **GASTOS**

**Gastos de ventas.**- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

**Gastos administrativos.**- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

**Loja, 31 de diciembre del 2019**

Lic. Mónica Viteri Rodríguez

**CONTADORA GENERAL**