

WELLSFARGO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018

1. Operaciones

WELLSFARGO CIA. LTDA. Se constituyó el 05 de mayo del 2006 en la provincia de Azuay. La compañía se dedicará a las siguientes actividades: a). - Actividades complementarias de vigilancia y seguridad; la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes, depósito, custodia y transporte de valores; Investigación, seguridad en medios de transporte privado de personas naturales y jurídicas y bienes; Instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

2. Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios:	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Muebles y enseres de oficina	10%
- Equipos de computación	33%
- Vehículos	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades liquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

3. Estado de Situación Financiera.

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo. -

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2018 son como sigue:

	\$
	Saldo
Caja	4910.31
Total	4910.31

3.2. Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018, son representadas de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	0.00
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	1232.55
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	758.15
Cuentas por cobrar	3947.12
Total	5937.82

3.3. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los Activos se conformaban de la siguiente forma:

WELLSFARGO CIA. LTDA				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2018				
Propiedad, Planta y Equipo	Instalaciones	Vehículos, equipo de Transporte	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018	-	4000.00	855.00	10745.07
Compras	-	-	-	-
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2018	-	4000.00	855.00	10745.07
Depreciación	Instalaciones	Maquinaria y Equipo	Muebles y enseres	Equipos de computación
al 1 enero 2018				
Depreciación anual	-	400.00	85.50	537.25
al 31 diciembre 2018				
Saldo propiedad, planta y equipo	-	3600	769.50	10207.82

3.3. Cuentas Por Pagar Proveedores

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por cobrar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
--	-----------

	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Proveedores Corrientes	10270.87
Proveedores No Corrientes	0.00
Total	10270.87

3.4. Cuentas Por Pagar Empleados

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los empleados por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
IESS POR PAGAR	1388.93
OTROS PASIVOS EN BENEFICIO A EMPLEADOS	0.00
Total	1388.93

3.5. Obligaciones con instituciones financieras.

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Banco Corrientes	0.00
Banco No Corrientes	0.00
Total	0.00

3.6. Cuentas por pagar tributarias

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de las cuentas por pagar Tributarias se conformaban de la siguiente forma:

	\$
	Saldo
	31 - Dic. – 2018
Retención 1% IR	24.64

Retención 2% IR	00.09
Retención 8% IR	40.00
IVA 12% EN VENTAS	2162.96
Retención 100% IVA	60.00
Retención 30% IVA	27.53
Total	2315.22

Capital.

El capital social de la compañía WELLSFARGO CIA. LTDA., es de Diez mil (**USD\$10000.00**), con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América** dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD\$1.00) cada una.

4. Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La compañía **WELLSFARGO CIA. LTDA**, genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2018:

WELLSFARGO CIA. LTDA		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2018		
INGRESOS		145698.52
VENTAS NETAS	95216.76	
EGRESOS		94476.45
COSTOS Y GASTOS	17487.00	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	73528.30	
GASTOS DE OPERACIÓN Y VENTAS	3461.15	
	UTILIDAD/PERDIDA DELEJERCICIO	740.31

5. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación. -

Durante el año 2018, las entradas de efectivo fueron de USD\$145698.52 dólares y las salidas de efectivo fueron de USD\$94476.45 dólares.

Actividades de Inversión:

Durante el año 2018, la compañía no compro propiedad planta y equipo.

Actividades de Financiación:

Durante el año 2018, la compañía no tuvo ningún préstamo a entidades financieras.


Srta. Mariana Escobar
CONTADORA

