

# **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 líquidas, 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:

	\$
	<b>Saldo</b>
Caja	4910.31
<b>Total</b>	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:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. - 2018</b>
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
<b>Total</b>	<b>5937.82</b>

### 3.3. Propiedad planta y equipo.

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

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

### 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:

	\$
--	----

	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. - 2018</b>
Proveedores Corrientes	10270.87
Proveedores No Corrientes	0.00
<b>Total</b>	<b>10270.87</b>

### **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:

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

### **3.5. Obligaciones con instituciones financieras.**

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

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. - 2018</b>
Banco Corrientes	0.00
Banco No Corrientes	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>

### **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:

	\$
	<b>Saldo</b>
	<b>31 - Dic. - 2018</b>
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
<b>Total</b>	<b>2315.22</b>

#### **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:

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

#### **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.

  
 Sra. Nativia Escobar  
**CONTADORA**

