

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

### NOTA 1- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al saldo final de la cuenta **bancaria conciliado** con el estado de cuenta correspondiente y refleja partidas conciliatorias pendientes. El saldo es de **\$ 6.560,63**, ya que existen cheques que han sido girados y no cobrados.

FECHA	NOMBRE	DETALLE	DOC	VALOR
06/12/2018	FRANKLIN JARAMILLO	LIMPIEZA OFICINA MES DE NOVIEMBRE	717	\$ 86.36

Por otro lado contamos con una cuenta de ahorros conciliada con el estado de cuenta correspondiente en el que refleja un ahorro programado de \$ 200.00 mensuales dando un saldo de \$ 1.005.22

	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
11102 · Bancos				
1110201 · Banco Pichincha Cta Cte	6,560.63	3,930.87	2,629.76	66.9%
1110202 · Banco Pichincha Cta Ahorros	1,005.22	437.87	567.35	129.57%
Total 11102 · Bancos	<u>7,565.85</u>	<u>4,368.74</u>	<u>3,197.11</u>	<u>73.18%</u>

### NOTA 2 – CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El valor por concepto de cuentas por cobrar corresponde al siguiente detalle con un saldo de \$15.654,92 al 31 de diciembre 2018.

Al 31 de Diciembre del 2018

	<u>Tipo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Numero</u>	<u>Balance</u>
CHUBB SEGUROS ECUADOR S.A.				
	FACTURA	21/12/2018	471	348.80
Total CHUBB SEGUROS ECUADOR S.A.				<u>348.80</u>
VUMILATINA Medicina Prepagada S.A.				
	FACTURA	12/12/2018	469	15,306.12
Total VUMILATINA Medicina Prepagada S.A.				<u>15,306.12</u>
TOTAL				<u>15,654.92</u>

### NOTA 3.- CREDITO FISCAL

El saldo final es de \$ 4.674,97 corresponde a retenciones IVA por concepto de activos por impuestos corrientes de la empresa al 31 de diciembre 2018 en comparación con el año 2017 de un valor de \$ 4.972,99

	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>Dic 31, 2016</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
11203 · Credito Fiscal				
1120301 · Iva En Compras (mensual)	\$ 4,972.99	\$ 4,746.65	226.34	4.77%

**NOTA 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponden al saldo de propiedad planta y equipo, que posee WOA ECUADOR por los muebles de oficina, computadoras y equipos de oficina, con una depreciación acumulada de \$ 5.000,35 dólares.

	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
12 · Propiedad Planta y Equipo				
1200001 · Muebles de Oficina	5,137.50	5,137.50	0.00	0.0%
1200002 · Computadoras	7,366.09	6,739.16	626.93	9.3%
1200003 · Equipos de Oficina	2,040.00	2,040.00	0.00	0.0%
<b>Total 12 · Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>14,543.59</b>	<b>13,916.66</b>	<b>626.93</b>	<b>4.51%</b>
13 · Depreciacion Acumulada				
1300001 · Depreciacion Acumulada Muebles	-1,972.38	-1,458.61	-513.77	-35.22%
1300002 · Depreciacion Acumulada Computad	-6,703.86	-6,284.41	-419.45	-6.67%
1300003 · Depreciacion Acumulada Equipo	-867.00	-663.00	-204.00	-30.77%
<b>Total 13 · Depreciacion Acumulada</b>	<b>-9,543.24</b>	<b>-8,406.02</b>	<b>-1,137.22</b>	<b>-13.53%</b>

**NOTA 5.- IMPUESTOS POR PAGAR**

El saldo final es de \$ 345.96 corresponde a las retenciones de renta e IVA, que se realizan a los diferentes proveedores en cada compra correspondientes a diciembre 2018.

	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
21102 · SRI				
2110206 · Retención en la fuente 1%	3.36	1.80	1.56	86.67%
2110207 · Retencion en la Fuente 2%	27.73	10.23	17.50	171.07%
2110208 · Retencion en la fuente 8%	146.67	80.00	66.67	83.34%
2110209 · Retencion en la fuente 1/100	0.00	0.00	0.00	0.0%
2110210 · Retencion IVA 100%	0.00	120.00	-120.00	-100.0%
2110211 · Retencion del IVA 30%	0.00	0.00	0.00	0.0%
2110212 · Retencion del IVA 70%	168.20	17.82	150.38	843.88%
2110213 · Retencion en la fuente 10%	0.00	0.00	0.00	0.0%
<b>Total 21102 · SRI</b>	<b>345.96</b>	<b>229.85</b>	<b>116.11</b>	<b>50.52%</b>

**NOTA 6.- IESS POR PAGAR**

Corresponde a los aportes IESS del mes de diciembre 2018 el saldo final es de \$ 410.40 dólares.

	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
21103 · IESS				
2110301 · IESS por pagar	410.40	576.73	-166.33	-28.84%
<b>Total 21103 · IESS</b>	<b>410.40</b>	<b>576.73</b>	<b>-166.33</b>	<b>-28.84%</b>

**NOTA 7.- PRESTAMOS Y OBLIGACIONES A CORTO PLAZO**

Corresponde a la Tarjeta de Crédito corporal Visa banco Pichincha por compras de cafetería, útiles de oficina que son pagadas en el mes siguiente.

Tarjeta de Crédito Visa Banco Pichincha \$ 1.199,27

**NOTA 8.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Corresponde a las provisiones mensuales realizadas correspondientes a beneficios de los empleados año 2018 como: Sueldos por pagar, Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones por el valor de \$ 6,080.12

	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>Dic 31, 2017</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
<b>21105 · Beneficios Sociales por pagar</b>				
2110501 · Sueldos por pagar	1,878.79	4,301.43	-2,422.64	-56.32%
2110502 · Décimo Tercer sueldo	91.68	162.50	-70.82	-43.58%
2110503 · Décimo Cuarto Sueldo	160.85	306.90	-146.05	-47.59%
2110505 · Participacion de Utilidades	2,479.69	0.00	2,479.69	100.0%
2110504 · Vacaciones	283.33	1,309.29	-1,025.96	-78.36%
<b>Total 21105 · Beneficios Sociales por pagar</b>	<b>4,894.34</b>	<b>6,080.12</b>	<b>-1,185.78</b>	<b>-19.5%</b>

**NOTA 9.- PRESTAMOS SANTIAGO OLEAS**

Corresponde a préstamos otorgados por el Sr. Santiago Oleas para poder ayudar con la liquidez de la empresa

	<u>Memo</u>	<u>Amount</u>	<u>Balance</u>
<b>21106 · Otras Cuentas por pagar</b>			<b>0.00</b>
<b>2110602 · Préstamos Santiago Oleas</b>			<b>0.00</b>
Deposit	05/01/2015 TRANS N 6067306 SANTIAGO OLEAS	300.00	300.00
Deposit	06/01/2015 TRANS N 3450638104 SANTIAGO OLEAS	700.00	1,000.00
Deposit	30/01/2015 TRANS 2731532 PRÉSTAMO SANTIAGO OLEAS	1,000.00	2,000.00
Deposit	27/02/2015 TRAN 8148188 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	100.00	2,100.00
Deposit	24/03/2015 TRAN N 1523390 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	1,000.00	3,100.00
Deposit	05/05/2015 Transfer N 5616791 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	230.00	3,330.00
Deposit	04/12/2015 DEP N 1586491 PRESTAMO SANTIAGO OLEAS	30.00	3,360.00
Deposit	03/06/2016 PRESTAMO PARA COMPLETAR SUELDOS DE MAYO 2	130.00	3,490.00
Deposit	29/06/2016 RESCATE DEL SEGURO DE COMPUTADORA S.O.	700.00	4,190.00
<b>Total 2110602 · Préstamos Santiago Oleas</b>		<b>4,190.00</b>	<b>4,190.00</b>

**NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 comprende 800,00 participaciones de un valor nominal de US\$1 cada una, las mismas que representan el 100% del capital.

El capital social se encuentra distribuido de la siguiente manera:

<b>ACCIONISTAS</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Santiago Oleas Ordoñez	720.00	90%
Oleas Ordoñez Pablo Fernando	80.00	10%
<b>TOTAL</b>	<b>800.00</b>	<b>100%</b>

**NOTA 11.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Corresponde a los aportes realizados por El Cubo, LLC y Santiago Oleas en el año 2018 y 2017 para futuras Capitalizaciones.

331 · Aportes Futuras Capitalizaciones	Dic 31, 2018	Dic 31, 2017	\$ Variación	% Variación
3310001 · Aportes Santiago Oleas	48,031.79	48,031.79	0.00	0.0%
3310002 · Aportes El Cubo	43,397.87	42,707.87	690.00	1.62%
<b>Total 331 · Aportes Futuras Capitalizaciones</b>	<b>91,429.66</b>	<b>90,739.66</b>	<b>690.00</b>	<b>0.76%</b>

**NOTA 12.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

De acuerdo con el estado de resultados durante el año 2018 la empresa genera, ingresos de \$ 108174.02 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica correspondientes a:

	Ene - Dic 2018	Ene - Dic 2017	\$ Variación	% Variación
<b>Ingresos</b>				
40000 · Ingresos Operacionales				
41000 · Ingresos por Comisiones	84,251.68	60,013.70	24,237.98	40.39%
42000 · Otros Ingresos	23,922.34	8,412.55	15,509.79	184.37%
<b>Total 40000 · Ingresos Operacionales</b>	<b>108,174.02</b>	<b>68,426.25</b>	<b>39,747.77</b>	<b>58.09%</b>
<b>Total Ingresos</b>	<b>108,174.02</b>	<b>68,426.25</b>	<b>39,747.77</b>	<b>58.09%</b>

El valor de Otros Ingresos corresponde ingresos recibidos por otras actividades que no tienen relación a comisiones y a los Intereses ganados de la cuenta de ahorros al 31 de diciembre del 2018.

**NOTA 13- GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS**

El total de los gastos administrativos, ventas, financieros y otros tiene un saldo final de \$ 91,642.75

Se componen de la siguiente manera:

	Ene - Dic 2018	Ene - Dic 2017	\$ Variación	% Variación
<b>Gastos</b>				
61101 · Sueldos	42,029.30	42,423.03	-393.73	-0.93%
61102 · Arriendos	13,557.83	14,790.35	-1,232.52	-8.33%
61103 · Servicios Basicos	3,420.76	3,534.19	-113.43	-3.21%
61104 · Reparaciones y Mantenimientos	1,528.10	466.21	1,061.89	227.77%
61105 · Gastos de Viaje	793.69	3,678.14	-2,884.45	-78.42%
61106 · Seguros	557.76	547.34	10.42	1.9%
61107 · Suministros de Oficina	1,385.16	944.86	440.30	46.6%
61108 · Honorarios Profesionales	20,220.71	6,757.83	13,462.88	199.22%
61109 · Gastos de envío y entrega	1,792.90	1,756.60	36.30	2.07%
61110 · Varios	5,090.91	3,308.58	1,782.33	53.87%
61111 · Impuestos	128.41	51.24	77.17	150.61%
622 · Depreciaciones	1,137.22	2,475.17	-1,337.95	-54.06%
<b>Total Gastos</b>	<b>91,642.75</b>	<b>80,733.54</b>	<b>10,909.21</b>	<b>13.51%</b>

**NOTA 14- RESULTADOS**

El resultado final corresponde a una utilidad de \$ 16,531.27 que en comparación con el año 2017 que tuvimos una pérdida de \$ 12.307,29.

La distribución de las utilidades fue la siguiente:

**Distribución De Utilidades**

<b>Utilidad Bruta</b>	<b>16.531,27</b>
(-) 15% Participación De Trabajadores Art.97	2.479,69
(-) 22% De Impuesto A La Renta	2.427,39
(-) 10% Reserva Legal	0,00
<b>(=) Utilidad A Disposición De Los Accionistas</b>	<b>11.624,19</b>

Atentamente,



**GUSTAVO SORIA ANDRADE  
CONTADOR**