

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019****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 **\$ 1.347,63**, ya que existen cheques que han sido girados y no cobrados.

FECHA	NOMBRE	DETALLE	DOC	VALOR
26/12/2019	SANTIAGO OLEAS	PAGO SEGURO DEL PERSONAL 9NA CUOTA	928	\$ 159.07
26/12/2019	SANTIAGO OLEAS	ROL DE PAGOS DICIEMBRE	931	\$ 791.07
27/12/2019	SANTIAGO OLEAS	REMBOLSO SERVICIOS BÁSICOS	933	\$ 53.34
27/12/2019	KARINA ONOFRE	ROL DE PAGOS DICIEMBRE	934	\$ 1,384.37

Por otro lado contamos con una cuenta de ahorros conciliada al 31 de diciembre del 2019.

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
11102 · Bancos				
1110201 · Banco Pichincha Cta Cte	1,347.63	6,560.63	-5,213.00	-79.46%
1110202 · Banco Pichincha Cta Ahorros	0.07	1,005.22	-1,005.15	-99.99%
Total 11102 · Bancos	<u>1,347.70</u>	<u>7,565.85</u>	<u>-6,218.15</u>	<u>-82.19%</u>

NOTA 2 – CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El valor por concepto de cuentas por cobrar corresponde al siguiente detalle con un saldo de \$ 2,42 al 31 de diciembre 2019.

Al 31 de Diciembre del 2019

	<u>Tipo</u>	<u>Fecha</u>	<u>Numero</u>	<u>Balance</u>
SEGUROS EQUINOCCIAL S.A.				
	Invoice	18/10/2019	589	<u>2.42</u>
Total SEGUROS EQUINOCCIAL S.A.				<u>2.42</u>
TOTAL				<u>2.42</u>

NOTA 3.- CREDITO FISCAL

El saldo final es de \$ 3.160,47 corresponde a retenciones IVA por concepto de activos por impuestos corrientes de la empresa al 31 de diciembre 2019 en comparación con el año 2018 de un valor de \$ 4.674,97

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
11203 · Credito Fiscal				
1120302 · Iva Retenido En Ventas (mensua	3,160.47	4,674.97	-1,514.50	-32.4%

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 \$ 4.345,50 dólares.

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
Propiedad Planta y Equipo				
12 · Propiedad Planta y Equipo				
1200001 · Muebles de Oficina	5,137.50	5,137.50	0.00	0.0%
1200002 · Computadoras	7,761.98	7,366.09	395.89	5.37%
1200003 · Equipos de Oficina	2,040.00	2,040.00	0.00	0.0%
Total 12 · Propiedad Planta y Equipo	14,939.48	14,543.59	395.89	2.72%
13 · Depreciacion Acumulada				
1300001 · Depreciacion Acumulada Muebl	-2,486.10	-1,972.38	-513.72	-26.05%
1300002 · Depreciacion Acumulada Comp	-7,036.88	-6,703.86	-333.02	-4.97%
1300003 · Depreciacion Acumulada Equip	-1,071.00	-867.00	-204.00	-23.53%
Total 13 · Depreciacion Acumulada	-10,593.98	-9,543.24	-1,050.74	-11.01%
Total Propiedad Planta y Equipo	4,345.50	5,000.35	-654.85	-13.1%

NOTA 5.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo final es de \$ 322.95 corresponde a las retenciones de renta e IVA, que se realizan a los diferentes proveedores en cada compra correspondientes a diciembre 2019.

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
21102 · SRI				
2110206 · Retención en la fuente 1%	0.99	3.36	-2.37	-70.54%
2110207 · Retencion en la Fuente 2%	8.29	27.73	-19.44	-70.11%
2110208 · Retencion en la fuente 8%	130.73	146.67	-15.94	-10.87%
2110210 · Retencion IVA 100%	120.00	0.00	120.00	100.0%
2110212 · Retencion del IVA 70%	62.94	168.20	-105.26	-62.58%
Total 21102 · SRI	322.95	345.96	-23.01	-6.65%

NOTA 6.- IESS POR PAGAR

Corresponde a los aportes IESS del mes de diciembre 2019 el saldo final es de \$ 604.80 dólares.

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
21103 · IESS				
2110301 · IESS por pagar	604.80	410.40	194.40	47.37%
Total 21103 · IESS	604.80	410.40	194.40	47.37%

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 \$ 1.835,39

NOTA 8.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Corresponde a las provisiones mensuales realizadas correspondientes a beneficios de los empleados año 2019 como: Sueldos por pagar, Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Vacaciones por el valor de \$ 2,310.17

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
21105 · Beneficios Sociales por pagar				
2110501 · Sueldos por pagar	0.00	1,878.79	-1,878.79	-100.0%
2110502 · Décimo Tercer sueldo	166.69	91.68	75.01	81.82%
2110503 · Décimo Cuarto Sueldo	218.88	160.85	58.03	36.08%
2110504 · Vacaciones	949.96	283.33	666.63	235.28%
2110505 · Participacion de Utilidades	974.64	2,479.69	-1,505.05	-60.7%
Total 21105 · Beneficios Sociales por pagar	2,310.17	4,894.34	-2,584.17	-52.8%

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>
21106 · Otras Cuentas por pagar				0.00
2110602 · Préstamos Santiago Oleas				0.00
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
Total 2110602 · Préstamos Santiago Oleas			4,190.00	4,190.00

NOTA 10.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 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:

ACCIONISTAS	VALOR	%
EL CUBO	480.00	60%
OLEAS ORDOÑEZ SANTIAGO	320.00	40%
TOTAL	800.00	100%

NOTA 11.- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Corresponde a los aportes realizados por El Cubo, LLC y Santiago Oleas para futuras Capitalizaciones.

	<u>Dic 31, 2019</u>	<u>Dic 31, 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
331 · Aportes Futuras Capitalizaciones				
3310001 · Aportes Santiago Oleas	48,031.79	48,031.79	0.00	0.0%
3310002 · Aportes El Cubo	21,147.87	43,397.87	-22,250.00	-51.27%
Total 331 · Aportes Futuras Capitalizaciones	69,179.66	91,429.66	-22,250.00	-24.34%

NOTA 12.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

De acuerdo con el estado de resultados durante el año 2019 la empresa genera, ingresos de \$ 103,172.21 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica correspondientes a:

	<u>Ene - Dic 2019</u>	<u>Ene - Dic 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
Ingresos				
40000 · Ingresos Operacionales				
41000 · Ingresos por Comisiones	103,159.36	84,251.68	18,907.68	22.44%
42000 · Otros Ingresos	12.85	23,922.34	-23,909.49	-99.95%
Total 40000 · Ingresos Operacionales	103,172.21	108,174.02	-5,001.81	-4.62%
Total Ingresos	103,172.21	108,174.02	-5,001.81	-4.62%

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 2019.

NOTA 13- GASTOS ADMINISTRATIVOS, VENTAS Y FINANCIEROS

El total de los gastos administrativos, ventas, financieros y otros tiene un saldo final de \$ 96,674.63

Se componen de la siguiente manera:

	<u>Ene - Dic 2019</u>	<u>Ene - Dic 2018</u>	<u>\$ Variación</u>	<u>% Variación</u>
GASTOS				
61101 · Sueldos	41,797.36	42,029.30	-231.94	-0.55%
61102 · Arriendos	16,022.86	13,557.83	2,465.03	18.18%
61103 · Servicios Basicos	2,962.99	3,420.76	-457.77	-13.38%
61104 · Reparaciones y Mantenimientos	1,842.76	1,528.10	314.66	20.59%
61105 · Gastos de Viaje	1,978.62	793.69	1,184.93	149.29%
61106 · Seguros	2,543.64	557.76	1,985.88	356.05%
61107 · Suministros de Oficina	1,318.04	1,385.16	-67.12	-4.85%
61108 · Honorarios Profesionales	14,489.29	20,220.71	-5,731.42	-28.34%
61109 · Gastos de envío y entrega	2,702.73	1,792.90	909.83	50.75%
61110 · Varios	9,677.01	5,090.91	4,586.10	90.08%
61111 · Impuestos	288.59	128.41	160.18	124.74%
622 · Depreciaciones	1,050.74	1,137.22	-86.48	-7.61%
TOTAL GASTOS	96,674.63	91,642.75	5,031.88	5.49%

NOTA 14- RESULTADOS

El resultado final del año 2019 corresponde a una utilidad de \$ 6,497.58 que en comparación con el año 2018 con una utilidad de \$ 11.624,19 ha disminuido en un 61.60%.

La distribución de las utilidades fue la siguiente manera:

Distribución De Utilidades

Utilidad Bruta	6.497,58
(-) 15% Participación De Trabajadores Art.97	974,64
(-) 22% De Impuesto A La Renta	1.054,75
(-) 10% Reserva Legal	0,00
(=) Utilidad A Disposición De Los Accionistas	4.468,19

Atentamente,


GUSTAVO SORIA ANDRADE
CONTADOR
WOA ECUADOR S.A.