

COINBROKER CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO: 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

CODIGO: 1010205

Son valores que corresponden a los cobros a clientes por la prestación que se encuentran pendientes al finalizar el año.

CUENTA: PROVICION CUENTAS INCOBRABLES

CODIGO: 1010206

Corresponde a los valores que la compañía provee que son incobrables de acuerdo a las normas de contabilidad establecidas que son del 1%.

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES

CODIGO: 1020105

Corresponde a los valores establecidos como muebles y enseres los que se encuentran en la oficina de la Compañía para el desenvolvimiento en las actividades del personal.

CUENTA: MAQUINARIA Y EQUIPO

CODIGO: 1020106

Corresponde a los valores que forman parte de la Maquinaria y Equipo destinado para el adecuado funcionamiento del giro de la compañía.

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACION

CODIGO: 1020107

Corresponde al Equipo de Cómputo que utiliza el personal para realizar sus labores diarias en la oficina de la compañía.

CUENTA: VEHICULOS

CODIGO: 1020108

Corresponde a los vehículos que la compañía tiene para la movilización del personal ejecutivo para realizar sus labores diarias dentro y fuera de la ciudad para beneficio de la compañía.

CUENTA: DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO
CODIGO: 1020109

Constituye el valor correspondiente al deterioro de la Propiedad, Planta y Equipo que se va deteriorando mes a mes, año tras año; por la ejecución de las actividades económicas de la compañía.

CUENTA: OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR
CODIGO: 2010301

Representa el valor por pagar generado por las retenciones que se realizó en el mes de diciembre por las compras realizadas por la compañía.

CUENTA: OBLIGACIONES IESS POR PAGAR
CODIGO: 2010705

Representa un valor por pagar al IESS por diversas planillas de aportes de los empleados.

CUENTA: CAPITAL SUSCRITO
CODIGO: 30101

Los aportes en efectivo entregados por los socios de la compañía para constituir al capital que por Ley así lo indica.

CUENTA: GANANCIAS ACUMULADOS
CODIGO: 30601

Corresponde a utilidades de años anteriores no distribuidas entre los socios de la compañía.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

CUENTA: PRESTACIÓN DE SERVICIOS
CODIGO: 4102

Constituyen los valores procedentes del giro normal de la actividad económica de la Compañía.

CUENTA: SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
CODIGO: 520101

Corresponde a los valores pagados por remuneraciones y demás valores pagados a los empleados de la Compañía.

CUENTA: APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)
CODIGO: 520102

En esta cuenta se registra el valor pagado por concepto de afiliación de los empleados de la Compañía.

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
CODIGO: 520103

En esta cuenta se registro los beneficios que por ley corresponde a los empleados tales como décimos.

CUENTA: HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
CODIGO: 520105

Los Gastos realizados por Honorarios son por la prestación de Servicios Contables, necesarios para cumplir con todas las obligaciones que la empresa tiene con instituciones de Control como: SRI, Superintendencia de Compañías, entre otros.

CUENTA: SUMINISTRO Y MATERIALES
CODIGO: 520109

Es el gasto generado por las actividades de la oficina indispensable para el óptimo funcionamiento de la Compañía.

CUENTA: PROVISION CUENTAS INCOBRABLES
CODIGO: 520111

Este gasto es generado por los valores que proveemos que son incobrables por parte de la compañía.

CUENTA: COMBUSTIBLES
CODIGO: 520112

En esta cuenta se registra el gasto de combustible realizado en ciertas circunstancias que necesita el personal movilizarse para desempeñar sus funciones dentro o fuera de la ciudad.

CUENTA: MANTENIMIENTO Y REPARACION
CODIGO: 520113

Corresponde a gastos necesarios para el adecuado funcionamiento de los automotores en el desarrollo de la actividad económica.

CUENTA: GASTOS DE GESTION
CODIGO: 520220

El gasto que generan los empleados al realizar sus funciones para beneficio de la compañía.

CUENTA: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
CODIGO: 520221

Constituye el valor atribuible al gasto que se genera por el deterioro de la Propiedad, Planta y Equipo de la compañía.

CUENTA: GASTO DE VIAJE
CODIGO: 520222

Constituye el valor que el personal genera por realizar viajes fuera de la ciudad para obtener un beneficio a favor de la compañía.

CUENTA: SERVICIOS BANCARIOS
CODIGO: 520401

Corresponde a los gastos generados por la utilización de los medios Financieros para realizar diversas actividades por las cuales nos cobran comisiones y demás rubros estipulados por el banco para atender nuestros requerimientos.

CUENTA: OTROS
CODIGO: 520402

Corresponde a egresos necesarios para el mejor desempeño de la actividad económica tales como: servicios básicos.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO 6

CUENTA: COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS
CODIGO: 95010101

En el ejercicio fiscal 2019 el rubro de ingresos se genero por la prestación de servicios la cual es la actividad propia de la Compañía.

CUENTA: PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS
CODIGO: 95010203

En el 2019 la utilización del efectivo ha estado canalizada al pago de todas las remuneraciones a los empleados de la Compañía.

CUENTA: OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
CODIGO: 95010205

Durante el año 2019 la utilización del efectivo ha estado canalizada hacia el pago fundamentalmente de gastos de operación y el IVA de estos como honorarios profesionales y pago de impuestos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CUENTA: CAPITAL SOCIAL
CODIGO: 990101-30101

Formado por los aportes de los socios y como parte integrante del Patrimonio inicia y termina por el valor de \$ 920.00.

CUENTA: GANACIAS ACUMULADAS
CODIGO: 990101-30601

En años anteriores la Compañía producto de su actividad económica ha originado ganancias acumuladas que incide directamente en el Patrimonio.

CUENTA: UTILIDAD DEL PERÍODO
CODIGO: 990101-30701

Al haber la Compañía incrementado sus servicios realizando su actividad para la cual se creó ha originado una utilidad que incide directamente en un incremento del Patrimonio.



CONTADOR
Ing. CPA. Carlos Ruiz Yachimba
RUC 1804023925001