

TOPSERVICES S.A

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

ACTIVOS CORRIENTES

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

CAJAS GENERALES

Esta cuenta está representada por un fondo disponible para gastos y pagos de manera inmediata y cuyo monto no es representativo.

BANCOS NACIONALES

Aquí se encuentran reflejados los valores que se depositaron por las ventas realizadas y los pagos de sueldos y proveedores durante el periodo 2018, en la cuenta corriente del Banco del Pichincha No. 2100092868, perteneciente a la compañía.

- **ACTIVOS CORRIENTES**

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Son valores que quedaron pendientes de cobros a nuestros clientes por la prestación de nuestros servicios.

RETENCIONES EN LA FUENTE COBROS 1%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuadas por los clientes por concepto de venta de bienes durante el periodo.

RETENCIONES EN LA FUENTE COBROS 2%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que han sido efectuadas por los clientes por concepto de servicios prestados durante el periodo.

IVA CREDITO TRIBUTARIO

En esta cuenta se refleja el saldo del IVA pagado durante las diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio.

CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES DE IVA

En esta cuenta se refleja el saldo de la conciliación realizada entre el IVA recaudado en ventas y el IVA pagado durante las diferentes compras que se realizaron para el giro del negocio, y cuyas retenciones de IVA fueron mayores.

RETENCIONES DE IVA POR CORROS 30%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que nos han sido efectuados por los clientes por concepto de bienes durante el periodo las mismas que se conciliarán mes a mes para efectos de declaración y pago de impuestos.

RETENCIONES DE IVA POR CORROS 70%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que nos han sido efectuados por los clientes por concepto de servicios prestados durante el periodo las mismas que se conciliarán mes a mes para efectos de declaración y pago de impuestos.

OTROS ACTIVOS**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Aquí se encuentran reflejados los valores que corresponden al costo de los bienes, los mismos que se utilizan para el giro normal del negocio, el cual tiene un incremento en el periodo 2018.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Aquí se refleja la devaluación de los activos adquiridos por la empresa para el giro del negocio.

SOFTWARE

Esta cuenta refleja el valor del costo por adquisiciones de programas informáticos necesarios para el giro de la empresa.

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

Aquí se refleja la devaluación de los activos intangibles adquiridos por la empresa para el giro del negocio.

PASIVOS CORRIENTES**PROVEEDORES LOCALES**

Aquí se encuentra reflejado el saldo que queda por cancelar al cierre del periodo Contable 2018 a los proveedores.

ANTICIPO DE CLIENTES

En esta cuenta se encuentran reflejado el valor por anticipos recibidos de nuestros clientes por obras a realizarse a corto plazo.

DECIMO CUARTO SUELDO

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado según lo establecido en la Ley correspondiente al mes de Diciembre del 2018 y pagaderos en el próximo periodo.

FONDO DE RESERVA

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado según lo establecido en la Ley y pagaderos cuando corresponda.

PROVISION DE VACACIONES

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor provisionado y acumulado por concepto de vacaciones de los empleados según lo establecido en la Ley y pagaderos cuando corresponda.

15% PARTICIPACION DE UTILIDADES

En esta cuenta se encuentra reflejado el valor calculado según lo establece la Ley por concepto de participación de utilidades por parte de los empleados pagaderos cuando corresponda en el próximo periodo.

• OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

IVA 12 %

En esta cuenta se refleja el saldo del IVA cobrado durante las diferentes ventas de bienes y servicios que se realizaron para el giro del negocio.

RETENCIONES IVA 70% COMPRA DE SERVICIOS

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que hemos efectuado a nuestros proveedores por concepto de servicios adquiridos durante el periodo, valores que se cancelaran en el siguiente periodo.

RETENCIONES IVA 100%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones que hemos efectuado a nuestros proveedores por concepto de liquidación de compras y servicios y honorarios, valores que se cancelaran en el siguiente periodo.

RETENCIONES 1% ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores por concepto de compra de bienes durante el periodo.

OTRAS RETENCIONES 2%

En esta cuenta se refleja el saldo de las retenciones efectuadas a nuestros proveedores por concepto de contratación de servicios (mantenimientos – reparaciones – instalaciones) durante el periodo.

PATRIMONIO

• CAPITAL SOCIAL

Aquí se encuentra reflejado el valor aportado por los accionistas para la constitución de la compañía. Esto es Sra. ARACELY MARIA VILLAVICENCIO SUAREZ aportó \$ 352 equivalente al 44% del capital suscrito, el Sr. ISIDRO WILFRIDO CORREA JACOME aportó \$ 336 equivalentes al 42% del capital

suscrito, la Sra. GINA IVONNE GUTIERREZ VILLAVICENCIO aportó \$ 56 equivalente al 7% del capital suscrito, y el Sr. LUIS ANTONIO CORREA JACOME aportó \$ 56 equivalente al 7% del capital suscrito.

- **RESULTADOS ACUMULADOS**

En esta cuenta se refleja el saldo de los resultados de ejercicios anteriores que hasta el momento representa utilidad.

- **UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO**

Aquí se encuentra reflejado el valor de \$ 115,98 que quedó como utilidad del ejercicio.

INGRESOS

- **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

VENTA DE SERVICIOS

Esta cuenta refleja el valor de \$ 56,150.75 facturado a los clientes por los trabajos realizados durante el periodo 2018.

- **COSTOS, GASTOS POR SU FUNCION**

MANTENIMIENTO, REPUESTOS Y MATERIALES

Esta cuenta refleja el valor pagado por los mantenimientos y compra de repuestos, materiales para cumplir con los trabajos encomendados.

- **GASTOS**

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Esta cuenta refleja el valor cancelado a los trabajadores por la prestación de sus servicios, incluidos beneficios y bonos correspondientes según lo indican las leyes laborales.

GASTOS DE PERSONAL

Esta cuenta refleja el valor cancelado por la alimentación, medicinas y servicios ocasionales, durante el periodo 2018.

HONORARIOS PROFESIONALES

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por honorarios en los trabajos realizados durante el periodo 2018.

UTILES DE OFICINA Y PAPELERIA

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de suministros de oficina para cumplir con los trabajos encomendados.

TELÉFONO E INTERNET

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por consumo de teléfono e internet para realizar trabajos durante el periodo 2018.

COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES/ REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULO

Esta cuenta refleja el valor que se canceló por consumo de combustible-lubricantes, mantenimiento y arreglos para el vehículo de la empresa, para realizar gestiones comerciales.

OTROS EGRESOS

Esta cuenta refleja el valor pagado en la compra de algunas cosas eventuales o pagos extraordinarios como multas, y de servicios no especificados exclusivamente en una cuenta contable y realizada de manera eventual.

• EGRESOS FINANCIEROS**GASTOS BANCARIOS**

Esta cuenta refleja el valor cancelado al Banco por Mantenimiento de la cuenta, chequera, y emisión de estado de cuentas.



MAYRA GUTIERREZ VILLAVICENCIO
Gerente General



GINA GUTIERREZ VILLAVICENCIO
Contadora
Reg. 1030-03-434687