

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2018.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX S.A., al 31 de diciembre de 2018 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

NOTA N° 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja una utilidad de USD 826.14 para el ejercicio 2018.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos de la sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX S.A., se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Corrientes: La mayor parte de los activos corrientes corresponde al efectivo y equivalente de efectivo. El saldo corresponde a los créditos tributarios que serán compensados en el año 2019.

1.1 Activo Corriente	\$76,021.20
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$12,779.22
1.1.1.1 Caja	\$110.00
1.1.1.2 Banco Ahorro 2100/100377	\$0.00
1.1.1.3 Banco Bursaque 34913407	\$599.00
1.1.1.4 Banco Mercantil 18326/12532	\$1,362.44
1.1.1.5 Caja cheques	\$9,209.40
1.1.2 Activos Financieros	\$24,592.85
1.1.2.1 Cuentas por Cobrar	\$24,592.85
1.1.2.1.1 Cheques Comerciales	\$34,357.25
1.1.2.1.2 Facturas a Pagar	\$10.00
1.1.3 Servicios y otros Pagos Anticipados	\$0.00
1.1.4 Activos por Impuestos Corrientes	\$28,455.13
1.1.4.1 IVA sobre Compras	\$18,000.71
1.1.4.1.1 IVA sobre Compras	\$18,306.71
1.1.4.2 Retenciones del IVA	\$5,210.48
1.1.4.2.1 IVA sobre	\$29.00
1.1.4.2.2 IVA sobre	\$500.00
1.1.4.2.3 IVA sobre	\$5,210.48
1.1.4.3 Créditos Tributarios	\$5,142.94
1.1.4.3.1 Crédito Tributario sobre	\$5,142.94

No corrientes: Los activos no corrientes de la compañía se deprecian acorde lo establecido en las NIIF 16 Propiedad Planta y Equipo.

1.2 Activos No Corrientes	\$28,151.71
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipo	\$5,374.08
1.2.1.1 Maquinaria y Equipo	\$4,271.17
1.2.1.1.1 Equipo de Construcción	\$1,211.81
1.2.1.1.2 Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	(\$1,660.65)
1.2.2 Intangibles	\$0.00
1.2.3 Activos Financieros No Corrientes	\$0.00
1.2.4 Activos por Impuestos No Corrientes	\$22,777.63

PASIVOS

Corrientes: Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2018, serán cancelados durante el primer trimestre del año 2019.

2.1 Pasivo Corriente	\$27,249.79
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$11,192.90
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$10,458.34
2.1.3.1.1 Proveedor	\$11,432.14
2.1.3.2 Cuenta por pagar Tarjetas de Crédito	\$734.66
2.1.3.2.1 Tarjetas MasterCard	\$734.66
2.1.7 Otros Obligaciones Corrientes	\$58,587.05
2.1.7.1 Retenciones del I.R.S.S	\$7,885.43
2.1.7.1.1 945a Aportes voluntarios	\$915.05
2.1.7.1.2 Retenciones Quinquagésimas	\$42.05
2.1.7.1.3 Retenciones Vigésimas	\$312.60
2.1.7.1.4 Convenio ISS	\$1,576.73
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuesto en la Renta	\$1,288.62
2.1.7.2.1 1to Bienes Muebles no Acreditados (Cargos)	\$28.42
2.1.7.2.2 2do Salarios	\$118.62
2.1.7.2.3 3er Honorarios, Arrendamientos, Sueldos, Depósitos	\$730.00
2.1.7.2.4 4to Honorarios Profesionales, Divid.	\$135.56
2.1.7.3 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$2,866.55
2.1.7.3.1 300% Bienes	\$0.75
2.1.7.3.2 70% Servicios	\$102.36
2.1.7.3.3 100% Honorarios, Arrendamientos	\$2,863.46
2.1.7.4 IVA Sobre Ventas	\$38,473.02
2.1.7.4.1 IVA sobre Ventas	\$38,473.02
2.1.7.5 Impuestos por Pagar	\$240.24
2.1.7.5.1 Impuesto al Patrimonio	\$240.24
2.1.7.6 Beneficios Sociales por Pagar	\$6,105.37
2.1.7.6.1 Vacaciones	\$4,324.80
2.1.7.6.1.1 15% Aportes Patronales (I.R.S.S)	\$1,277.86
2.1.7.6.1.2 10% Aportes Patronales	\$90.00
2.1.7.6.1.3 10% Aportes Patronales	\$102.59
2.1.7.7 Nominales	\$7,403.47
2.1.7.7.1 Sueldos por Pagar	\$4,253.55
2.1.7.7.2 Sueldo con pago Anual Honorario Gobern.	\$3,105.86
2.1.7.8 Participación de Trabajadores	\$123.47
2.1.7.8.1 15% Participación de Trabajadores	\$123.47
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$17,498.70
2.1.8.1 Cuenta por Pagar Socios y Accionistas	\$17,498.70
2.1.8.1.1 Partida Afectada	\$75.00
2.1.8.1.2 Partida Afectada	\$17,423.70

No Corrientes: La compañía tiene en una sola cuenta su activo no corriente, correspondiente al préstamo de un accionista.

2.2 Pasivo No Corriente	\$15,536.20
2.2.2 Cuentas y Documentos por Pagar	\$0.00
2.2.4 Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	\$15,536.20
2.2.4.1 Cuenta Afectada - Acreditación	\$15,536.20

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018 el capital consiste en 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de \$1.00.

3 Patrimonio	\$3,206.05
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$3,206.05
3.1.1 Capital Social	\$800.00
3.1.1.1 Capital Social - Cuenta a pagar	\$800.00

NOTA N° 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que en el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2018 existe un superávit por un valor de USD \$12,773.22.

NOTA N° 5

PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA.

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

NOTA N° 6

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de este informe (28 de Febrero del 2019), no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

El día 28 de Febrero del 2019 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros por el ejercicio terminado del 2018.



Jose Eduardo Moncada Andrade
CONTADOR GENERAL