

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

La sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX SA., 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 2019.

NOTA N° 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX SA., al 31 de diciembre de 2019 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 902.67 para el ejercicio 2019.

NOTA N° 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos de la sociedad BRAIN BOX SOLUTIONS BRAINBOX SA., 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 Activos	\$151,161.99
1.1 Activo Corriente	\$39,157.77
1.1.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	\$1,046.86
1.1.1.2 Caja Chica	\$50.79
1.1.1.3 Banco Pichincha 2100100347	-\$3.43
1.1.1.4 Banco Guayaquil 34013462	\$999.50
1.1.2 Activos Financieros	\$22,892.95
1.1.2.5 Cuentas por Cobrar	\$22,892.95
1.1.2.5.1 Clientes Comerciales	\$22,892.95
1.1.4 Servicios y otros Pagos Anticipados	\$4,649.03
1.1.4.1 Seguros	\$3,279.43
1.1.4.1.1 BMI Seguro Natalia Hernandez	\$3,279.43
1.1.4.3 Anticipo a Proveedores	\$1,369.60
1.1.5 Activos por Impuestos Corrientes	\$10,568.93
1.1.5.3 Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	\$5,424.99
1.1.5.3.1 1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	\$1.48
1.1.5.3.2 2% Servicios	\$5,423.51
1.1.5.5 Créditos Tributarios	\$5,143.94
1.1.5.5.1 Crédito Tributario años anteriores IR	\$5,143.94

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	\$112,004.22
1.2.1 Propiedad, Planta y Equipos	\$10,548.88
1.2.1.5 Muebles y Enseres	\$6,859.93
1.2.1.7 Equipos de Computación	\$6,749.61
1.2.1.11 (-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-\$3,060.66
1.2.4 Intangibles	\$0.00
1.2.6 Activos Financieros No Corrientes	\$0.00
1.2.7 Otras Activos No Corrientes	\$101,455.34

PASIVOS

Corrientes: Las cuentas y documentos por pagar al 31 de diciembre del 2019, serán cancelas durante el primer trimestre del año 2020.

2 Pasivos	\$148,872.35
2.1 Pasivo Corriente	\$121,895.71
2.1.3 Cuentas y Documentos por Pagar	\$38,782.25
2.1.3.1 Cuentas por Pagar	\$38,552.36
2.1.3.1.1 Proveedores	\$38,552.36
2.1.3.2 Cuenta por pagar Tarjeta de Credito	\$229.89
2.1.3.2.1 Tarjeta Mastercard	\$229.89
2.1.7 Otras Obligaciones Corrientes	\$44,276.05
2.1.7.1 Retenciones del I.E.S.S.	\$2,849.27
2.1.7.1.1 9.45% Aportes Individuales	\$1,373.16
2.1.7.1.2 Prestamos Quirografarios	\$703.54
2.1.7.1.3 Prestamos Hipotecarios	\$351.99
2.1.7.1.5 Convenio IESS	\$420.58
2.1.7.2 Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	\$149.73
2.1.7.2.2 2% Servicios	\$45.48
2.1.7.2.3 8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	\$63.00
2.1.7.2.5 10% Honorarios Profesionales y Dietas	\$41.25
2.1.7.3 Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	\$49.50
2.1.7.3.3 100% Honorarios, Arrendamientos	\$49.50
2.1.7.4 IVA Sobre Ventas	\$2,824.25
2.1.7.4.2 Iva por Pagar	\$2,824.25
2.1.7.6 Beneficios Sociales por Pagar	\$6,790.77
2.1.7.6.3 Vacaciones	\$5,064.93
2.1.7.6.4 11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	\$1,374.74
2.1.7.6.5 1% Secap - Iece	\$123.60
2.1.7.6.6 Fondos de Reservas	\$227.50
2.1.7.7 Nominas	\$30,528.31
2.1.7.7.1 Sueldos por Pagar	\$26,665.12
2.1.7.7.4 Sueldo por pagar Natalia Hernandez Gisbert	\$3,863.19
2.1.7.10 Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	\$1,084.22
2.1.7.10.1 Sobre giro Bancario	\$1,084.22
2.1.8 Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	\$38,837.41
2.1.8.1 Cuenta por Pagar Socios o Accionistas	\$38,837.41
2.1.8.1.2 RAUL MARTINEZ	\$31,610.10
2.1.8.1.3 RUDY VIDAL - PROMARISCO	\$3,248.70
2.1.8.1.4 RUDY VIDAL	\$3,978.61

No Corrientes: El pasivo corriente se compone de una sola cuenta en su totalidad.

2.2 Pasivo No Corriente	\$26,976.64
2.2.2 Cuentas y Documentos por Pagar	\$0.00
2.2.4 Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	\$26,976.64
2.2.4.1 RUDY VIDAL - Linea de crédito	\$26,976.64

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2019 el capital consiste en 800 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de \$1.00.

3 Patrimonio	\$2,289.62
3.1 Patrimonio Atribuible a Propietarios	\$2,289.62
3.1.1 Capital Social	\$800.00
3.1.1.1 Capital Social suscrito o pagado	\$800.00

NOTA N.º 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que en el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2019 existe un superávit por un valor de USD\$1046.86.

NOTA N.º 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.

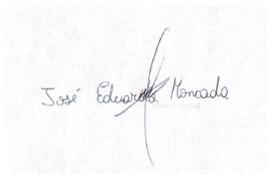
NOTA N.º 6

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de este informe (28 de febrero del 2020), 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 2020 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros por el ejercicio terminado del 2018.



JOSE MONCADA ANDRADE
CONTADOR GENERAL
REG: G.13.476