

PROMOTECH S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares	2018
Depósitos en Garantía	436.90
Banco 1	14,037.69
<u>Inversiones Temporales</u>	<u>5,000.00</u>
Total	19,474.59

PROMOTECH S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Cientes	118,066.65
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0.00
Anticipos a proveedores	6,742.99
Porveedor1 6,072.99	
Porveedor2	
Total	124,809.64

El análisis de antigüedad de Cientes Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

Cliente	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
	Total	No Vencido	días	días	días
Ciente 1	-	-	-		
Ciente 2	-	-			
Ciente 3	-	-			
Ciente 4	-	-			
Ciente 5	-	-			
Ciente 6	-	-			
Total	-	-	-	-	-
Porcentaje del Período:	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!	#iDIV/0!

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Anticipo a empleados	100.00
Crédito tributario – IVA	1,081.21
Retenciones por cobrar - IR	4,208.25
Crédito tributario – IR	-
Total	5,389.46

PROMOTECH S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 5 Inventarios

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Materia Prima	-
Productos en Proceso	-
Productos Terminados	-
Total	-

Nota 6 Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Terrenos	-
Mueble y Enseres	6,696.48
Vehículos	35,705.36
Depreciación Acumulada	(10,935.29)
Total	31,466.55

Nota 7 Préstamos de Accionistas

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Accionista	-
Otros	77,143.06
Total	77,143.06

PROMOTECH S.A.**Notas a los Estados Financieros****Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018****(Expresado en Dólares Americanos)****Nota 8 Cuentas por Pagar Comerciales**

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Proveedores	56,499.77
Anticipo de Clientes	20,000.00
Cliente1	-
Cliente2	-
Cliente3	-
Total	76,499.77

El análisis de antigüedad de Proveedores Al 31 de Diciembre de 2018 , es como sigue:

	Deuda		0 - 30	31 - 60	60
Proveedor	Total	No Vencido	días	días	días
Proveedor1	-	-	-		
Proveedor2	-	-			
Proveedor3	-	-			
Proveedor4	-	-			
Proveedor5	-	-			
Proveedor6	-	-			
Proveedor7	-	-			
Proveedor8	-	-			
Proveedor9	-	-			
Proveedor10	-	-			
Proveedor11	-	-			
Proveedor12	-	-			
Proveedor13	-	-			
Proveedor14	-	-			
Proveedor15	-	-			
Proveedor16	-	-			
Proveedor17	-	-			
Proveedor18	-	-			
Total	-	-	-	-	-
Porcentaje del Período:	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

Nota 9 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
IVA por pagar	-
Retenciones por pagar - IR	760.00
Retenciones por pagar - IVA	-
Impuesto a la Renta por Pagar	4,848.29
Total	5,608.29

PROMOTECH S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 10 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Sueldos por Pagar	2,000.00
Aportes al IESS por pagar	1,550.97
Visa por Pagar	2,104.71
Otros	26.40
Beneficios Sociales por pagar	3,408.96
Fondos de Reserva	1,059.72
Participación de Trabajadores	2,347.98
Total	12,498.74

Nota 11 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Capital Social	800.00
Aporte para futuras capitalizaciones	-
Total	800.00

Nota 12 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Utilidad de Ejercicios anteriores	7,871.65
Pérdida de Ejercicios anteriores	-
Utilidad del Periodo	718.73
Total	8,590.38

Nota 13 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018,

En dólares americanos	2018
Ventas Netas	111,680.56
Sobrantes de Caja	43.97
Total	111,724.53

PROMOTECH S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 14 Gastos Operativos

El detalle de esta cuenta Por el periodo del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018, es como sigue:

En dólares americanos	2018
Sueldos y Salarios	28,721.76
Aporte Personal Asumido	2,268.00
Fondo de Reserva	1,059.72
Beneficios Sociales	3,165.48
Incentivos	126.15
Transporte de Personal	-
Aporte Patronal	3,489.72
Capacitacion	218.00
Servicios Ocasionales	-
Subtotal	39,048.83
Depreciaciones y Amortizaciones	7,810.72
Subtotal	7,810.72
Afiliaciones y Suscripciones	141.96
Arriendos	1,592.88
Combustibles y Lubricantes	971.30
Copias e Impresiones	-
Correspondencia	-
Honorarios Profesionales	48,531.94
Impuestos y Contribuciones	962.32
Mantenimiento y Reparaciones	1,915.06
Servicios Bancarios	33.62
Movilizacion en taxis	-
Seguros	12.62
Servicios Basicos	604.62
Suministros de Oficina	368.95
IVA Cargado a Gastos	8.02
Telecomunicaciones	986.00
Representación y Gestión	3,794.25
Parqueo	443.56
Subtotal	60,367.10
Comisiones Bancarias	18.63
Impuestos Bancarios	31.39
Multas e Intereses	466.17
Subtotal	516.19
TOTAL GENERAL	107,742.84