

MASTERKEY S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
BANCOS LOCALES		
Banco del Pichincha	16,719.07	5,366.72
Banco de la Produccion (Produbanco)	17,601.55	3,691.26
Subtotal Bancos e Inversiones	34,320.62	9,057.98
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	34,320.62	9,057.98

2 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
De actividades ordinarias que no generan intereses	269,816.23	147,358.07
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	2,033.78
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	269,816.23	149,391.85

3 INVENTARIOS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	147,277.81	186,025.50
TOTAL INVENTARIOS	147,277.81	186,025.50

4 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo a Proveedores	1,692.97	800.00
Otros anticipos entregados	1,100.00	1,100.00
TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2,792.97	1,900.00

5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	1,156.00	1,481.37
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,156.00	1,481.37

6 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	-	49.62
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	49.62

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Proveedores Locales	7,531.83	14,725.82
Proveedores del Exterior	15,000.00	135,000.00
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	22,531.83	149,725.82

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Obligaciones Bancos locales		
Banco Pichincha (tarjeta de credito)	-	2,218.20
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	2,218.20

8 PROVISIONES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Provisiones locales	260,633.69	55,264.80
TOTAL PROVISIONES	260,633.69	55,264.80

MASTERKEY S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

9

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Con la Administración Tributaria	-	-
Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	8,673.71	3,016.73
Obligaciones con el IESS	3,602.04	1,082.47
Por Beneficios de Ley a empleados	18,288.17	9,995.93
15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	6,825.17	6,825.17
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	37,389.09	20,920.30

10

ANTICIPO DE CLIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Anticipo de Clientes	31,209.18	48,521.32
TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	31,209.18	48,521.32

11

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras cuentas por pagar	305.87	305.87
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	305.87	305.87

12

PASIVO DIFERIDO

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ingresos Diferidos	46,330.00	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	46,330.00	-

13

OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Pasivos	6,164.41	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	6,164.41	-

14

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

dic-18

dic-19

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
Socio A	800.00	800.00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

15

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancias acumulados	26,095.71	56,072.97
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	26,095.71	56,072.97

16

RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Ganancia neta del Periodo	29,602.26	23,314.46
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	29,602.26	23,314.46

17

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-18

dic-19

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ventas	834,217.72	435,589.42
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	834,217.72	435,589.42

MASTERKEY S.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares)****18****COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION****dic-18****dic-19**

ACTIVO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	1,041.99	147,277.81
	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	572,044.67	209,470.33
	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(147,277.81)	(186,025.50)
	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	425,808.85	170,722.64

19**GASTOS DE ADMINISTRACION****dic-18****dic-19**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	192,232.38	153,199.27
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	24,639.59	23,625.89
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	7,257.22	10,903.84
Promocion y Publicidad	1,116.42	163.77
Gastos de viaje	996.07	1,417.41
Otros gastos	130,434.97	49,925.10
Subtotal Gastos de Administración	356,676.65	239,235.28
Total Gastos de Venta y Administrativos	356,676.65	239,235.28

20**GASTOS FINANCIEROS****dic-18****dic-19**

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Intereses	-	15.15
Comisiones	6,231.08	2,301.89
Total Gastos Financieros	6,231.08	2,317.04



CPA. CARLOS LASCANO