

**COMPAÑÍA
SAVIADIG
CIA.LTDA.**

Notas a los Estados
financieros al 31 de
diciembre del 2020

COMPAÑÍA SAVIADIG CIA. LTDA.

1 BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1.1 Bases de preparación de los estados financieros

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

1.2 Moneda de presentación y moneda funcional

Los estados financieros son preparados en dólares de Estados Unidos de América que constituye la moneda oficial del Ecuador.

1.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera. El efectivo y equivalente al efectivo está conformado por la cuenta BANCOS

1.01.02.01 Banco Internacional \$ 1.045.51

Saldo conciliado al 31 de diciembre 2019 según estado de Cuenta Bancario

1.4 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros por actividades generadas por la empresa.

Estas cuentas incluyen una cuenta de provisión para reducir su valor en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

1.01.02.03.01 Coop. Ahorro y Crédito \$ 418.62

1.01.02.03.02 CISA \$ 4632.65

Al 31 de Diciembre las cuentas por cobrar ascienden a un valor de \$ 5051,27

1.01.04.04.03 Anticipo Registro Mercantil \$ 50.00

Otras cuentas ascienden a un valor de \$ 87.06 dólares; y los anticipos por \$50,00 por concepto de registro de nombramientos, sin embargo este trámite no ha podido ser concluido por falta de documentos, quedando ese valor pagado anticipadamente, el mismo que se netea al registrar los nombramientos en el Registro Mercantil, en el mes de enero en que se finalizará el trámite

1.01.05 Anticipos por impuestos Corrientes \$ 87.06

Crédito tributario x retenciones Renta \$ 33.61

Crédito Tributario IVA \$ 53.45

Al 31 de Diciembre esta cuenta presenta un saldo de \$87.06 que corresponde a las retenciones de renta que ha realizado los clientes por las facturas de ventas emitidas, como se detalla a continuación:

RETENCION IMPUESTO RENTA

CLIENTE	FECHA	RETENCION	FACTURA	VALOR RETENIDO
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	23/09/2019	42038	001-002-002	6,00
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	23/09/2019	42036	001-002-003	6,00
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	22/10/2019	42858	001-002-004	6,00
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	12/12/219	44805	001-002-008	6.00
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	17/12/2019	44810	001-002-009	6.00
PRODUBANCO	31/12/2019		VARIAS	3.61
TOTAL RETENIDO RENTA				\$ 33.61

RETENCION IVA- CR TRIBUTARIO

Este rubro corresponde a las retenciones de IVA que ha realizado la Cooperativa de Ahorro y Crédito Tulcán por la factura emitida el 22 de Octubre, como indico a continuación:

CLIENTE	FECHA	RETENCION	FACTURA	VALOR RETENIDO
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	22/10/2019	42858	001-002-004	25,20
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO TULCAN	22/10/2019	42858	001-002-004	25,20
PRODUBANCO	11/12/2019		VARIAS	3.05
TOTAL RETENIDO IVA				\$ 53.45

Este valor de 53.45 será liquidado en la declaración mensual de IVA a realizarse en meses posteriores

2.- PASIVOS

2.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

Al 31 de diciembre del 2019 se registra un valor de \$335.66, que representa la deuda servicios recibidos por proveedores

PROVEEDOR	FACTURA	FECHA	BASE 0%	BASE 12%	12%IVA	TOTAL
Contractus Cia Ltda	Pago imp.	18/10/2019	9.50			9,50
Otras Obligaciones	Saldo 2018	01/01/2019	326.16			326.16

2.2 PROVEEDORES VARIOS

La cuenta de proveedores presenta los valores que al cierre del ejercicio Savia se encuentra adeudando a proveedores por la compra de productos o servicios.

PROVEEDOR	VALOR	TOTAL ACUMULADO
DATILMEDIA	91.00	\$ 91,00
ESQUIVEL ARIEL	157.28	\$ 248,28
CONTRACTUS	112.10	\$ 360.28
PROPARQUEOS	3.00	\$ 363.28
IMPORFIESTA	71.77	\$ 435.05
RISTROBRICIOLA	143.58	\$ 578.63
GARZON CAROLINA	311.92	\$ 890.55
ANDRADE KLEVER	1522.50	\$ 2.413.05

2.3 CXP : CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA RETENCION RENTA

En esta cuenta se reflejan los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas por Impuestos. al 31 de diciembre queda por pagar el impuesto causado por el período declarado.

PROVEEDOR	FECHA	VALOR RETENIDO
IMPUESTO RENTA PERIODO	31/12/19	\$ 570.74

2.4 CUENTAS POR PAGAR LOCALES

Equivalen a los compromisos adquiridos con terceros por anticipos a contratos y/o Valores entregados por liquidar con servicios o bienes.

ARIAS NATALY	31/12/2019	215.26
ANDRADE LIGIA	31/12/2019	1.001,75
		\$ 1.217.01

3. PATRIMONIO

El Capital autorizado, suscrito u pagado es de US\$ 1000 correspondiente a 1000 participacionede1 dólar de los Estados Unidos de América cada uno, los cuales otorgan un voto y un derecho a los dividendos por cada dólar por acción.

3.01 PATRIMONIO

3.01.02 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO \$ 1.000,00

3.06. PERDIDAS

La cuenta de pérdidas y ganancias (P y G o cuenta de resultados) es el resumen de todos los ingresos y todos los gastos que genera una organización durante un ejercicio contable resultado del ejercicio representa el importe que realmente ha ganado o perdido la empresa en ese periodo. La cuenta de pérdida son valores acumulados de gastos generados en los años 2017 y 2018

En este ejercicio Contable refleja las pérdidas acumuladas de años anteriores un valor de:

\$ 1.326.16

RESERVAS

La Ley de compañías requiere que por lo menos el 10 % de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social para ser capitalizada.

En base a la utilidad generada en el período 01/01/2019 31/12/2019 por un valor de \$ 2023.54 luego de los pagos de impuestos de ley el valor a reservar en el 2019 es el siguiente.

5.04.01 RESERVA LEGAL 2019 \$ 202.35

RESULTADOS ACUMULADOS

Los resultados acumulados representan las utilidades no distribuidas, las mismas que resultan de la diferencia de la utilidad del período luego de la repartición de utilidad a empleados, reservas legales e impuesto a la renta, esta diferencia pasa a ser parte del Patrimonio.

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 2594.28
15% UTILIDAD TRABAJADORES	\$ 0,00
22% IMPUESTO A LA RENTA	\$ 570.74
RESERVA LEGAL 10%	\$ 202.35
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA (PASA A SER UTILIDAD ACUMULADA PARA PROXIMO PERIODO)	\$ 1821.19

4.- INGRESOS

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos se calculan al valor razonable por la contraprestación cobrada o por cobrar, y están conformados por:

VENTA PRESTACION DE SERVICIOS

Estas ventas son cuando se realizan transacciones derivadas de servicios y han sido retribuidas en efectivo o financiamiento.

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 6.506.42
VENTA SERVICIOS	\$ 1873.77	
VENTAS SERVICIOS EXPORTACION	\$ 4632.65	

5.- COSTOS Y GASTOS

Al 31 de Diciembre se han generado gastos operativos fijos; son los que se requieren para poner los productos o servicios en manos del consumidor final y que tienen una relación indirecta con la producción del bien o servicio que se ofrece. Siempre estarán presentes, se produzca o no la venta, como nóminas, contribuciones de pensiones, reparaciones de maquinaria e impuestos.

DETALLE	TOTAL
Honorarios	50,00
Remuneraciones	150,00

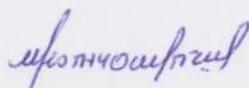
Mantenimiento equipo oficina	60,00
Capacitación/ publicidad	708.50
fletes	2.68
Alimentación	192.77
Servicios básicos	49.98
Notarias y registros	549,14
Suministros y materiales	1946.58
Otros-Copias	31,25
IVA cargado al costo o gasto	132,43
Contribuciones, impuestos, tasas	38.81
Total gastos	3912.14

6.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES

De acuerdo con las disposiciones legales este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas, en este período no se realiza distribución a empleados por no haber personal en relación de dependencia.

7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados Financieros por el año terminado el 31 –diciembre 2019, han sido aprobados por la Administración de la Compañía en marzo 06 del 2020, y serán presentados a la Junta Directiva para su aprobación. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la junta Directiva sin modificaciones.



KATTY ORTIZ N.
CBA012233