

ACCOUNTABLE INTEGRAL SOLUTIONS JDV S.A

Estados financieros
Al 31 de diciembre de 2018

ÍNDICE DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	Nota
Información de la Compañía	1
Bases de elaboración y políticas contables significativas	2
Efectivo y equivalentes de efectivo	3
Patrimonio	4
Aprobación de los estados financieros	5

ACCOUNTABLE INTEGRAL SOLUTIONS JDV S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresados en Dólares de E.U.A.)

1 INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ACCOUNTABLE INTEGRAL SOLUTIONS JDV S.A es una empresa de responsabilidad limitada constituida en el Ecuador, con fecha septiembre 01 del 2017. El plazo de duración es de 99 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 22 de agosto del 2017 No.56798.

Sus oficinas están ubicadas en la Provincia de Pichincha cantón Quito Parroquia Mariscal Sucre calle 12 de Octubre E10-78 y Veintimilla Edificio El Giron Torre empresarial Oficina 705 , Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura registrada en la Notaria 17, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría del cantón Quito

El objeto social principal de la compañía es el de desarrollar las actividades Jurídicas y de Contabilidad, que fue inscrita en la fecha 10 de Agosto del 2017

2 BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Bases de preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Se detalla, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2018 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 05 de abril del 2019. Estos estados financieros anuales fueron preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2 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.

2.3 Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados.
2. Establecer las cuentas de Clientes de los activos.

2.4 Información referida al ejercicio 2018

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2017 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2018.

2.5 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. CUENTAS BALANCES

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar. Previo al reconocimiento de los ingresos, la Compañía considera los siguientes criterios:

Servicios - Los ingresos por servicios se reconocen sobre base devengada.

Participación a empleados

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los empleados en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

4. ESTADO SITUACION FINANCIERA

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas en efectivo y equivalentes de efectivo son como sigue:

	<u>2018</u>
BANCOS	<u>13091.60</u>
Total	<u>13091.60</u>

4.2 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se forman de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
Cuentas por cobrar clientes	32579.93
(-) Provisiones Cuentas Incobrables	<u>0.00</u>
Total	<u>32579.93</u>

4.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018, los Activos por impuestos corrientes estuvieron constituidos de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
EDIFICIOS	<u>18.000</u>
Total	<u>18.000</u>

4.4 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar estaban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
PROVEEDORES	4125,87
OTROS PROVEEDORES	13911,15
TARJETAS	<u>2839,6</u>
TOTAL	<u>20876,62</u>

5 PATRIMONIO

Capital emitido:

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social estaba constituido de la siguiente manera:

Accionista	Capital Suscrito	Capital Pagado Numerario
CASTILLO BURGOS DAVID EDUARDO	96	96
MANZANO MOPOSITA HOLGUER VLADIMIR	353	353
VIRACOCOA YAGUAPAZ CARLOS JONATAN	352	352
TOTALES	801	801

6 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Detalle	Valor
Ventas 12%	154420.30
Total:	154420.30

7. EGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Detalle	Costos	Gastos	Total
Accesorios	77482,41		77482,41
Personal		21193,03	21193,03
Arriendo		9600	9600
Suministros		916	916
Impuestos Contribuciones		15765,04	15765.04
Generales		8684	8684
Total	77482,41	56158.07	134000.48

8. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de ACCOUNTABLE INTEGRAL SOLUTIONS JDV S.A. A 31 de diciembre de 2018, y los resultados de las operaciones, los cambios en el

patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Gerencia en sesión celebrada el día 03 de abril de 2019 y serán presentados a los Accionistas y la Junta de Directores para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros consolidados serán aprobados por la Junta de Directores sin modificaciones.



MANZANO MOPOSITA HOLGUER VLADIMIR
GERENTE GENERAL



JOHANNA MOPOSITA
CONTADORA