

ITLLIGEN-ECUADOR CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1

OPERACIONES

ITLLIGEN-ECUADOR CIA LTDA fue constituida como compañía Ltda. El 22 de septiembre del 2017 cuenta con el número de Registro Único de Contribuyente: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es VENTA AL POR MAYOR DE PROGRAMAS INFORMÁTICOS (SOFTWARE). La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SUCRE Calle: AV. REMIGIO CRESPO TORAL Numero: 2-35 Intersección: JUAN ÍÑIGUEZ V Edificio: BANCO DE GUAYAQUIL Piso: 3 Referencia ubicación: A UNA CUADRA DEL BANCO DEL PINCHINCHA Teléfono Trabajo: 074079253 Email: info@itlligen.com Web: WWW.ITLLIGEN.COM Celular: 0991897793

NOTA No 2

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

NOTA No 3

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

11101	CAJA	227.00
1110101	CAJA CHCA	90.00
11101001	CAJA CHCA	137.00

Bancos. - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

TIPO	VALOR	VALOR
Corrientes	100.000.000	100.000.000
Ahorros	1.000.000	1.000.000
Financiamiento	1.000.000	1.000.000
Tarjetas	1.000.000	1.000.000

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes y de ahorros contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades.

NOTA No 4

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, tiene la cartera de créditos por un valor \$ 139.663.89

(adjunto anexo de cartera al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No 5

PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa no mantiene provisiones de cartera.

NOTA No 6

INVENTARIO. - Al 31 de diciembre del 2019 esta conformado de la sig. Manera:

TIPO	VALOR	VALOR
Existencias	1.000.000	1.000.000
Provisiones	1.000.000	1.000.000
Financiamiento	1.000.000	1.000.000
Tarjetas	1.000.000	1.000.000

NOTA No. 7

RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA

El saldo al 31 de diciembre de las retenciones que le han hecho a la empresa más el saldo a favor del 2018 es de \$ 14.323,74 no se pagó como anticipo, adicional la empresa en el 2018 realizó gastos que se van amortizar en los siguientes 4 años el 25%

12	ACTIVOS DIFERIDOS	14.323,74
1200	ACTIVOS DIFERIDOS	14.323,74
1201	IMPORTE DE LAS CUENTAS POR PAGAR	1.759,11
1202	IMPORTE DE LAS CUENTAS POR PAGAR	14.111,74
1203	LA RETENCIÓN POR PAGAR	12.452,40
1204	GASTOS DE AMORTIZACIÓN	1.759,11
1205	OTROS POR COBRAR FUERA	324,70

NOTA No 8

PROPIEDADES Y EQUIPO

7.1.- Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

2	ACTIVOS FIJOS	14.942,11
200	ACTIVOS FIJOS	14.942,11
2000	EQUIPOS	12.611,37
2001	COSTO DE ADQUISICIÓN EQUIPOS	12.115,37
2002	MUEBLES Y ENSERES	496,70
2003	COSTO DE ADQUISICIÓN MUEBLES Y ENSERES	496,70
2004	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.729,25
2005	COSTO DE ADQUISICIÓN EQUIPO COMPUTACIÓN	1.729,25

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición

La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera

Activos	Tasas
EDIFICIOS	5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33,33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%
OTROS	10%

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No 9

CUENTAS POR PAGAR. - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 110.821,56

210	PROVISIONES	17,027.17
210.01	RESERVA DE IMPUESTOS	1,642.00
210.01.01	RESERVA DE IMPUESTOS POR PAGAR	1,642.00
210.02	ASIGNACIONES	294.12
210.02.01	DEBIDO CUARTOS EJERCICIOS POR PAGAR	1,153.28
210.02.02	MULTAS POR PAGAR	1,149.84
210.03	PROVISIONES VARIAS	573.69
210.03.01	IMPUESTOS POR PAGAR	194.73
210.03.02	UTILIDADES POR PAGAR	178.96
210.03.03	IMPUESTOS POR PAGAR	199.99
210.03.04	IMPUESTOS POR PAGAR	1,153.65
210.03.05	IMPUESTOS POR PAGAR	333.40
210.03.06	IMPUESTOS POR PAGAR	74.68
210.03.07	IMPUESTOS POR PAGAR	137.16
210.03.08	RETENCIÓN FUENTE	173.27
210.03.09	RETENCIÓN FUENTE	150.28

NOTA No 11

PASIVOS NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS. – En esta cuenta se registran las obligaciones crediticias que tiene la empresa con varias instituciones financieras.

220.01	PRESTAMO DE LARGO PLAZO	3,647.94
220.02	PRESTAMO POR CORTO PLAZO	5,487.00

NOTA No. 12

OBLIGACIONES CON SOCIOS. Existen valores por pagar a los accionistas según detalle:

230.01	PRESTAMOS ENTIAN LAGO	9.78
230.02	PRESTAMOS GILBERTO BARRERA	951.19
230.03	PRESTAMOS PAUL CAROL	1,441.12

NOTA No.13

PATRIMONIO. – Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulados

300	PATRIMONIO	28,427.79
300.01	CAPITAL SOCIAL	4,000.00
300.01.01	CAPITAL COMPROBADO	700.00
300.01.02	CRISTIAN LAZO	1,000.00
300.01.03	PAUL CAROL	1,000.00
300.01.04	GILBERTO BARRERA	1,300.00
300.02	RESERVA	12,945.91
300.02.01	RESERVA LEGAL	2,000.00
300.02.02	RESERVA PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	10,945.91
300.03	RESULTADOS	21,427.79
300.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	21,427.79

NOTA No 14

INGRESOS. - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 441.303,47 de su actividad ordinaria.

NOTA No 15**GASTOS DE OPERACIÓN.** -

Los gastos están compuestos según el siguiente detalle:

Gastos de Personal - Originados por el pago de remuneraciones, horas extras, comisiones, bonos, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios sociales, originados por la contratación del personal de acuerdo a la legislación ecuatoriana.

6101	SUELDOS Y SALARIOS	26.126,40
6102	SUELDOS Y SALARIOS	26.126,40
6103	RENTAS SOCIALES E INCENTIVACIONES	1.467,55
6104	DECIMO TERCER SUeldo	3.150,46
6105	DECIMO CUARTO SUeldo	2.104,50
6106	RENTAS DE RESERVA	2.110,44
6107	HORAS EXTRA	1.15,74
6108	APORTE PATRONAL	4.222,78
6109	RENTA PERSONAL	246,16

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros

Servicios Varios - Proveniente por gastos de movilizaciones, guardiania, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías las mismas que son calculadas de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones - Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa

6201	GASTOS DE TELEFONIA	3.174,00
6202	GASTOS DE TELEFONIA CELULAR	2.144,00
6203	GASTOS DE INTERNET	1.012,19
6204	ALQUILAJE DE OFICINA	4.218,60
6205	ALQUILAJE DE OFICINA	258,24
6206	UTILIDADES	1.504,08
6207	MANUTENCION DE SISTEMAS	5.871,81
6208	GASTOS DE AGUA POTABLE	1.17,04
6209	UTILIDADES OFICINA	1.17,04
6210	UTILIDADES OFICINA	41,22
6211	COMUNICACIONES	843,50
6212	HONORARIOS PROFESIONALES	2.671,74
6213	GASTOS LEGALES	11.769,18
6214	GASTOS DE ENERGIA	107,44
6215	GASTOS LOCALES	2.221,16

61123	EQUIPOS PARA RENTA	158.048,59
61124	COMPAÑIA DE ASESOR	5.712,00
61125	GASTOS DE CASAS	1.394,45
61127	GASTOS DE ALQUIL	2.404,98
61128	AGENCIAS PARA LA RENTA	1.170,16
61129	GASTOS DE GESTION	1.242,21
61130	OTROS GASTOS	13.057,85
61131	GASTOS DE SEGUROS	315,20

NOTA No 16

GASTOS FINANCIEROS están compuestos por las siguientes cuentas.

61132	GASTOS FINANCIEROS	2.124,28
61133	COMISIONES BANCARIAS	427,94
61134	COMISIONES BANCARIAS	810,51
61135	INTERESES BANCARIOS	1.224,24
61136	INTERESES	1.574,59

NOTA No.18

GASTOS NO DEDUCIBLES. - Son gastos en los que acuerdo la empresa de los cuales sus proveedoras no les han proporcionado documentos legalizados en el SRI, por que constituyen para la empresa gastos que se deben pagar adicionalmente el impuesto a la renta.

61137	GASTOS NO DEDUCIBLES	11.721,57
-------	----------------------	-----------

La utilidad bruta del ejercicio es de \$ 7.259,95 menos el 15% para trabajadores y el impuesto a la renta.

Atentamente,


 María Victoria Vinos
 CONTADOR