

AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INDICE

Antecedentes

Estado de situación financiera separado

Estado de resultado integrales separado

Estado de cambios en el patrimonio separado

Notas a los estados financieros separados

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólar estadounidense

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

Compañía- AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.

INFORME A LOS SOCIOS

A los socios de:

AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.

Quito, 13 de Abril de 2020

1. AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA., al contar con un sistema informático administrativo contable que ha permitido obtener información administrativa, contable que sirven para la toma de decisiones esto ha dado como resultado el integrar todas las actividades de la Compañía de manera que la información sea en tiempo real y actualizada que permite tener un control de todos los procesos y anexos correspondientes,
2. El presente informe es de uso exclusivo de la compañía AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA. donde refleja y certifica que los estados financieros presentan razonablemente, tomados en su conjunto, estos son del resultado del procesamiento de todos los movimientos y registros contables, basados y respaldados en la técnica contable, normativa tributaria, legislación laboral entre otras.
3. En base a los antes mencionados GESCAFT CIA LTDA y Gerencia General, pone en consideración a la junta General de socios los estados financieros para su respectiva revisión y conocimiento.

AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCO DE LOJA 2902255042 672.69

ACTIVOS FINANCIEROS

CLIENTES LOCALES 616.00

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

RETENCIONES FTE. 2% 12.17

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

INGRESOS PROVISIONADOS 4,324.00

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DEPRECIABLES

EQUIPO DE COMPUTACION QUITO 370.00

DEPRECIACION ACUMULADA

DA EQUIPO DE COMPUTACION QUITO -137.37

PASIVOS

PASIVO CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

PROVEEDORES -312.12

ADMINISTRACION TRIBUTARIA POR PAGAR

SRI POR PAGAR -67.09

IESS POR PAGAR

APORTE IESS POR PAGAR -123.21

BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

SUELDOS POR PAGAR -652.35

OTROS PASIVOS CORRIENTES

ANTICIPO CLIENTES

ANTICIPO CLIENTES -2,700.00

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

CAPITAL PAGADO -400.00

RESULTADOS ACUMULADOS

UTILIDAD ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES -165.63

PERDIDA ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES 56.04

RESULTADOS DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO -1,009.13

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

INGRESOS	
VENTAS 12%	9,161.57
VENTAS 12% (Provisión)	4,324.00
OTROS INGRESOS	357.11
TOTAL INGRESOS	13,842.68
GASTOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
GA - SUELDOS UNIFICADOS	8,094.00
GA - SERVICIOS PROFESIONALES	1,290.00
GA - ALIMENTACION	42.82
GA - MOVILIZACION EN VIAJES	60.30
GA - GASTO IVA	271.84
GA - ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,400.00
GA - SUMINISTROS Y MATERIALES	49.00
GA - SUSCRIPCIONES	27.00
GASTOS FINANCIEROS	
GF - GASTOS BANCARIOS	15.81
GASTOS DEPRECIACION	
GA - DEPREC. EQUIPOS DE COMPUTACION	122.10
OTROS GASTOS	
GND - GASTO NO DEDUCIBLE A	137.32
TOTAL COSTOS Y GASTOS	12,510.19
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,332.49

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

AUDITORES TECNICOS AUDITOTAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Bases de preparación de estados financieros separados

Los presentes estados financieros de la Compañía AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador,

1.2. Moneda funcional y de presentación -

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

2. ACTIVO CORRIENTE

En esta cuenta se registran los valores en efectivo que la empresa dispone en su cuenta bancaria.

Detalle	\$
BANCO DE LOJA 2902255042	<u>672.69</u>
Total	<u><u>672.69</u></u>

3. CLIENTES LOCALES

En estas cuentas se registran los valores pendientes de cobro a clientes por la prestación de servicios, los mismos en el periodo siguiente se recuperaran en su totalidad.

Detalle	\$
Cientes locales (1)	<u>616.00</u>
Total	<u>616.00</u>

(1) A continuación se detallan los proveedores pendientes de cobro:

BLOCK SECURITY S.A.	<u>\$ 616.00</u>
TOTAL	\$ 616.00

4. PROVISION DE INGRESOS

En esta cuenta se encuentra detallados los servicios de auditoria correspondientes al periodo 2019, mismo que no se han emitido la factura correspondiente.

Agropepita	\$ 1,100.00
Taboriver	\$ 484.00
Block Security	\$ 840.00
Camarexpo	<u>\$ 1,900.00</u>
TOTAL	\$ 4,324.00

5. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO

En este grupo de cuentas se encuentran los valores ah ser liquidados durante el próximo ejercicio económico.

CUENTA	VALOR
RETENCIONES FTE. 2%	12.17
TOTAL	12.17

6. ACTIVOS FIJOS

Se Detalla los bienes que la empresa dispone y los cuales fueron adquiridos durante el ejercicio económico 2019.

CUENTA	VALOR
EQUIPO DE COMPUTACION QUITO	370.00
DA EQUIPO DE COMPUTACION QUITO	- 137.37
TOTAL	232.63

7. OBLIGACIONES POR PAGAR

En esta cuenta se registran las obligaciones que la compañía tiene pendiente por cancelar por las siguientes conceptos.

Detalle	\$
PROVEEDORES LOCALES 1	312.12
ANTICIPO CLIENTES 2	484.00
Total	<u>796.12</u>

1 Se detallan las deudas que la empresa mantiene por adquisición de bienes o servicios para el normal funcionamiento de la empresa durante el ejercicio económico.

RIVERA SANCHEZ ALEX OMAR	\$ 103.12
AUDITRICONT CIA. LTDA.	\$ 209.00
TOTAL	\$ 312.12

2 Se detallan Los valores por parte de los clientes y de los cuales se encuentra pendiente la emisión de la factura por le servicio prestado por parte de la empresa.

TABORIVER S.A.	\$ 484.00
TOTAL	\$ 484.00

8. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

En este grupo se registra los valores pendientes por pagar a los empleados por sueldos, y las provisiones que por ley se tiene que ir acumulando hasta la fecha de pago.

SUELDOS POR PAGAR	652.35
Total	<u>652.35</u>

9. OBLIGACIONES POR PAGAR IESS

Esta cuenta registra los valores que se encuentran pendientes por cancelar al IESS del mes de Diciembre, el detalle es el siguiente:

Cuenta	Valor
APORTE IESS POR PAGAR	123.21
TOTAL	123.21

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a los valores pendientes por concepto de IVA

Cuenta	Valor
SRI POR PAGAR	67.09
TOTAL	67.09

11. PROVISION DE GASTOS

En esta cuenta se encuentra detallados los servicios que la empresa ha recibidos para el normal desempeño de sus actividades durante el periodo 2019, las facturas serán receptada en el periodo 2020.

Proveedor	Valor
Juan Fernando	300.00
Oficina	2,400.00
TOTAL	2,700.00

12. INGRESO

Corresponde básicamente a los obtenidos por la actividad operacional de la empresa, el detalle es el siguiente.

Detalle	\$
VENTAS 12%	9,161.57
VENTAS 12% (Provisión)	4,324.00
OTROS INGRESOS	357.11
Total	<u>13,842.68</u>

13. GASTOS DE PERSONAL

Son los valores desembolsados por la compañía por concepto sueldos a empleados más los beneficios sociales el detalle es el siguiente:

SUELDO	VALOR
5.3.01.01.01 GA - SUELDOS UNIFICADOS	8,094.00
TOTAL	8,094.00

14. GASTOS VARIOS

Son los valores pagados por la compañía para el funcionamiento, viajes, suministros entre otros conceptos, los mismos que se detallan a continuación

CUENTAS	VALOR
GA - SERVICIOS PROFESIONALES	1,290.00
GA - ALIMENTACION	42.82
GA - MOVILIZACION EN VIAJES	60.30
GA - GASTO IVA	271.84
GA - ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,400.00
GA - SUMINISTROS Y MATERIALES	49.00
GA - SUSCRIPCIONES	27.00
GF - GASTOS BANCARIOS	15.81
GA - DEPREC. EQUIPOS DE COMPUTACION	122.10
GND - GASTO NO DEDUCIBLE	137.32
TOTAL	4,416.19



Ing. Juan Fernando Cupuerán
CONTADOR GENERAL