

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

EMPRESA BALTIC CONTROL SERVICES BALTICONEC S. A. es una organización creada mediante escritura pública celebrada el 8 de enero del 2018, ante la Notaría Trigésima Segunda del cantón Quito, tiene como función comercial el establecimiento y fiscalización del cumplimiento de normas profesionales.

La empresa EMPRESA BALTIC CONTROL SERVICES BALTICONEC S. A. Tiene como accionistas a las siguientes personas naturales: el Sr Juan Carlos Guerra Rodríguez, por sus propios y personales derechos, propietario de doscientos setenta y dos dólares (\$ 272) en acciones ordinarias y normativas, pagadas en su totalidad, El Sr. Santiago Agustín Mayorga Rodríguez, por sus propios y personales derechos, propietaria de doscientos sesenta y cuatro dólares (\$ 264) en acciones ordinarias y nominativas, pagadas en su totalidad, el Sr. Carlos Flavio Novillo Velasco, propietario de doscientos dólares (\$264) en acciones ordinarias y nominativas, pagadas en su totalidad.

La empresa obedece al tercer grupo de empresas que se acogió a las Normas Internacionales de Información Financiera según resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, que expresa que estas compañías aplicarán NIIFS a partir del 1 de enero del 2012, con año de transición 2011, y son todas aquellas que al 31 de diciembre del 2007, sus activos totales eran inferiores a USD 4'000.000,00.

CUENTAS

El efectivo de la compañía que comprenda la caja y los depósitos bancarios a la vista menores a 3 meses,

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	202.21	0	202.21

DOCUMENTOS POR COBRAR

Todo lo vendido se ha cobrado por las políticas de pago de contado que se está manejando con los clientes

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
DOC. Y C/C CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	0	0	
QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	0	0	
DOC. Y C/C CLIENTES RELACIONADOS	1010206	0	0	

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Existe crédito tributario tanto de renta como de Iva, el crédito de renta se utilizará para cancelar la renta causada del 2018.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	2873.73	0	2873.73
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IVA)	1010501	1869.12	0	1869.12
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IR)	1010502	1004.61	0	1004.61

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

La depreciación anual quedó en el orden de los USD 7283.33

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	29616.77	0	29616.77
INMUEBLES	1020101			
MUEBLES Y ENSERES	1020105	21500	0	21500
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	15400	0	15400
(-) DEPR. ACUM. PROP, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-7283.33	0	-7283.33

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al cierre del período se tiene un saldo a pagar a proveedores que se espera cubrir a principios del siguiente periodo.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	% CRECIM
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	20103	0	0	0	
LOCALES	2010301	17227.02	0	17227.02	
DEL EXTERIOR	2010302	0	0	0	

para el año 2018 no hubo provisiones en razón de la no contratación de empleados fijos que se espera hacer en el 2019

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	% CRECIM
PROVISIONES	20105	0	0		-
LOCALES	2010501	0	0		-

PATRIMONIO

La ganancia neta del período fue de USD 4612,36.

VENTAS

La empresa registró ventas por Usd 55694.29, se espera que este nivel de ventas aumente en razón de los clientes nuevos

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	55694.29	0	55694.29	

SUELDOS

La empresa no registra todavía contratación de personal fijo, se espera hacerlo durante el próximo período.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
SUELDOS, SALARIOS	520201	0	0	0	

GASTOS DE GESTION

La empresa registró un valor de USD 55.96, se espera para el 2019 aumentar este rubro y así captar nuevos negocios.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	% CRECIM
GASTOS DE GESTIÓN	520216	55.96	0	55.96	

OTROS GASTOS

Se refleja un valor del período de Usd 87.79 en razón de gastos relacionados con servicios de terceros.

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
OTROS GASTOS	520228	87.79	0	87.79	

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR

Se generó utilidad bruta de USD 5426.30, basado principalmente en el buen nivel de ventas y control de los gastos fijos,

	CTA NIIF	2018	2017	DIFERENCIA	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR	60	5426.30	0	5426.30	

Por lo expuesto, queda establecido para cada cuenta que ha tenido variaciones relevantes las debidas explicaciones de su comportamiento en el período y se resalta que sus valores son reflejo de la correcta aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y en concordancia con la aplicación de las normas NIIFS exigidas por la normativa ecuatoriana.

Yéssica Ledezma



CONTADORA