

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2019

EMPRESA BALTIC CONTROL SERVICES BALTICONEC S. A. es una organización creada mediante escritura pública celebrada el 8 de enero del 2019, 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 cinco mil doscientos setenta y dos dólares (\$ 5272) en acciones ordinarias y normativas, pagadas en su totalidad, El Sr. Santiago Agustín Mayorga Rodríguez, por sus propios y personales derechos, propietario de siete mil doscientos sesenta y cuatro dólares (\$ 7264) 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	2019	2018	DIFERENCIA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	1242.91	202.21	-1040.70

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	2019	2018	DIFERENCIA
DOC. Y C/C CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	0	0	
QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	0	0	
DOC. Y C/CCLIENTES 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 2019.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	767.09	2873.73	-2106.64
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IVA)	1010501	459.55	1869.12	-1409.57
CRÉD. TRIB. A FAVOR EMPRESA (IR)	1010502	307.54	1004.61	-697.07

ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

La depreciación anual quedó en el orden de los USD 7283.33, no hubo adquisición de nuevos equipos

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	29616.77	29616.77	29616.77
INMUEBLES	1020101			
MUEBLES Y ENSERES	1020105	21500	21500	21500
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	15400	15400	15400
(-) DEPR. ACUM. PROP, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-14566.66	-7283.33	-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	2019	2018	DIFERENCIA	% CRECIM
CUENTAS Y DOC POR PAGAR	20103	0	0	0	
LOCALES	2010301	4037.89	17227.02	-13189.13	
DEL EXTERIOR	2010302	0	0	0	

para el año 2019 no hubo provisiones en razón de la no contratación de empleados fijos que se espera hacer en el 2020

	CTA NIIF	2019	2018	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 36272.28, hubo disminución por un cliente coyuntural del año 2018 pero aumentaron clientes nuevos fijos en el 2019

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
PRESTACION DE SERVICIOS	4102	36272.28	55694.29	-19422.01	

SUELDOS

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

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
SUELDOS, SALARIOS	520201	0	0	0	

GASTOS DE GESTION

La empresa registró un valor de USD 718.31, en razón de la captación de nuevos negocios.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	% CRECIM
GASTOS DE GESTIÓN	520216	718.31	55.96	662.35	

OTROS GASTOS

Se refleja un valor del período de Usd 6840.67 en razón del aumento de gastos relacionados con servicios de terceros.

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
OTROS GASTOS	520228	6840.67	87.79	6752.88	

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

Se generó utilidad bruta de USD 2226.13, basado principalmente en el aceptable nivel de ventas y un aumento de los gastos variables,

	CTA NIIF	2019	2018	DIFERENCIA	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRAB E IR	60	2226.13	5426.30	-3200.17	

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