

CONSULTORA AWAKEN INTERNACIONAL AWAKEN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CONSULTORA AWAKEN INTERNACIONAL AWAKEN S.A.: (En adelante "La empresa")

Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 23 de enero del 2018, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuarta del cantón Quito con fecha 23 de enero de 2018.

OBJETO SOCIAL: *La empresa se dedicará a la Actividad de prestación de asesoramiento y ayuda a las empresas y las administraciones públicas en materia de planificación, organización, eficiencia y control, información administrativa, etcétera.*

PLAZO DE DURACION: *50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 23 de enero de 2018.*

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: *Calle Av. Amazonas n34-15 y Iñaquito, Quito - Ecuador*

DOMICILIO FISCAL: *En la ciudad de Quito con RUC: 1792847672001.*

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

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 Accionistas en Junta General*
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- 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.*

2.2. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.3. Responsabilidad de la información

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

2.4. Período 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 período comprendido desde el 01 de marzo al 31 de diciembre del 2018.

CONSULTORA AWAKEN INTERNACIONAL AWAKEN S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Al 31 de Diciembre 2018

ACTIVO		2.437,32
ACTIVO CORRIENTE		2.437,32
ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE		310,96
CAJA-BANCOS	310,96	
BANCO PICHINCHA	310,96	
ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE		2.126,36
CUENTAS POR COBRAR	2.126,36	
CLIENTES POR COBRAR	0,00	
CLIENTES VARIOS	0,00	
PRESTAMO SOCIO	1.000,00	
CREDITO TRIBUTARIO IVA	894,96	
RET. 1% IMP. A LA RENTA	231,40	
ACTIVO FIJO		0,00
ACTIVO FIJO TANGIBLE		0,00
DEPRECIABLE	0,00	
VEHICULOS	0,00	
PASIVO		31.468,74
PASIVO CORRIENTE		31.468,74
PASIVO CORTO PLAZO		31.468,74
CUENTAS POR PAGAR	31.468,74	
CUENTA POR PAGAR VARIOS	23.586,64	
IVA POR PAGAR	273,59	
RETENCIONES POR PAGAR	772,16	
APORTE PATRONAL	255,44	
DECIMO TERCER SUELDO	64,33	
DECIMO CUARTO SUELDO	225,17	
SUELDOS POR PAGAR	6.291,41	
UTILIDADES POR PAGAR	-	
PATRIMONIO		-29.031,42
PATRIMONIO NETO		-29.031,42
PATRIMONIO NETO	-29.031,42	
CAPITAL Y RESERVAS	-29.031,42	
CAPITAL	1.000,00	

CALVOPIÑA CRIOLLO EDISON MARCELO	999,00
CALVOPIÑA GUANOLUISA JUAN HUMBERTO	1,00

RESULTADOS	-30.031,42
UTILIDAD EJERCICIO ANTERIOR	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-30.031,42

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.497,42
ACTIVO - (PASIVO + PATRIMONIO) =	0,00

CONSULTORA AWAKEN INTERNACIONAL AWAKEN S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Del 1 de Marzo al 31 de Diciembre, 2018

VENTAS NETAS	12.394,00
VENTA SERVICIOS	12.394,00
VENTA SERVICIOS	12.394,00
VENTA SERVICIOS	12.394,00

COSTO DE VENTAS	42.425,42
COSTO DE VENTAS	42.425,42
SALARIO BASICO UNIF	6.948,00
BENEFICIOS SOCIALES	643,33
APORTES AL IEES	844,18
HONORARIOS PROFESIONALES	3.079,60
TRANSPORTE, RENTA Y ENVIOS	200,88
COMBUSTIBLE	389,40
ALIMENTACION REFRIGERIOS Y AGASAJOS	8.336,85
HOSPEDAJE	839,30
PASAJES VIAJES Y PEAJES	7.061,60
ARRIENDO	9.501,04
REPUESTOS Y MATERIALES FERRETERIA	1.004,92
SUMINISTROS Y MATERIALES	652,90
SALUD Y FARMACIA	113,63
MUEBLES DE OFICINA Y DECORACION	1.936,26
INSTALACION Y MANTENIMIENTO EDIF.	605,05
SEGUROS	31,25
GASTO IVA	1,35
LUZ Y EMMAP	182,56
INTERESES Y MULTAS	27,81
INTERES Y COMISIONES BANCARIAS	25,51

PERDIDA DEL EJERCICIO	30.031,42
------------------------------	------------------

CONSULTORA AWAKEN INTERNACIONAL AWAKEN S.A.						
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO						
Al 31 de diciembre de 2018						
	CAPITAL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	SOCIAL		GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(+) UTILIDAD NETA DEL PERÍODO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-30.031,42	-29.031,42
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2017	1.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.000.00
CORRECCION DE ERRORES:						
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0.00	0.00	0.00	0.00	-30.031.42	-30.031.42

3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero.

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1010102	Bancos	310.96
Total general		310.96

3.2. Anticipos por Impuestos Corrientes

Están registrados al costo. Se registran los desembolsos realizados por concepto de impuestos al fisco. Es así que tenemos el impuesto al valor agregado.

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	894.96
1010502	Crédito Retenciones a favor de la empresa (IR.)	231.40
Total general		1,126.36

3.3. Cuentas a pagar

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
2010301	Proveedores locales	31,468.74
Total general		31,468.74

3.4. Capital

El capital asciende a US\$ 1.000,00 que conforman cuatrocientas acciones, de un valor nominal de US\$1 dólar cada una

31. CAPITAL SOCIAL

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
30101	Capital Suscrito o asignado	
3010101	Edison Marcelo Calvopiña	999.00
3010102	Juan Humberto Calvopiña	1.00
Total general		1000.00

3.5. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

38. GASTOS

Suma de Saldo final		
C-A	Anexos	Total
5201	Gastos de Ventas	29,353.00
5202	Gastos de Administración	13,072.42
	Total Gastos de Venta y Administrativos	42,425.42
Total general		42,425.42

3.6. Conciliación Tributaria

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Suma de Saldo final		
C-		Total
A	Anexos	
60	(Utilidad) antes de 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	0.00
61	(-) 15% Participación a Trabajadores	0.00
	(-) Ingresos Excentos	0.00
	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	0.00
	(+) Gastos no Deducibles Locales	0.00
62	(Utilidad) antes de Impuestos>	0.00
63	Impuesto a la Renta Causado (22%)	0.00
64	(UTILIDAD)DE OPERACIONES CONTINUADAS	0.00
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR	
	Impuesto Causado	0.00
	(Menos:)	
	Anticipo del Impuesto a la Renta	0.00
	Crédito tributario de años anteriores	0.00
	Atribuible a deducción por pago trabajadores con discapacidad	0.00
	Retenciones del Impuesto a la Renta	231.40
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		231.40

3.7. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.8. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

3.9. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de otros hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.



CPA MARCELO MINAYA
CONTADOR GENERAL