

## SOLUCIONES DB SOLUDIGIB CIA.LTDA.

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

#### **NOTA No 1**

##### **OPERACIONES**

SOLUCIONES DB SOLUDIGIB CIA.LTDA. fue constituida como compañía Ltda. El 06 de mayo del 2019 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: TOTORACocha Calle: LA CASTELLANA Numero: 8-115 Intersección: CARTAGENA Referencia ubicación: DETRÁS DEL AEROPUERTO MARISCAL LAMAR Teléfono Trabajo: 074068026 Celular: 0998367326 Email: pamela@yapps.lat Email: alicherrez\_123@yahoo.es

#### **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:

**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:

Banco de Guayaquil saldo conciliado al 31 de diciembre del 2019 de \$ 2087,68

(Anexo, conciliación bancaria al 31 de diciembre del 2019)

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, la cartera de créditos es de \$ 1.200

**(Anexos, cartera Total 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 para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio.

#### **NOTA No 6**

##### **RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA**

No tiene saldo al 31 de diciembre por retenciones que le han hecho a la empresa.

#### **NOTA No 7**

##### **PASIVOS**

## PASIVOS CORRIENTES

**CUENTAS POR PAGAR.** - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 150.00

(Anexo detalle de cuentas por pagar )

### NOTA No 8

**OBLIGACIONES CON relacionados.** - Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta esta el valor pendiente los siguientes saldos con socios de la empresa:

Sra. Pamela Medina \$ 7.425,12

### NOTA No.9

#### OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.** – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 y valores pendientes por provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

Retenciones del 2% 1.50

Retenciones del 10% 16.68

Retenciones del 70% 4.20

Retenciones del 100% 20.00

### NOTA No 10

**PATRIMONIO.** - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado..

El Capital social de la empresa es de \$ 400,00

### NOTA No 11

**INGRESOS.** - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 3750 de su actividad ordinaria.

### NOTA No 12

#### GASTOS DE OPERACIÓN. –

**Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:**

Gastos de sueldos y beneficios sociales \$ 7902.57

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.

Se Amortiza para futuros años \$ 5.890,00 pues los gastos de personal son fijos y la empresa no opero con normalidad quedando de la siguiente manera:

611	DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	2,012.57
6111	SUELDOS Y SALARIOS	796.00
6114	APORTE PATRONAL	273.88
6115	DECIMO TERCER SUELDO	483.00
6116	DECIMO CUATO SUELDO	459.69

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

Honorarios \$ 1.166,66

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

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados 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.

612	GENERALES DE ADMINISTRACION	1,723.75
6121	GASTOS DE VIAJE	112.61
61215	HONORARIOS PROFESIONALES	1,166.66
61228	SISTEMA COMPUTO	325.00
61234	OTROS GASTOS	119.48

### NOTA No 13

**GASTOS FINANCIEROS** están compuestos por las siguientes cuentas:

Comisiones bancarias \$ 17.19

63	GASTOS FINANCIEROS	17.19
632	COMISIONES E IMPTOS. BANCARIOS	17.19
6323	AUSTRO	1.08
6324	GUAYAQUIL	16.11

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos  
CONTADOR