

DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2018

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2018 y siguiendo un Standart de Control de los libros diarios de la compañía, se lograron concretar los Estados Financieros. A continuación las notas contables, respectivas a dichos Balances:

ACTIVOS

NOTA 1.- CAJA Y BANCOS

Caja Chica		110.41
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1a)	176.51
Banco del Pichincha Cuenta de Ahorros	(1a)	250.95
Suman Bancos al 31-12-18		<u>537.87</u>

(1b) Los saldos de estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Cientes		5,384.80
Cuentas por Cobrar Varios	(2)a	25.61
		<u>5,410.41</u>

(2)a Son valores de clientes por recaudar en enero 2019

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Crédito Tributario de IVA	(3)a	35,771.17
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)b	47,001.64
Retenciones Impuesto a la Renta en salida de Divisas	(3)c	443.66
		<u>83,216.47</u>

(3)a Polizas de seguros por vencer el año 2019

(3)b El crédito tributario de IVA es un valor de remanente del IVA en compras

(3)c Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2018

(3)d Corresponde a Retenciones realizadas en salida de divisas en el año 2018

NOTA 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Muebles y Enseres		5,151.55
Equipo de Oficina y computacion		14,574.29
		<u>19,725.84</u>
	Subtotal	
	Menos Depreciación Acumulada	(4)a <u>-13,992.45</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-18		<u><u>5,733.39</u></u>

(4)a La depreciación de los Activos Fijos se los realiza de acuerdo a la ley.

Suman Total de Activos al 31-12-18

94,898.14

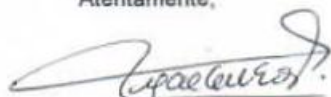
PASIVOS

NOTA 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A CORTO PLAZO

Cuentas por Pagar deudores varios	(5)a	<u>-4,449.35</u>
(5)a Este saldo se refiere a cuentas por pagar menores		
(5)b Obligaciones bancarias	(5)b	<u>-26,768.64</u>
Corresponde a préstamos bancarios realizados para uso del giro del negocio.		
(5)c Proveedores		<u>-27.30</u>
Valores por cancelar en enero 2019		
Obligaciones al IESS por pagar	(5)d	<u>-302.76</u>
(5)d Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS		

Retribuciones por Pagar		(5)e	-85.82
(5)e	Participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2018		
Beneficios Sociales por Pagar		(5)f	-439.51
(5)f	Son provisiones de Beneficios Legales por Pagar concepto de aporte patronal y fondos reserva		
Impuestos por Pagar		(5)g	-227.35
(5)g	Impuesto a la Renta por Pagar \$ 121.58; Retenciones de IVA \$ 53.33; Retenciones en la fuente \$ 52.44		
Provisión de Jubilación y Desahucio		(5)h	-8,990.87
(5)h	Son las provisiones realizadas por un profesional Actuario en base al tiempo de trabajo de los empleados de la compañía y tomando en cuenta las tablas salariales vigentes, como lo indica las aplicaciones de normas NIIF, de acuerdo a Políticas de la Empresa.		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Corto Plazo al 31-12-18			-41,291.60
NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO			
Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo		(6) a	-26,751.12
(6) a	Los valores de préstamos realizados por los Accionistas a la compañía para giro del negocio.		
Suman Cuentas y Documentos x Pagar a Largo Plazo al 31-12-18			-26,751.12
Suman Total de Pasivos al 31-12-18			-68,042.72
NOTA 8.- PATRIMONIO			
Capital Social		(8) a	-2,000.00
(8) a	El capital suscrito y pagado por la Compañía al 31 de Diciembre del 2018 de \$ 2.000,00 distribuido en su accionario.		
Reserva Legal		(8) b	-1,000.00
(8) b	Esta Reserva se mantiene de acuerdo a resolución de Junta de Accionistas.		
Resultado del Ejercicio Corriente año 2018		(8) c	-364.73
(8) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2016 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 90.082.60 (correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 22.37 Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 89532.84 generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 572.13 y luego de ellos \$ 364.73		
Resultado por Aplicación NIIF por Primera vez		(8) d	-11,481.67
(8) d	Es el resultado de la aplicación de las NIIF sobre los Activos y Provisiones que determinan la ley. (como son Propiedad, Planta y Equipo) se opto por la opción de Costo Histórico que determina las normativas y regulaciones emitidas por la Superintendencia de Compañías. Ejercicio 2012		
Resultados Acumulados		(8) e	-12,009.02
(8) e	Son las Utilidades de Ejercicios Anteriores no distribuidas.		
Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-18			-26,855.42
Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-18			-94,898.14

Atentamente,



CONCEPCIÓN SALGUERO
CPA 15700