

DESARROLLO EMPRESARIAL DESEMPRE SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONOMICO 2019

Luego del cierre contable del ejercicio económico 2019 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		30,37
Banco Internacional Cuenta Corriente	(1a)	176,51
Banco del Pichincha Cuenta de Ahorros	(1a)	1,29
Suman Bancos al 31-12-19		<u>208,17</u>

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

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Clientes		32.170,40
Cuentas por Cobrar Varios	(2)a	400,00
		<u>32.570,40</u>

(2)a Son valores de clientes por recaudar en enero 2020

NOTA 3.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO

Crédito Tributario de IVA	(3)a	31.135,91
Retenciones Impuesto a la Renta	(3)b	49.679,17
		<u>80.815,08</u>

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

(3)b Estas son retenciones de impuesto a la renta efectuadas por los Clientes durante el año 2019 y años anteriores.

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	19.725,84
	Menos Depreciación Acumulada	(4)a <u>-15.192,45</u>
Suman Propiedad, Planta y Equipo al 31-12-19		<u><u>4.533,39</u></u>

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

Suman Total de Activos al 31-12-19

118.127,04

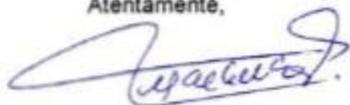
PASIVOS

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

Cuentas por Pagar deudores varios	(5)a	<u>-52.246,81</u>
(5)a Este saldo se refiere a cuentas por pagar menores		
(5)b Proveedores		<u>-369,59</u>
Valores por cancelar en enero 2020		
Obligaciones al IESS por pagar	(5)c	<u>-494,78</u>
(5)c Corresponde al Aporte Personal por Pagar al IESS y Prestamos Quirografarios del personal		
Retribuciones por Pagar	(5)d	<u>-320,36</u>
(5)d Participación de Trabajadores Utilidades ejercicio económico 2019		
Beneficios Sociales por Pagar	(5)e	<u>-561,76</u>

(5)e	Son provisiones de Beneficios Legales por Pagar concepto de aporte patronal y fondos reserva		
	Impuestos por Pagar	(5)f	<u>-748,59</u>
(5)f	Impuesto a la Renta por Pagar \$ 497,55; Retenciones de IVA \$ 106,66; Retenciones en la fuente \$ 144,38		
	Provisión de Jubilación y Desahucio	(5)g	<u>-8.990,87</u>
(5)g	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 31-12-19		<u>-63.732,76</u>
	NOTA 6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR A LARGO PLAZO		
	Cuentas por Pagar Accionistas a Largo Plazo	(6) a	<u>-26.221,02</u>
(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 31-12-19		<u>-26.221,02</u>
	Suman Total de Pasivos al 31-12-19		<u>-89.953,78</u>
	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 2019 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 2019	(8) c	-1.317,84
(8) c	Corresponde al Resultado de la operación de la Compañía por el ejercicio económico 2019 en el que se recibieron ingresos operacionales por el valor de \$ 122.281,89 (correspondientes a la prestación de servicios giros del negocio) y no operacionales por \$ 77,02. Además se generaron costos y gastos Administrativos por el valor de \$ 119.850,11 y Gtos no Operacionales por \$ 373,05, generando una Utilidad antes de Participaciones e Impuestos por \$ 2.135,75 y luego de ellos \$ 1.317,84.		
	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	-12.373,75
(8) e	Son las Utilidades de Ejercicios Anteriores no distribuidas.		
	Suman Cuentas del Patrimonio al 31-12-19		<u>-28.173,26</u>
	Suman Cuentas del Pasivo y Patrimonio al 31-12-19		<u>-118.127,04</u>

Atentamente,



CONCEPCION SALGUERO
CPA 15700