

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ISACNET S.A.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

isacnet es una sociedad anónima dedicada a dar servicio de computación y software de seguridad

Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias dólares, mismos que han sido determinados bajo políticas contables.

Los estados financieros, son presentados una vez al año a las entidades de control del país, y mensualmente a los directivos de la compañía, para su revisión y aprobación.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias

Ventas bienes	315.314,78
Ventas Servicios	110.102,98
Otros Ingresos	130,74

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Dentro del Activo Exigible están

Cuentas por cobrar a clientes	54.522,00
Otras cuentas por cobrar	62.231,95
Provisión Cuentas Incobrables	-561,79
Anticipo Proveedores	2.385,45

Inventarios	200.630,01
-------------	------------

El costo que es controlado en Kardex individuales por cada producto, utilizando el método promedio.

Crédito Tributario

Iva	10.142,46
Retenciones en la fuente	39.484,62

Propiedad Planta y Equipo	19.525,05
---------------------------	-----------

Valor después de depreciación, este año no se hizo depreciación, por resultados

Arrendo en Garantía	2.530,00 (oficina Quito y Guayaquil)
---------------------	--------------------------------------

Cuentas por pagar

Proveedores	49.206,32
Obligaciones Financieras	22.449,87
Impuestos por pagar	913,77

Corresponde al mes de Diciembre de Iva y Renta

Obligación por beneficios a los empleados

Personal	70.335,74
----------	-----------

Corresponde al sueldo, liquidación de haberes, provisión de Decimos e Ilsa

Otras cuentas por pagar relacionados	51.811,31
Otros pasivos no corrientes	571,23
Préstamos a terceros	6.515,57
Préstamos accionistas	2.414,65
Préstamo bancario	7.234,75
Efectivo y equivalentes al efectivo	21.032,60

Aprobación de los estados financieros

Los Estados Financieros fueron aprobados por Junta Extraordinaria de socios el 12 de abril del 2019

Ayuntamiento



Mariela Maldonado

Ruc: 1709788788001

Contadora