

EXTINTEC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2019

INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA

EXTINTEC CIA LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 16 Agosto 1999 inscrita en el Registro Mercantil del 1 septiembre de 1999 Notaría Vigésima Séptima del cantón Quito.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la venta de servicios y productos de telecomunicaciones, energía solar, fibra óptica, sistemas hidráulicos y electrónicos contra incendios.

PLAZO DE DURACION: 50 años

DOMICILIO FISCAL: En la parroquia San Rafael del cantón Rumiñahui de la provincia de Pichincha con RUC: 1791434846001

SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 Socios en Junta General de Socios

Para la elaboración de los mismos se ha tenido en consideración 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 2019 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.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2019 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 20 de abril del 2020 y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

Responsabilidad de la información

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

Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del mismo año

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese periodo.

PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

ESTADO DE SITUACIÓN

Activos

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.-El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo. El saldo efectivo al final el ejercicio es de \$1.000,00.

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales.- Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. El saldo que se mantiene al 31 diciembre del 2019 pertenece a las ventas de los últimos meses y su valor es \$ 57.321,22 la cobranzas se hacen en relación al vencimiento.

Inventarios.- Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal del negocio, El costo histórico no difiere mayormente de los precios razonables por lo que se mantienen los primeros Se aplica el promedio ponderado y no existen deterioros. El saldo de los inventarios verificados con su existencia es de 15.688,00.

Propiedad Planta y Equipo.- Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos. En el balance se refleja los costos de adquisición menos la depreciación acumulada teniéndose, que algunos activos como muebles y enseres y equipos de computación se encuentran depreciados en el 100%

PASIVOS

Cuentas de proveedores a pagar.- Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar son todas corrientes por cuanto son las que se han producido por las últimas adquisiciones El saldo de proveedores es de \$1.600,58

Sobre giros bancarios.- La empresa trabaja con dos cuentas corrientes para sus transacciones. Las dos cuentas registran sobre giros

Cuenta corriente Banco Guayaquil Sobre giro \$ 8.516,14

Cuenta corriente Banco del Pacifico sobre giro \$ 2.426,35

Tarjetas de crédito.- saldos que adeudamos America expres \$ 6955,79

Mastercard \$2162,36.

Préstamos.- saldo que adeudamos al banco Guayaquil, por préstamo realizado en el año 2019 \$ 1.383,50

También a préstamos particulares o mutuos con un saldo a pagar al 31 de diciembre \$5.527,44.

Beneficio Empleados.- de acuerdo a las NIF se prevee jubilación patronal y desahucio para el personal en relación a los años de trabajo y la edad de los empleados.

ESTADO DEL RESULTADO

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa

Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

Los ingresos totales del año 2019 alcanzan la cantidad de \$ 114.367,54

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.

GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos	29.400,00	
Beneficios Sociales	1.187,27	
Aportes al IESS	3.572,15	
Honorarios Pagados	3.067,58	
Trabajos Ocasionales	1.790,96	
Movilizaciones	302,59	
Alimentación y Refrigerios	3.732,07	
Material de Oficina	721,01	
Mantenimiento Local	1.890,59	
Teléfono	1.297,81	
Cuotas y Afiliaciones	115,11	
Impuestos Municipales	2.186,13	
Mantenimiento Equipos	1.740,31	
Arriendo Oficinas	7.200,00	
Seguridad	864,98	
Gastos Legales	25,00	
Software-Licencia	100,00	
Bonos especiales	600,00	
Energía Eléctrica	103,94	
Transportes	1.719,92	
Pólizas de Seguro	628,71	
Combustible	1.638,83	
Mantenimiento Vehículo	4.154,29	
Gastos Médicos	1.273,48	
Recarga Químicos	7.573,25	
Herramientas, Suministros y Materiales	7.500,18	
Hospedaje	90,71	
Estacionamientos y Peajes	124,03	
Agua Potable	7,14	
Revisión-Matrícula Vehicular	552,50	
Servicios Prestados	1.200,00	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		86.360,54

GASTOS DE VENTA

Comisiones	112,22	
Publicidad	27,16	
Envíos	55,41	
Cuentas Malas	56,56	
TOTAL GASTOS DE VENTA		251,35

GASTOS GENERALES

Gastos Bancarios	1.881,76
Intereses Pagados	0,85
Medicina	3.737,90
Ropa de Trabajo	720,44

Gastos Misceláneos	192,05	
TOTAL GASTOS GENERALES	<u> </u>	6.533,00
TOTAL GASTOS		<u>111.008,30</u>

Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

APLICACIÓN DE PRINCIPIO

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.

ESTADO DE FLUJO 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.

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de emisión de los estados financieros adjuntos (marzo 16 del 2020) se ha producido un evento que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

La capacidad de la Compañía para continuar las operaciones depende de una serie de condiciones precarias, incluida la prevalencia de COVID-19, el impacto de las iniciativas tomadas para reducir la propagación del virus, los paquetes de ayuda económica proporcionados por los gobiernos, las instituciones financieras, etc. comunidad, la tasa a la que la economía evoluciona posteriormente, nuevas inyecciones de capital de los socios y refinanciación.

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.

Atentamente



Alejandro Mendoza
GERENTE



Ramiro Regalado
CONTADOR