

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

(Expresado en US. Dólares)

ANTECEDENTES.

La CIA.TECNICA DE SERVICIOS, PROMOCIONES, MERCADEO Y VENTA TENOVENTAS CIA.LTDA, fue suscrita el 21 de Febrero del 2001 en el Registro Mercantil de la ciudad de Quito, y su actividad principal es la Prestación de servicios profesionales para elaborar planes de negocios.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre de 2019 que tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. DISPONIBLES:

Los valores en efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre 2019

CONCEPTO	VALOR
<i>CAJA CHICA</i>	<i>0,00</i>
<i>BANCO PICHINCHA CTA. CTE.</i>	<i>9.888,17</i>
<i>BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.</i>	<i>15.147,60</i>
TOTAL	25.035,77

Caja Chica: No se tiene una verdadera asignación de fondo caja chica, ni la persona responsable. Por lo que esta cuenta no registra movimiento.

Banco Pichincha: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2019.

Banco Produbanco: Su saldo se encuentra conciliado con el estado bancario al 31 de diciembre 2019.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

2. Cuentas por Cobrar Clientes: Valor que corresponde a los saldos por servicios prestados y que no fueron cancelados al 31 de Diciembre del 2019. Registrando a final de año un saldo por cobrar de \$ 65.840,69; Según Detalle adjunto:



2. CUENTAS POR COBRAR				
SERINSE S.A	AÑO	2019		1.639,21
PROMOGAZA CIA. LTDA.	AÑO	2019		452,54
ITALIMENTOS CIA.LTDA.	AÑO	2019		20.745,54
PEAR BUREAU NORTHWEST	AÑO	2019		3.831,97
KAROLINA HERRERA C.LTDA.	AÑO	2018	2019	17.203,93
ENVAGRIF	AÑO	2018		70,84
LACTEOS SAN LUIS/ROSA M.	AÑO	2018		960,62
IND.OLIVAS GAITAN	AÑO	2019		5.791,12
INDUSTRIAS ALES C.A.	AÑO	2019		1.381,93
SIGMAEC CIA. LTDA.	AÑO	2019		6.293,59
SOCIEDAD INEDULCES	AÑO	2019		863,37
INTEGRACION AVICOLA EL ORO	AÑO	2019		6.606,03
SUMAN				65.840,69

NOTA 3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a terceros como también salió dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados. Quedando al 31 de Diciembre del 2019 el valor de \$ 970,54

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
IESS	AÑO	2018		318,54
MERCI RUALES/UNIFORMES	AÑO	2018		230,00
RUTH VASQUEZ-PERAS	AÑO	2018		422,00
SUMAN				970,54

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

En esta cuenta se hallan valores que se entregaron en calidad de anticipos a empleados, también se entrego dinero en calidad de préstamos y no fueron cancelados ó liquidados a fin de año. Quedando al 31 de Diciembre del 2019 el valor de \$ 8.716,92

4. CUENTAS POR COBRAREMPLEADOS				
ANTICIPOS AL PERSONAL	AÑO	2017-18		8.465,52
LAURA A. LOMAS CONCHA	AÑO	2018		251,40
SUMAN				8.716,92

NOTA 5. IMPUESTOS FISCALES DEUDORES

CREDITO IVA DE COMPRAS: Valor de \$ 3.536,26 que corresponde al crédito de las compras mensuales durante el mes de Diciembre 2019, que se declararan en enero del 2020.

RETENCIONES DEL IVA DE VENTAS 70%: Valor de \$ 1.828,96 que corresponde a las retenciones del IVA de las ventas mensuales correspondiente al mes de Diciembre 2019, de igual manera se declarara en enero del 2020.

CREDITO IVA ACUMULADO: Valores de \$ 1.901,75 que corresponde al IVA y retenciones acumuladas, que de igual manera se declararan en enero del 2020.

RETENCION EN LA FUENTE EJERCICIO: Valor que corresponde a retenciones que nos realizaron durante el período fiscal 2019, y que suman \$ 6.183,09, que se declararan en enero del 2020 y crédito de años anteriores por \$4.342,95.

NOTA 6.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: El saldo que se encuentra al 31 de Diciembre 2019 menos la depreciación acumulada según anexo adjunto. Se aplica el método de línea recta según las tasas del Servicio de Rentas Internas. (Anexo adjunto)

Muebles y Enseres: \$26.430,81, menos depreciación del año quedando un saldo de \$ 155,83;

Equipos de Cómputo: \$ 7.945.61, menos depreciación del año su saldo es \$ 0,00, dando un saldo final de la cuenta Plantas y Equipos de \$ 155,83.

PASIVOS

NOTA 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

6. CUENTAS POR PAGAR				
SERINSE S.A.	AÑO	2017		390,50
LAURA ALEXANDRA LOMAS	AÑO	2018		377,27
DINERS CLUN CORPORATIVA	AÑO	2019		175,18
MERCAPLAN S.A	AÑO	2019		1.043,90
SUMAN				1.986,85

7.- Corresponde al saldo de servicios prestados de terceros con saldo al 31 de diciembre 2019.

NOTA 8. OTRO POR PAGAR

7. OTROS POR PAGAR				
MELBA CONCHA MONTOYA	AÑO	2018	2019	21.038,12
CHEQUES NO PAGADOS VARIO	AÑO	2017-18		853,33
SUMAN				21.891,45

8.- *Corresponde al saldo por préstamos, descuentos para terceros y arriendo oficinas de Enero a Diciembre, dando un saldo al 31 de diciembre 2019 de \$21.891,45.*

NOTA 9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Estos valores corresponden a las retenciones que se realizaron en el mes por efectos de compras y servicios a diferentes personas, en la aplicación del régimen tributario y se desglosa así:

<i>Retención 10% en Honorarios Profesionales</i>	<i>57,78</i>
<i>Retención 8% en Arriendos</i>	<i>1.565,76</i>
<i>Retención del 1% de Bienes</i>	<i>12,57</i>
<i>Retención del 2% de Servicios</i>	<i>171,66</i>
<i>Retención del 30% del IVA</i>	<i>35,47</i>
<i>Retención del 70% del IVA</i>	<i>2,94</i>
<i>Retención del 100% del IVA</i>	<i>3.297,31</i>
<i>Retención del 12% del IVA en Ventas</i>	<i>3.641,63</i>
TOTAL	8.785,12

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponden a las provisiones laborales que se realizan de acuerdo al Código de Trabajo, aplicados mensualmente y su saldo se demuestra así:

<i>Aporte IESS Patronal y Personal</i>	<i>1.516,55</i>
<i>Remuneración por pagar (2018)</i>	<i>24,25</i>
<i>Provisión Décimo Tercer Sueldo</i>	<i>46,70</i>
<i>Provisión Décimo Cuarto Sueldo</i>	<i>164,15</i>
<i>Finiquitos por Pagar</i>	<i>76,93</i>
<i>Otros por pagar Empleados</i>	<i>625,94</i>
<i>15% Participación Empleados 2016</i>	<i>460,65</i>
TOTAL	2.915,17

SIGFRIDO NARVÁEZ G.

RUC: 1703863942001

TELF : 02340-1897 CEL: 0997262725

CONTABILIDAD Y ASESORIA

DIRECC: MELCHOR DE VALDEZ C.35 MIRADOR

DEL BOSQUE II (F .SALVADOR -PARQUE INGLES)

QUITO - ECUADOR

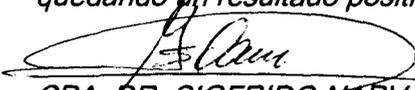
NOTA 11. PATRIMONIO

<i>Capital Social</i>	<i>5.000,00</i>
<i>Reservas Legal</i>	<i>15.227,69</i>
<i>Resultados Anteriores</i>	<i>25.399,28</i>
<i>Ganancia año 2019</i>	<i>37.307,20</i>
TOTAL PATRIMONIO	82.934,17

NOTA 12. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos: fueron registrados de acuerdo a la emisión de facturas durante el periodo 2019 y ascendió al monto de **\$ 236.702,78**

Los gastos: se registraron de acuerdo a los sustentos presentados para su gasto deducible de la institución, mediante comprobante de egreso y cheque respectivo, según detalle de gastos clasificados por grupos del personal, administrativos, generales, y las depreciaciones de activos del año 2019 suman **\$ 199.395,58**; quedando un resultado positivo de **\$ 37.307,20**.


CPA. DR. SIGFRIDO NARVAEZ G.

CONTADOR