

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE DESORH AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Estructura Organizacional y Societaria:

DESORH, cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia.

La representante legal de la empresa es la Dra. María Teresa García Jaramillo.

La línea de negocios es el SERVICIO DE CONSULTORIA Y ASESORIA EMPRESARIAL.

Resumen de la Principales Políticas Contables:

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados financieros se presenta a continuación:

- Los Estados de Situación Financiera clasificados al 31 de diciembre del 2019, se presentan de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera vigentes.
- Los saldos tanto iniciales, como finales son los razonablemente presentados.
- Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.
- Los ingresos que ha generado la empresa, corresponden a servicios de consultoría, los mismos que han sido registrado conforme a los PCGA y las NIIFS.
- Los costos y gastos igualmente cumplen con el mismo propósito anterior.

A continuación las cifras de los Estados Financieros y su composición al 31 de diciembre de 2019.

IH-DESARROLLO ORGANIZACIÓN Y RECURSOS HUMANOS CONSULTORES ASOCIADOS CIA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTAS	PARCIAL	SUBTOTALES	TOTALES
	DESDE 01.01.2019 HASTA 31.12.2019			6.215,36
1.	ACTIVO		5.969,86	
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.777,26		
1.1.01.02	BANCO INTERNACIONAL CTA.CTE	2.192,60		
1.1.01.03	BANCO INTERNACIONAL CTA.AHORROS			
1.1.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		245,52	
1.1.05.01	CREDITO TRIB A FAVOR DE LA EMPRES-IVA	87,17		
1.1.05.01.01	IVA EN COMPRAS	71,18		
1.1.05.01.03	CREDITO TRIB IVA RETENIDO			
1.1.05.02	CREDITO TRIB A FAVOR DE LA EMPRES-IR	87,17		
1.1.05.02.03	CREDITO TRIBUTARIO POR ADQUISICIO			1.630,50
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		27.858,28	
1.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
1.2.01.05	MUEBLES Y ENSERES	4.264,46		
1.2.01.05.01	MUEBLES Y ENSERES			
1.2.01.05.	EQUIPO DE COMPUTACION	4.166,97		
1.2.01.08.01	EQUIPOS DE COMPUTACION			
1.2.01.09.	VEHICULOS	16.548,62		
1.2.01.09.01	VEHICULOS			
1.2.01.10.	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	878,23		
1.2.01.10.01	OTROS PPE		-26.027,78	
1.2.01.12.	(-) DEPRE.ACUM. DE PPE	-3.821,13		
1.2.01.12.03	DEP.ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-3.856,45		
1.2.01.12.06	DEP.ACUM.EQUIPO COMPUTO	-17.548,62		
1.2.01.12.07	DEP.ACUM.VEHICULOS	-801,58		
1.2.01.12.08	DEP.ACUM.OTROS PPE			
	TOTAL ACTIVOS			8.045,88

Los activos totales ascienden a la suma de Usd. 8.045,88, de los cuales 77% corresponden a activos corrientes, es decir de pronta realización.

2.	PASIVOS			3.231,50
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		125,62	
2.1.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
2.1.04.01.	OBLIG.FINAN. X PAGAR LOCALES			
2.1.04.01.03	MASTERCARD-PRODUBANCO	125,62		
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		8.636,62	
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
2.1.07.01.02	303-HONORARIOS PROFESIONALES	22,22		
2.1.07.01.13	100 % RET IVA	26,67		
2.1.07.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS			
2.1.07.03.01	APORTES PERSONALES Y PATRONALES	151,20		
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
2.1.07.04.01	DECIMO TERCERO X PAGAR	58,33		
2.1.07.04.02	DECIMO CUARTO X PAGAR	132,00		
2.1.07.04.04	SUELDOS POR PAGAR	8.306,20		
2.1.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		403,26	
2.1.08.01.	ACCIONISTAS			
2.1.08.01.01	MARIA TERESA GARCIA (DINERS)	403,26		
	TOTAL PASIVOS			3.231,50
3.	PATRIMONIO			-1.185,62
3.1.	CAPITAL			
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		400,00	
3.1.01.01	CAPITAL SOCIAL PAGADO	400,00		
3.4.	RESERVAAS		1.734,72	
3.4.02	RESERVA FACULTATIVA	1.734,72		
3.6.	RESULTADOS ACUMULADOS		46,38	
3.6.01	GANANCIAS ACUMULADAS	33.361,90		
3.6.02	PERDIDAS ACUMULADAS	-33.915,52		
3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0,00		-3.426,72
3.7.01	GANACIA DEL EJERCICIO	-3.426,72		
	TOTAL PATRIMONIO			-1.185,62
	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO			8.045,88
				0,00

El mayor rubro de pasivos corrientes, corresponde a sueldos por pagar, que representa en 90%; el patrimonio dada la decaída en oferta de servicios, ha generado un patrimonio Negativo, lo cual se espera, recuperar este año 2020, y mantenerlo estable.

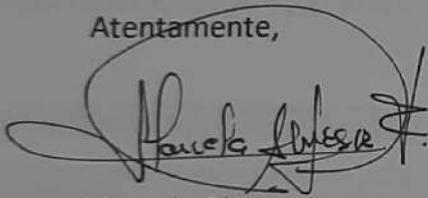
Contingentes:

Al 31 de diciembre del 2019, a criterio de la Administración de la Compañía no mantienen vigentes demandas laborales o de otra índole significativa que deban ser consideradas como activo o pasivo contingente.

Sanciones:

La empresa, no presenta sanciones de los entes de control por incumplimiento de obligaciones.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marcela Alvear', is written over a circular stamp or seal. The signature is fluid and cursive.

Marcela Alvear

CONTADORA DESORH

REG. 0.13485