

**HERITAGE CIA. LTDA**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**NOTAS 1- DATOS**

La compañía fue constituida en la ciudad de Quito República del Ecuador. El 24 de enero de 1972, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Pichincha bajo el número 658.

**NOTA 2- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

a- Preparación del Estado de Situación Financiera bajo Niff al 31 de diciembre del 2018

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF) , bajo el sistema de partida doble.

b. Efectivo y equivalente de efectivo

Incluye los saldos de caja , cuentas corrientes y pólizas de acumulación bancos locales, La cuenta bancos es conciliada mensualmente,

c- Documentos por Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son los montos adeudados por los clientes por los servicios brindados en el curso normal del negocio

d- Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades planta y equipo de la compañía de componen principalmente de Edificio la depreciación de calcula aplicando las tasas estimadas por la Administración y se distribuyen a los resultados usando el método de línea recta .

f- Reconocimiento de Ingresos

Las ventas son reconocidas cuando se brinda el servicio a los clientes los precios son establecidos en base a los márgenes de ganancia esperados y aprobados por la Administración..

**Nota 3- Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Produbanco Cta. Cte..	44.485.83
Pólizas de acumulación	67.053.17

**Total efectivo y equivalente de efectivo      111.539.00**

Estos valores están disponibles para la administración sin restricciones de ningún tipo y no han sido entregado en garantía

**Nota 4- Cuentas por Cobrar**

Composición

Cuentas por cobrar	18.214.52
Clientes	272.916.46
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>291.130.98</b>

Nota 5- Propiedad Planta y Equipo

Composición

Propiedad Planta y Equipo	valor	Dep. Acum.	Saldo
Edificios	417.404.61	220.923.59	196.481.02
<b>Total</b>	<b>417.404,61</b>	<b>220.923.59</b>	<b>196481.02</b>

Nota 6 Cuentas por Pagar

Composición

Iva	657.51
Impuesto Renta por Pagar	2.619.92
Otras cuentas por pagar	7.240.71
<b>Total Cuentas por pagar</b>	<b>10.518.14</b>

Nota 7- Patrimonio.

Composición

Capital Social	46.000,00
Reserva Legal	118.823.68
Utilidad ejercicio años anteriores	119.235.24
Superávit por Revalorización	270.228,22
Utilidad del Ejercicio	34.345.72

**Total Patrimonio.**

**588.632.86**



Eco. Oswaldo Campoverde  
GERENTE



María Méndez  
CONTADORA