

1 Ente Reportante

La Entidad u organización de Derecho Privado , sin fines de lucro , fue constituida el 23 de Junio del año 2003 , registro mercantil 13.115, Con el nombre de FORMIL S.A.

Su objeto social lo constituye principalmente actividades de Publicidad

2 Principales Políticas Contables

Cuentas por Cobrar no relacionadas:

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los cupos de crédito serán aprobados por el Gerente General, el mismo que establecerá plazos entre 30, 60 , 90 y 180 días.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Propiedad Planta y equipo	5 por ciento
Muebles y Enseres	10 por ciento
Maquinarias y Equipos	10 por ciento
Instalaciones	10 por ciento
Vehículos	20 por ciento
Edificios	4 por ciento
Equipos de Computación	33,33 por ciento

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Inventarios

Son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; en proceso de producción con vistas a esa venta; o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. El método de valoración aplicado a inventario es promedio ponderado.

En el caso de que exista mercadería obsoleta o con desperfectos, esta será enviada a una cuenta llamada Bodega flotante. Esta cuenta mantiene aquella mercadería obsoleta o valores de la mercancía que no ha llegado en la orden de pedido o aquellos artículos que tienen fallas en donde se procede a la devolución generando la nota de crédito por dicho inventario.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Se elaborará flujo de caja para la cancelación de cuentas por pagar Proveedores, cuyo pago se realizará cada viernes de la semana.

Los plazos de crédito otorgado son de 30 días y 60 días.

Beneficios a los empleados – pagos por indemnizaciones

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el Gobierno para pagos por indemnizaciones mediante el Código de Trabajo. Todos los trabajadores en relación de dependencia, a excepción de los administradores, están cubiertos por la ley.

En el caso de los préstamos concedidos a los empleados, estos deben realizar una solicitud de préstamos y por anticipos (valores mayores a \$100) dicha solicitud debe ser aprobada por para proceder dicho préstamo.

Compras y Logística

Se trabaja directamente con los proveedores en donde el proveedor pone el precio, las condiciones de negocio sea este 30 días, 60 días o 90 días.

Respecto a las facturas de compra de mercadería, se debe realizar la confrontación en donde indique que la compra sea la correcta, de tal manera esta coincida con el pedido y la guía de remisión que el proveedor emite. Se hace la revisión de que lo facturado sea lo ingresado, se devuelve a bodega el ingreso generado con guía de remisión y las facturas son pasadas a contabilidad.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes por venta son a crédito en su mayoría, dependiendo del estándar; en el caso de venta directa especial (consumidores finales) los ingresos por venta serán al contado.

3 Disponible en Caja y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible.

Total Bancos

Caja
Cta. Cte.. Bco Internacional
Cta. Cte.. Bco Guayaquil
Cta. Cte.. Bco Produanco

4 Cuentas por Cobrar

Clientes No relacionados
Otras Ctas
Anticipos

Total Cuentas por Cobrar

5 Credito tributario

Iva
Fte
Total Credito Tributario

81,00
93.448,67
862,06
447.237,41

541.629,14

841.270,08
32.598,07
22.732,64

896.600,79

162.472,43
52.228,93

214.701,36

6 Inventario

Materia Prima
Total Inventario

7 ACTIVOS CORRIENTES
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

Terrenos
Edificios
Maquinaria o Equipos
Vehiculos
Muebles y Enseres
Equipos de Computación
Programa Contable

TOTAL NETO ACTIVOS FIJO

TOTAL ACTIVOS

Cuentas de Pasivos y Patrimonios
8 Obligaciones Patronales

IESS
Participacion Trabajadores
9 Contribuciones e impuestos por Pagar
Renta por Pagar
SRI

10 Cuentas por Pagar
Proveedores

11 Otras Cuentas por Pagar

-

1.652.931,29

Depreciación
Acumulada
Valor neto en libros

85.650,00	-	35.881,56	-	93.743,40	85.650,00
57.861,84	-	44.763,36	-	73.371,75	57.861,84
28.608,39	-	139.627,39	-	21.713,79	28.608,39
7.532,25	-	7.087,98	-	59.988,83	7.532,25
14.625,81	-	42.516,97	-	1.300,00	14.625,81
17.471,86	-	2.586,15	-	482.927,41	17.471,86
2.586,15	-	272.463,41	-		2.586,15
209.164,00	-		-		209.164,00

209.164,00

1.862.095,29

50.833,32

82.119,59

696.316,80

18.024,67

Provision de Desahucio

12 Gastos por Pagar
Beneficios Sociales

TOTAL PASIVO

13 Patrimonio de los Socios

Capital
Reserva Legal
Reserva Especiales
Utilidad no Distribuida en Años Anteriores
Utilidad del Ejercicio

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO

14 INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos ordinarios para Operación
Venta de Bienes
Venta de Servicios

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

15 COSTOS Y GASTOS

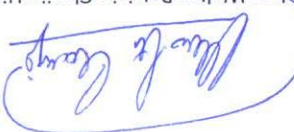
Costos
Gastos

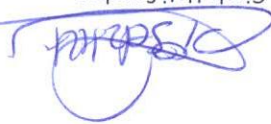
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS

16 EXCEDENTE DEL PERIODO LIQUIDO 2018

15 % Participacion Trabajadores
Impuestos a la Renta

17 EXCEDENTE DEL PERIODO LIQUIDO 2018 DESPUES DE PARTICIPACION E IMPTOS


Ing. Walter Patricio Clavijo Hidalgo
Representante Legal


Gisela Hati Sanchez
Contador

18.024,67

147.782,24

147.782,24

995.076,62

867.018,67

800,00

8.667,39

5.682,26

653.998,41

197.870,61

1.862.095,29

736.393,71
2.269.084,65

3.005.478,36

2.015.929,77
679.163,32

2.695.093,09

112.514,66

46.557,79
65.956,87

197.870,61