

NOTAS EXPLICATIVAS

ACTIVO

Balance comparativo

CUENTAS	2018	2019	
Efectivo e equivalente de Efect	4.314,89	9.661,33	(5.346,44)
Cuentas por Cobrar	19.453,74	13.863,09	5.590,65
Cc X Cc Socios	2.000,00	-	2.000,00
Provision Ctas incobrables	(7,31)	(7,31)	-
iva por cobrar	267,31	447,69	(180,38)
Retenciones iva	410,40	265,80	144,60
Retenciones imp a la renta	289,89	81,05	208,84
Credito Iva			-
Credito I.R.	465,17	1.115,56	(650,39)
Años anteriores	<u>340,94</u>	<u>340,94</u>	-
Total Activo	27.535,03	25.768,15	

Efectivo, equivalente de Efectivo

Las cuentas que integran el rubro Efectivo o Equivalente al Efectivo, según los libros y registros de la Contabilidad de la Compañía expresan que al cierre del ejercicio económico, del año 2019, los valores que registran dichas cuentas son correctos, las cuentas bancarias han sido conciliadas mes a mes siguiendo los procedimientos generalmente aceptados, obteniendo como resultado que los saldos de los libros de las Instituciones Financieras y conciliaciones guardan relación, con los saldos establecidos en los mayores de la Compañía, en comparación con el año anterior el saldo de la Cuenta Banco se ha incrementado.

Cuentas por Cobrar

Las Cuentas y Documentos por Cobrar fueron examinadas bajo las normas de auditoría de general aceptación y se ha comprobado que, existen los documentos de respaldo que, la cartera se recupera con el tiempo establecido para el crédito, lo cual es un apoyo a la liquidez de la Empresa.

El valor entregado en el año 2018 como anticipo de Utilidades a los Socios, fue descontado al distribuir las utilidades de periodo 2018, de acuerdo a lo expresado en la junta de Socios,

Retenciones y Crédito Tributario IVA e Impuesto a la Renta

Se determina también que la Compañía realiza sus declaraciones, de IVA, anexos, retenciones y otras obligaciones tributarias con puntualidad, no se han generado multas, ni intereses como sanciones por obligaciones no cumplidas, el impuesto a la Renta igualmente fue declarado y pagado en las fechas señaladas en el reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, por otro lado los saldos de los libros mayores de estas cuentas guardan armonía con las declaraciones y registros contables que existen en la Contabilidad de la Compañía CENTRO COMERCIO EXTERIOR S. A. FMR

PASIVO

Balance comparativo

CUENTAS	2018	2019	DIFERENCIAS
Proveedores	4.551,79	5.591,78	(1.039,99)
Otras cuentas por pagar	-	-	-
iva por pagar	1.655,58	517,83	1.137,75
Imp por pagar	631,05	200,94	430,11
ieess por pagar	214,58	303,91	(89,33)
15% trabajadores	1.352,92	1.130,08	222,84
22% Imp a la Renta	1.686,63	1.408,83	277,80
Provisiones	<u>1.423,76</u>	<u>1.579,01</u>	(155,25)
Total Pasivo	11.516,31	10.732,38	

Cuentas por Pagar a Proveedores

Las obligaciones contraídas con terceras personas o empresas que generan los pasivos de la Compañía fueron conciliadas adecuadamente y presentan la consistencia deseada,

Cuentas por Pagar IEES, SRI.

La Compañía mantiene entre otras obligaciones las establecidas con el IEES, SRI, cuyos vencimientos corresponden a enero del año 2019.

Cuentas por Pagar a los Empleados.

Las obligaciones laborales con el personal, corresponden a las utilidades pendientes de distribuir, y las provisiones que se acumulan mensualmente para cumplir con las obligaciones con los empleados.

PATRIMONIO

Balance comparativo

CUENTAS	2018	2019	DIFERENCIAS
Capital	800,00	800,00	-
Reservas	1.790,33	1.790,33	-
Utilidades años anteriores	7.450,50	7.450,50	-
Utilidad del ejercicio	5.977,89	4.994,94	982,95
Total Patrimonio	16.018,72	15.035,77	

Capital social

El Patrimonio consta de capital social en la suma de \$ 800.00, este valor es producto de las aportaciones de los accionistas, todos de nacionalidad ecuatoriana, consistente en 800 acciones, de un dólar cada una, todas pagadas,

Reservas

El grupo de las reservas está integrado por la reserva legal y las provenientes de utilidades de ejercicios anteriores. Los valores que permanecen en este rubro fueron depurados después de realizar la provisión del 15 % de utilidades para trabajadores e impuestos, lo que corresponde a cada uno de los ejercicios económicos.

Resultado del Ejercicio

Concluido nuestro estudio realizado bajo las normas de auditoría de general aceptación, a los estados financieros los que fueron elaborados bajo las normas internacionales de información financiera, a los comprobantes, mayores, diarios, informes y otros que fueron objeto de nuestro análisis, podemos determinar, con seriedad, que el Estado de resultados del ejercicio 2019 reflejan utilidades, demostrando que el ejercicio económico ha sido rentable para la compañía este año

Atentamente

Ing Doris E. Pereira Valarezo
COMISARIA