

**NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE DE LA COMPAÑÍA
EXPORLIDER S.A.**

AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Activos.-

El total de Activos expresados en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 17.044,16 que se desglosa de la siguiente manera:

Efectivo y equivalente al efectivo.-

El efectivo o equivalente del efectivo, varió de \$7.102,06 en el año 2017 a \$ 5.890,50 en el año 2018, diferencia utilizada en capital de trabajo para atender las operaciones propias del negocio.

Cuentas y Documentos por Cobrar.-

En las cuentas por cobrar existe variación con relación al periodo del 2017, siendo los mismos \$17.890,50 a \$ 1.052,00 en el año 2018, siendo el resultado de las transacciones mercantiles propias de la actividad, relacionadas con los derechos de la compañía.

Activos Por Impuestos Corrientes.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 394.50, que corresponde a los saldos acumulados Retenciones de IVA y Retenciones en la Fuente del periodo, a favor de la compañía, en las declaraciones mensuales de Del ejercicio económico del año 2018.

Pasivos.-

El total de Pasivos expresados en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 817.38 que se desglosa de la siguiente manera:

Otras Obligaciones Corrientes.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 817.38 que corresponde a los saldos acumulados de obligaciones con el IESS, con el SRI y beneficios sociales por pagar.

Patrimonio.-

El total de Patrimonio expresado en el Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 16.226,78 que se desglosa de la siguiente manera:

Capital Suscrito.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 800,00, que corresponde al capital suscrito de la compañía.

Utilidad del Ejercicio.-

En esta cuenta, el saldo al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un valor de \$ 1.188,21, que corresponde al Super Habit generado por la compañía, producto de su actividad.

Resultado del Ejercicio.-

El resultado del ejercicio expresado en el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de diciembre del 2018, se cierra con un Superávit de \$ 1.863,86 que se desglosa de la siguiente manera:

Ingresos - Costos y Gastos.-

Los Ingresos se registran de los valores provenientes de la venta de plantas y diseños de jardines.

El método de registro de costos y gastos, se realizó en base a la adquisición de materiales, usados y devengados directamente en las obras; los gastos de personal tanto administrativo como de las obras se realizaron en base a las planillas y nomina reportada al IESS calculando y pagando los beneficios de ley; los gastos administrativos fueron registrados directamente al gasto; Finalmente el resultado del ejercicio fue de \$ (+) 1.863,86, en positivo es decir una utilidad.

Atentamente,


CPA. JAZMIN ARTEAGA SESME
CONTADOR