

## **EFG AEROSOLES Y SERVICIOS CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

#### **NOTA 1: INFORMACION GENERAL**

La Compañía EFG Aerosoles y Servicios Cía. Ltda. Es una sociedad de responsabilidad limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su centro de negocios está ubicado en la Parroquia Amaguaña en la Calle Pérez Echandique e Iglesias. Fue constituida el 21 de febrero del 2011, inscrita en el Registro Mercantil del 17 de marzo del 2011.

Se constituyó con tres socios y su objetivo principal es el envasado de aerosoles y demás actividades de servicio de envasado. La compañía presenta una pérdida en el ejercicio.

#### **NOTA 2: BASES DE ELABORACION**

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

#### **NOTA 3: DE LOS FONDOS DISPONIBLES**

En la cuenta EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO tenemos el valor de \$0.00 que consiste en caja y en Bancos (Banco del Fomento y Banco de Guayaquil). No hay dinero depositado en los bancos.

#### **NOTA 4: DE LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

En la cuenta DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR está considerado las siguientes cuentas

Cuentas por Cobrar Clientes \$ 26.759,25

Anticipos a Empleados \$536.43

#### **NOTA 5: DE LOS INVENTARIOS**

En los inventarios tenemos 4.841,99 con una disminución en relación al año anterior.

#### **NOTA 6: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Por retenciones en la fuente \$9.055,53

Crédito Tributario IVA \$13.830,56

#### **NOTA 7: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

En los activos fijos según el siguiente detalle:

- Muebles y Enseres	\$341,00
(-) Depreciación Acumulada	\$194,35
Valor en Libros	\$146,65
- Equipos de Oficina	\$285,71
(-) Depreciación Acumulada	\$162,84
Valor en Libros	\$122,87
- Equipos de Cómputo	\$160,00
(-) Depreciación Acumulada	\$160,00
Valor en Libros	\$0.00
- Maquinaria y Equipos	\$51.219,09
(-) Depreciación Acumulada	\$24.999,07
Valor en Libros	\$26.220,02

#### **NOTA 8: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

La cuenta CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES están formados por deudas registradas en las siguientes cuentas:

- Honorarios por Pagar	\$1.800,00
- Beneficios Sociales por Pagar	\$1.788,70
- Obligaciones con el IESS	\$357,83
- Prestamos de Socios	\$2.715,55
- Prestamos de terceros	\$21.577,63

#### **NOTA 9: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Por retenciones de IVA por Pagar	\$448,51
Retenciones del Impuesto a la Renta	\$448,51
IVA Por Pagar	\$1.538,35

**NOTA 10: DEL CAPITAL**

La cuenta 30101 CAPITAL SUSCRITO está conformado por tres socios por el valor de \$ 400,00.

La cuenta 302 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES está conformado por tres socios que suman el valor de \$ 49.561,98

Se registra una utilidad del ejercicio para el año 2017 de \$ 64,85

**NOTA 11: DEL ESTADO DE RESULTADOS**

En los ingresos están consideradas las ventas que son:

La cuenta 4103 PRESTACION DE SERVICIOS constituye el servicio de envasado en aerosoles y también la venta de productos hechos por la compañía, que para este año alcanzó el valor de \$108.970,19

En los costos y gastos están todos los considerados para el desarrollo de la compañía como son sueldos, servicios básicos, mantenimiento y reparaciones, honorarios y comisiones, arriendos por un valor de \$108.893,90



ATENTAMENTE

LCDA CPA. SUSANA CALERO SANCHEZ

CONTADORA