

CONSORCIO OREL CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

CONSORCIO OREL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO

Banco del Pacifico.- Los \$ 1.299.52 es el saldo del banco que esta conciliado al 31 de diciembre del 2017

Cuentas por cobrar.- No existe cartera por cobrar a clientes al 31 de diciembre del 2017

PASIVO

Proveedores: el saldo de \$ 150,00 este valor que al 31 de diciembre del 2017 se debe a los diversos proveedores de la empresa.

Se tiene pendiente de pago de obligaciones a empleados por la cantidad de \$ 757,04 de las provisiones de ley.

Los valores pendientes al SRI de retenciones que la empresa realizo en diciembre y se pagara en enero del 2018.

La empresa obtuvo un crédito para la compra de un vehículo, la junta de accionista aprobó que el crédito lo obtenga la representante legal Sra. Sofía Cobos a título personal, la empresa esta cancelado las cuotas mensuales según tabla de amortización.

PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

INGRESOS

La empresa por sus actividades del 2017 se ha factura en este año \$ 51.102,52

GASTOS

Por el giro de negocio la empresa ha incurrido en costo y gastos los más relevantes son los siguientes:

Gastos de sueldos, beneficios sociales y honorarios \$ 26.202,21

Gastos de insumos \$ 6.253,08

Gastos de oficina \$ 422,03

Gastos de iva no compensado \$ 2.464,21

Gastos de depreciación \$ 4.798,44

Gastos de arriendo \$ 4.000,00

El resultado del ejercicio del 2017 es de \$ 2.030,02

El 15% de participación empleado es de \$ 304.50

El 22% de impuestos a la renta es de 379.61

Reserva Legal 5% \$ 67,30

La empresa no tiene paga anticipo del impuesto a la renta pues inicio en agosto del 2015 su actividad comercial.

ATT.



ING. GLORIA MATUTE

CONTADORA