

**EXPOASEO SERVICIOS GENERALES CIA LTDA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2018**

**SISTEMA CONTABLE.-** El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

**MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.-** La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable MONICA Versión 8.0

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**BALANCE GENERAL**

**ACTIVO CORRIENTE**

**NOTA Nº 1**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

**BANCOS.-** La compañía mantiene dos Cuentas Bancarias. Una en el Produbanco y otro en una Cooperativa de nuestra ciudad.

**NOTA Nº 2**

**ACTIVOS POR IMPUESTOS FINANCIEROS**

**Cuentas por cobrar:** Corresponde al saldo pendiente de cobro de nuestros clientes.

**NOTA No. 3**

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle;

**Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).-** Sin novedad relevante

**Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).-** Sin novedad relevante

#### **NOTA No. 4**

#### **ACTIVOS POR PAGOS ANTICIPADOS**

**Anticipos Terceros:** Sin novedad

**Anticipos Empleados:** Sin novedad.

**Anticipo Utilidades:** Sin novedad.

#### **ACTIVO NO CORRIENTE**

#### **NOTA Nº 5**

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-** Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Terrenos, Edificios, Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Maquinaria y Equipo, Equipos de Oficina, Otros Enseres, y la Depreciación Acumulada.

#### **PASIVO CORRIENTE**

#### **NOTA Nº 6**

#### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**Cuentas por pagar:-** Sin novedad relevante

**Cuentas por pagar retenciones:** Saldos que corresponden a los impuestos de diciembre del 2018

**Sueldos por pagar:** Liquidaciones de personal y algunas bonificaciones que se encuentran pendientes de pago.

#### **NOTA Nº 7**

#### **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes, s

#### **NOTA Nº 8**

#### **PASIVO NO CORRIENTE**

**Locales.-** No existe ningún crédito pendiente de pago.

#### **PATRIMONIO NETO**

#### **NOTA Nº 10**

**Capital.-** Esta representado por el Capital suscrito

.

**Reserva.-** Consta la reserva legal calculada hasta el 31 de diciembre del 2018

**Utilidades no distribuidoras:** Utilidades que se han ido acumulando.

**Utilidad del ejercicio:** El saldo resultado del Estado de pérdidas y ganancias

### **ESTADO DE RESULTADOS**

#### **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

#### **NOTA Nº 10**

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes, como es el Servicio de la Enseñanza del Idioma Inglés,

## **NOTA Nº 11**

### **GASTOS**

**Gastos de ventas.-** Representa todos los gastos incurridos en las actividades de servicios de la enseñanza del Idioma Inglés; que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, mantenimiento de equipos de computación y de oficina, comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

**Gastos administrativos.-** Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales,

**Loja 31 de diciembre del 2018**

Mónica Viteri Rodríguez