

EXPOASEO SERVICIOS INTEGRALES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 VISUAL FAC. VERSIÓN 8.0

PLAN DE CUENTAS.- El Plan de Cuentas se encuentra elaborado en base a las Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene dos cuentas corrientes en el Produbanco, adicional una Cuenta de Ahorros en la CACPE LOJA y un depósito a plazo Fijo en la misma Cooperativa.

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

Cuentas y Documentos por cobrar: Sin novedad relevante.

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

Anticipo de impuesto a la renta.- Sin novedad relevante

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 4

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

PRODIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Vehículo.

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 5

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores

Dentro de esta cuenta tenemos sueldos por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, bonificación, impuesto a la renta por pagar, participación trabajadores.

NOTA N° 6

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

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

NOTA N° 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Préstamos recibidos de terceros a largo plazo y por parte de Instituciones Financieras de nuestra ciudad.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 8

Capital.- Esta representado por el capital suscrito y pagado.

.Reserva Legal.- Consta la reserva legal Calculada en el presente año

Reserva Facultativa: Para el ejercicio fiscal 2019 se procedió por resolución de los Socios a contabilizar como reserva Facultativa las utilidades acumuladas a fin de no descapitalizar a la empresa.

Nota N° 9

RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad del presente ejercicio.- Representa la utilidad neta luego del pago de Impuesto a la Renta y Utilidades Empleados y Trabajadores.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 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..

NOTA N° 11

GASTOS

Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

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, 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.

Loja, 31 de diciembre del 2019

Lic. Mónica Viteri Rodríguez
CONTADORA GENERAL

