



MAQUINAS, MOTORES Y PARTES MACHINE PARTS S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A1: ACTIVO DISPONIBLE

Se revisó y analizó la conciliación bancaria estados de cuenta y se realizó la respectiva confirmación de libros mayores del 01 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017, por lo que presenta un disponible representado de esta manera:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 11.917,31
-------------------------------------	--------------

A2: ACTIVO EXIGIBLE

Se revisó los saldos del libro mayor de la cuenta, estados de cuenta de confirmación de los clientes del 01 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017 el cual se verifica la vigencia de cartera, las cuentas por cobrar tienen una vigencia máxima en promedio de noventa días, las cuales quedan así:

Documentos y Cuentas por Cobrar clientes relacionados	\$ 128.390,39
---	---------------

A3: ACTIVO REALIZABLE

Revisamos el libro mayor y kárdex de la cuenta de inventarios del 01 de enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017, por lo que no existen diferencias y existe un control de inventario correcto.

Inventarios de Productos Terminados y Mercadería en Almacén	\$ 232.441,29
---	---------------

P1: PASIVO CORRIENTE

Se revisó el libro mayor de la cuenta, se verificó los respectivos saldos y se confirman las obligaciones pendientes con los proveedores y las respectivas obligaciones fiscales:

Cuentas y Documentos por pagar	\$ 354.469,98
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	\$ 1.801,11
Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	\$ 1.271,37
Obligaciones con el IESS	\$ 1.378,16

Motriz: QUITO Av. Gale Plaza Iazo N74-242 y Joaquín Manchano Panamericana Norte Km. 7 1/2 Telfs.: 511 9588 / 511 9566 / 2800 375

LAGO AGRIQ: Vía Quito Km. 4 1/2 Telfs.: 062 364091 - Cel.: 099 1976408

COCA: Av. Alejandro Labeika y Piñas Telfs.: 062 883371 - Cel: 098 4493055 / 099 9588874



Después de realizar la conciliación tributaria como saldo final no se genera valores a pagar del impuesto a la Renta debido a que se restan las respectivas retenciones aplicadas en el ejercicio fiscal.

PT 1: PATRIMONIO

Se revisó el libro mayor de la cuenta, balances presentados al Servicio de Rentas Internas y a la Superintendencia de Compañías, por lo que no hay cambios ni aumentos en las cuentas por lo que quedan así:

Capital	\$15.000,00
Reserva Legal	\$ 2.195,75

I 1.: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se ha realizado la respectiva revisión de ventas a los clientes con sus respectivas facturas y guías por lo que todo se encuentra en orden y se ha llegado a la revisión final quedando así la cuenta:

Ventas 12%	\$ 1'368.377,17
Ventas 0%	\$ 2.713,05

G. 2: GASTOS

Se revisó las cuentas de gastos respectivamente con sus libros mayores por lo que sus documentos de respaldo son legales tales como Compras, Beneficios Sociales, Salarios y Aportes Sociales.

Compras y Servicios Netos locales	\$ 1'305.892,82
Sueldos, Salarios y demás remuneraciones	\$ 78.744,50
Aportes a la Seguridad Social	\$ 15.859,45
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	\$ 10.631,25

Revisado por:

Ing. CPA. Paola Pucha Valdez

Registro # 17-03809

