

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMERCIALIZADORA COMERCILAFT S.A

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA.

La compañía. **COMERCIALIZADORA COMERCILAFT S.A** ubicada en Av. Francisco de Orellana Solar nueve Manzana 125 de la ciudad de Guayaquil. Provincia del Guayas, dedicada al servicio de tapicería, ensamblaje, Instalación, y acabados de topo tipo de muebles modulares y afines.

NOTA 2. DECLARACIÓN SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD Y DE INFORMACION FINANCIERAS. La Gerencia de COMERCIALIZADORA COMERCILAFT SA en la preparación y presentación de sus estados financieros adjuntos, ha observado el cumplimiento de las **Normas Internacionales de información financiera** y otras regulaciones vigentes en el Ecuador.

NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES La empresa realiza su contabilidad en forma computarizada y presenta sus estados Financieros adecuados a la normatividad que establece el reglamento sobre la preparación de información financiera auditada, aprobado y autorizado por la autoridad competente.

- a) **Presentación de los Estados Financieros** Los Estados Financieros se presentan considerando Las Normas Internacionales de Información Financiera



COMERCIALIZADORA COMERCILAFT SA

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS
1.1.1.2.02	Banco Promerica	897,55	2.1.1.1.01	Provefabrica Cia Ltda	-119.764,80
1.1.1.2.03	Banco Capital	1.000,00	2.1.1.1.06	Mass Products	-87.928,89
1.1.2.1.006	Provisión Clientes	-6.558,18	2.1.1.1.66	MARIELA VILLALVA	-2.300,00
1.1.2.1.007	Abarca Álvarez	22.200,00	2.1.1.4.01	Ret 1% Compra Bienes	147,71
1.1.2.4.001	Retenciones en la Fuente	2.807,52	2.1.1.4.03	Ret 10% Profesionales	255,56
1.1.2.4.002	IVA Retenido por Clientes	0,00	2.1.1.4.07	Ret 1% Dividendos	623,64
1.1.2.4.003	Crédito Fiscal Compras	35.458,77	2.1.1.4.10	Ret 100% Iva	306,67
1.1.2.4.007	Remanente Crédito Fiscal	143.857,99	2.1.1.5.01	Aporte IESS	347,04
1.1.3.1.01	Inventario Massproducts	2.780,00	2.1.1.5.02	Décimo Tercer Sueldo	-1.021,75
1.1.3.1.02	Inventario Provefababrica	20.780,00	2.1.1.5.03	Décimo Cuarto Sueldo	992,80
			2.1.1.5.04	Vacaciones	122,40
			2.1.1.5.05	Utilidades por pagar (partic. Trabajadores)	-1.184,91
			2.1.1.5.06	Sueldos por Pagar	676,80
			2.1.1.5.08	Prestamos por pagar	168,64
			TOTAL PASIVOS		-215.841,61
			3.1.1.01	Luis Flores	792,00
			3.1.1.02	Iván Arguello	-8,00
			3.2.01	Reserva Legal	400,00
			3.3.02	Resultado Acumulados	-117.047,41
			PERDIDA DEL EJERCICIO 2018		110.865,36
			TOTAL PATRIMONIO		-7.382,05
TOTAL DE ACTIVOS		223.223,65	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-223.223,66

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL

COMERCIALIZADORA COMERCILAFT SA
ESTADOS DE RESULTADOS
1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

4.1.1.01	Ventas Mercadería	-162.834,13
5.1.2.01	Costo Mercadería	238.500,59
	Perdidas en Ventas	75.666,46
5.2.1.002	Contabilidad	9.023,55
5.2.1.011	Imprenta	209,57
5.2.1.012	Servicios Prestados	304,64
5.2.1.013	G. Mantenimiento y Repara	5.634,50
5.2.1.021	Impuestos y contribución	2.947,18
5.2.1.023	Gastos No Deducibles	916,87
5.2.4.001	ISD 5%	371,08
5.2.4.002	Gasto Servicios Bancarios	911,40
5.2.5.001	Sueldos	8.841,16
5.2.5.004	Décimo Tercer Sueldo	333,33
5.2.5.005	Décimo Cuarto Sueldo	321,67
5.2.5.007	Fondo de Reserva	403,27
5.2.5.008	Aporte IESS	1.074,20
	GASTO POR IMP. A LA RENTA	3.906,48
	TOTAL GASTOS	35.198,90
	PERDIDAS DEL EJERCICIO	110.865,36

GERENTE GENERAL

CONTADOR

b.) Equivalente de Efectivo.

Las cuentas por cobrar comerciales se registran a su valor nominal menos la provisión de cobranza dudosa, que según las políticas de la Gerencia se reconoce los factores de antigüedad de los saldos pendientes de cobro, su posibilidad de ser recuperados y la evidencia de dificultad financieras del deudor que incrementan más allá de los normal el riesgo de incobrabilidad de los saldos pendientes de cobro.

1.1.1.2.02	Banco Promeria	897,55	15.102,31
1.1.1.2.03	Banco Capital	1.000,00	1.000,00
	TOTAL...	1.897,55	16.102,31

P

c.) Cuentas por cobrar:

Valores correspondientes del movimiento propio de la compañía, su detalle es:

1.1.2.1.002	Provefabrica Cia Ltda	0.0	224.500,10
1.1.2.1.006	Provisión Clientes	(6.558,18)	(6.558,18)
1.1.2.1.007	Patricia Abarca	22.200,00	
	TOTAL...	15.641,82	217.941,92

d.) Cuentas por pagar:

La compañía mantiene valores pendientes por pagar de proveedores, Provisiones sociales e Impuestos:

2.1.1.1.06	Proveedores	-209.993,70	-154.742,98
2.1.1.4.	IMPUESTOS POR PAGAR		
2.1.1.4.01	Impuestos por pagar	-1.333,57	-4.754,73
2.1.1.5.	PROVISIONES SOCIALES		
2.1.1.5.01	Beneficios sociales	-4514,34	-3.031,30
	TOTAL	-215.841,61	-162.529,00

e.) Patrimonio:

La estructura del Patrimonio de la compañía es la siguiente:

3.1.	CAPITAL		
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL	-800,00	-800,00
3.2.	RESERVA LEGAL		
3.2.01	Reserva Legal	-400,00	-400,00
3.3.	RESULTADOS	-	-
3.3.02	Resultado 2013-2017	-117.047,41	-239.094,38
3.3.07	Resultado 2018-Perdida	110.865,36	

Quito. 28 de marzo del 2018

Lcda. Mariela Villalva C.

CPA 17-574

Lcda. Mariela Villalva Carrasco

CONTADOR.

