

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMERCILAFT

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA.

La compañía **COMERCILAFT** 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 **SERVICIOS INDUSTRIALES INDUSTRIALAFTS S.A.** 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



COMERCILAFT
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DIC DEL 2019

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS TARIFA 12% -43.392,86

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES -43.392,86

INGRESOS NO OPERACIONALES

COSTOS Y GASTOS

Inventario Inicial 23.560,00

Costo de Ventas 65.600,00

Inventario Final 12.560,00

22.926,52

COSTOS DIRECTOS

COSTO VENTAS 0,00

COSTO SERVICIOS 0,00

TOTAL COSTOS DIRECTOS 0,00

GASTOS GENERALES 543,48

GASTOS ADMINISTRATIVOS 3.285,68

GASTOS COMERCIALES 0,00

GASTOS DE VENTAS 0,00

GASTOS FINANCIEROS 90,00

GASTOS PERSONAL 8.683,78

TOTAL GASTOS 12.059,46

TOTAL COSTOS Y GASTOS 12.059,46

RESULTADO DEL PERIODO 44.633,12

CONCILIACION TRIBUTARIA

PERDIDA DEL EJERCICIO 44.633,12

15% PART. TRABAJADORES -

GASTOS NO DEDUCIBLES -25.900,00

UTILIDAD GRAVABLE 18.733,12

IMP RENTA 22% -

ANTICIPO IMP RTA DETERMINADO -

RETENCIONES FUENTE 627,86

SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO -

IMP RTA POR PAGAR 627,86

COMERCILAFT
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DIC DEL 2019

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		
ACTIVO DISPONIBLE	1.084,89	
ACTIVO EXIGIBLE	139.581,31	
ACTIVO REALIZABLE	<u>12.560,00</u>	
TOTAL ACTIVO		153.226,20

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	-176.941,37	
CUENTAS POR PAGAR		
CTAS POR PAGAR SOCIOS		
IMPUESTOS POR PAGAR	-	
PROVISIONES SOCIALES	<u>-</u>	
TOTAL PASIVO		-176.941,37

PATRIMONIO

CAPITAL	-800,00	
RESERVA LEGAL	-400,00	
RESULTADOS	6.182,05	
RESULTADO DEL PERIODO	<u>18.733,12</u>	
TOTAL PATRIMONIO		23.715,17
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-153.226,20

0,00

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	89.04	897.55
1.1.1.2.03	Banco Capital	1.000,00	1.000,00
	TOTAL...	1089.04	1897.55

c.) Cuentas por cobrar:

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

1.1.2.1.002	Provefabrica Cia Ltda	0.00	57.020.83
1.1.2.1.006	Provision Clientes	0.0	(6.558,18)
	TOTAL...	0.00	50.462,65

d.) Cuentas por pagar:

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

2.1.1.1.06	Proveedores	0.00	-207693.70
2.1.1.4.	IMPUESTOS POR PAGAR		
2.1.1.4.01	Impuestos por pagar	0.00	-1333.57
2.1.1.5.	PROVISIONES SOCIALES		
2.1.1.5.01	Beneficios sociales	0.00	-4345.70
	TOTAL	0.00	-213372.97

e.) Cuentas por pagar:

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)

Quito. 30 de abril del 2020


Lcda. Mariela Villalva Carrasco

CONTADOR.