

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información de la Empresa

La Compañía ZAVODA CIA. LTDA. fue constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador en Quito el 27 de enero del 2012. Su actividad principal EJECUCION DE PROYECTOS Y CONSULTORIA EN GENERAL.

Las oficinas principales de la Compañía se encuentran en Quito en Avda. Shyris 344 y Eloy Alfaro Edificio Parque Central, Piso 10, Oficina 1006.

Los Estados Financieros de la compañía por el año terminado al 31 diciembre 2018, fueron autorizados para su emisión de acuerdo con el acta de Junta Universal Ordinaria de socios de fecha 02 de abril del 2019.

2. Declaración de Cumplimientos

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y los requerimientos de las disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

3. Bases de Preparación

Los estados financieros han sido preparados con base en el costo histórico y están expresados en dólares estadounidenses (US\$).

4. Políticas Contables

- a. **Fondos Disponibles:** Representado por dinero en efectivo y depósitos en bancos. A la fecha de los estados financieros no existían restricciones sobre los usos de los saldos de efectivo.
- b. **Inventarios de Materiales:** se ha realizado la compra de materiales a entregar.
- c. **Inventario de Mercadería:** No existe stock, durante este año se brindó servicios.
- d. **Activos por Impuestos Corrientes:** relacionados con Crédito Tributario a favor de la Compañía del Impuesto a la Renta, del IVA.
- e. **Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores:** La empresa reconoce sus cuentas por pagar inicialmente al valor de la transacción más cualquier costo directamente atribuible a esta. De haber bajas a estos pasivos la compañía reconoce la ganancia en el resultado del período en la fecha de baja.
- f. **Obligaciones Corrientes:** Todos los préstamos son reconocidos al costo. Posteriormente los intereses generados son evaluados al costo amortizado utilizando el método de la tasa efectiva de interés.
- g. **Otros Pasivos Corrientes:** obligaciones por pagar.

- h. **Aporte Futuras Capitalizaciones:** los socios deciden tener pendiente hacer un aporte a favor de la Compañía, dadas la circunstancias adversas no se invertido.
- i. **Reconocimientos de Ingresos:** Los ingresos son producto de servicios prestados, cuando el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse confiabilidad, y es debidamente facturado.
- j. **Otros impuestos:** De acuerdo con disposiciones legales y tributarias vigentes en el Ecuador toda las ventas, y costos y gastos efectuados en el Ecuador están gravadas con el 12% del Impuesto al Valor Agregado. Adicionalmente todos los pagos efectuados están sujetos a una retención en la fuente de impuesto a la renta, cuyo porcentaje depende de la naturaleza del pago efectuado.

5. Fondos Disponibles

El saldo de Fondos Disponibles es el siguiente al:

31 de diciembre de 2018

| | |
|--------------------|-----------|
| Fondos Disponibles | 199664.71 |
| | 199664.71 |

6. Cuentas por Cobrar

Se recaudó el valor por cobrar por lo tanto no existe obligación pendiente por cobrar.

| | |
|------------------------|---------|
| Cuentas por Cobrar | \$ 0.00 |
| Provisión Ctas. Incob. | 0.00 |

7. Crédito Tributario

Crédito Tributario a favor de la Compañía al 31 de diciembre del 2016
presentan los siguientes saldos:

| | |
|--------------------------|------------|
| Crédito tributario renta | \$ 5531.00 |
| Crédito tributario | \$14739.98 |
| | \$19270.98 |

8. Activo Fijo

El computador adquirido en 2013, al cumplir su vida útil de 3 años para el año 2015 ya no tiene valor de depreciación, y el activo se lo da de baja en libros.

9. Otros Activos Corrientes

La empresa registra estos valores ya que han sido cancelados, y los mantiene como recursos a liquidar en el próximo ejercicio contable, dentro de proyecto que la empresa está ejecutando, lo cual en este periodo contable se lo utilizará realizando un ajuste contable de otros activos a inventario de productos no producidos por Otros Activos Corrientes \$80.653,82

10. Otras Obligaciones

Las obligaciones presentes en el año 2018, es de \$92499.05

10. Utilidad

En el periodo contable 2018, existe utilidad, ya que fue factible proyecto de hace 3 años..

11. Ingresos

Los ingresos procedentes de servicios mecánicos y servicios de planificación y diseño de proyecto del medio ambiente. \$ 736998.76

12.- Gastos de Operación

Durante el año 2017, solo se toman en cuenta estos gastos, ya que el resto de gastos incurridos forman parte de un proyecto que está en ejecución, lo cual se verá reflejado en el siguiente año, a continuación, se detalla los siguientes Gastos de Operación:

31 de Diciembre de 2018

| | |
|--|-----------|
| Inv. Productos no Producidos Material | 80653,82 |
| Sueldos y Salarios | 4752,00 |
| Aporte Patronal | 2794,31 |
| Beneficios Sociales | 994,75 |
| Honorarios y Comisiones | 4689,93 |
| Gasto Combustibles | 82,18 |
| Gasto Viáticos | 2522,15 |
| Mantenimiento y Reparación Maquinaria | 58228,00 |
| Servicios Ocasionales | 186394,32 |
| Gasto de Gestión | 2739,98 |
| Suministro y Herramientas, Materiales | 230504,16 |
| Gasto Generales varios realizados obra | 72992,08 |
| Imptos Contribuciones y otros | 14059,97 |

| | |
|--------------|---------------------|
| TOTAL | \$ 661407,65 |
|--------------|---------------------|

ATENTAMENTE,

PAULINA RODRIGUEZ
GERENTE