FAICOMOTRIZ SERVICIOS MECANICOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

NOTA 1 - OPERACIONES

La compañía fue establecida bajo las leyes ecuatorianas, y está dedicada a la prestación de Servicios Mecánicos en General.

FAICOMOTRIZ SERVICIOS MECANICOS S.A., durante el ejercicio 2018 mantiene sus actividades formalmente, siendo su objetivo consolidar todos los procesos tanto societarios, legales y tributarios para dar cumplimiento a las disposiciones que los distintos organismos de control han establecido para las compañías.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITÍCAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones, que se requiere presentar en las mismas. La Gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en tales circunstancias.

a. Preparación de los estados financieros

Los registros contables de la compañía de los cuales se fundamentan los estados financieros, son llevados en dólares estadounidenses.

La Compañía prepara sus estados financieros y llevan sus registros de contabilidad de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el International Accountig Standars Board ("IASB").

Esta presentación exige proporcionar la representación fiel de los efectos de las transacciones, así como los otros hechos y condiciones, de acuerdo con las

definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en el marco conceptual de las NIIF.

b. Efectivo y equivalente de efectivo

La política es considerar el efectivo y equivalente del efectivo los saldos en caja, en bancos, registrados en las instituciones financieras que para el caso tiene aperturado la compañía

c. Cuentas por cobrar

La política contable de la Compañía es reconocer las cuentas por cobrar a su valor justo. Se constituirá una provisión por el deterioro de las cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar todos los montos adeudados de acuerdo con las condiciones de las cuentas por cobrar. Se considera que la presencia de dificultades financieras del deudor y el incumplimiento o demora en el pago (cuentas vencidas por más de noventa días) son indicadores de que la cuenta por cobrar ha sufrido un deterioro.

d. Inmovilizado material

Se muestra al costo histórico menos las depreciaciones acumuladas y, en su caso, pérdidas por deterioros. Los cargos por depreciación se registran en los resultados integrales del ejercicio en base a la distribución sistemática del importe depreciable del activo a lo largo de su vida útil, una vez que la compañía registre partidas de este tipo

NOTA 3 - CAJA – BANCOS

Corresponde a los valores que la compañía mantiene en efectivo y sus cuentas corrientes en las instituciones financieras debidamente acreditadas para el efecto y sobre las cuales efectúa sus operaciones de ingreso y salida de recursos, al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Constituye el saldo por cobrar a clientes, que al 31 de diciembre de 2018 se encuentra activo, la compañía ha efectuado los respectivos análisis que permiten determinar que la cartera se encuentra respaldada y no tiene riesgo de incobrabilidad, el saldo al cierre del ejercicio es de USD 58453.42

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR COLABORADORES

Constituye el saldo por cobrar a sus colaboradores por concepto de préstamos y/o anticipos de sueldos que la compañía concede sin que se cobre sobre estos interés alguno y a ser descontado vía rol mensual, al 31 de diciembre de 2018 se muestra la composición.

NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR ADMINISTRANCIÓN TRIBUTARIA

Constituye el valor a pagar por concepto de impuestos corrientes y del ejercicio anual que la compañía liquidará en los plazos respectivos.

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR IESS

Constituye los valores a cancelar por concepto de aportes a la seguridad social, préstamos y fondos de reserva con sus respectivas planillas y comprobantes de pago generados en el mes de Diciembre 2018 y que serán liquidados en base a las fechas establecidas para su respectiva cancelación.

NOTA 9 - CUENTAS POR OBLIGACIONES PATRONALES

Constituye los valores que la compañía cancelará a sus colaboradores por concepto de beneficios sociales y de carácter interno según las fechas designadas para el efecto, al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 10 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Está compuesto por las obligaciones para con proveedor de bienes y servicios que la compañía ha efectuado operaciones las cuales han sido sujeto de crédito y que cuentan con la documentación soporte y serán liquidadas en los plazos acordados con cada uno de ellos, al 31 de diciembre de 2018 está compuesto de la siguiente manera:

NOTA 11 - CAPITAL

El capital pagado de la compañía al 31 de diciembre del 2018, está representado por USD 243,664.00 divido en acciones de valor nominal USD 1,00 (Un dólar de los Estados Unidos de América).

NOTA 12 - INGRESOS OPERACIONALES

La compañía registra los ingresos provenientes de la venta sus líneas de productos de Servicios mecánicos en general, cumpliendo con la legislación tributaria en lo referente a la facturación de los mismos de manera mensual, los rubros facturados son apropiados con cargo al ingreso corriente que al 31 de diciembre de 2018.

NOTA 13 - COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos generados en el periodo 2018 ascienden a USD 512353.06; que representan las operaciones que la compañía ha efectuado para poder sustentar sus operaciones.

MARIA CRISTINA BALLESTEROS
Gerente General

Cristian Quiña
Contador