

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1 SITUACION LEGAL DE LA EMPRESA

NATURALEZA DE LA EMPRESA PEKEMARKET CIA. LTDA

La Superintendencia de Compañías con fecha del 3 de septiembre del 2012, registra en ese organismo de control a la Empresa MASSIEL FRANCO Cia. Ltda.

En dicha escritura se establece:

DOMICILIO: Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha

CAPITAL: Suscrito US \$400,00

OBJETO: El objeto de la Compañía es: a) La comercialización, importación y exportación de productos cosméticos, para lo cual podrá realizar todo tipo de actos y suscribir todo tipo de contratos civiles y mercantiles con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras.

NOTA 2

B. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- a) Base de Presentación:
Los Estados Financieros y Registros Contables se preparan y presentan conforme las normas contables dispuestas por el organismo de control.
- b) Activos Fijos:
Se registran a su costo histórico de adquisición y se deprecian utilizando el método de línea recta.
- c) Moneda de curso legal: los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América por ser ésta la moneda de curso legal vigente en el Ecuador.
- d) La Junta de accionistas en forma previa a la elaboración del presupuesto anual, define las políticas presupuestarias con los criterios de seguridad, diversificación, rentabilidad y liquidez razonables.
- e) Ingresos y Egresos:
Los ingresos y los egresos se registran de acuerdo al método de devengado

NOTA 3

1. EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO:

- a) Corresponde al valor de las ventas cobradas en efectivo y que están pendientes de efectivizarse en la cuenta corriente de la empresa.
- b) Caja chica al 31 de diciembre del 2017 es de \$100.

2. BANCOS:

Los saldos conciliados en bancos al 31 de diciembre 2017 se resumen así:

BANCO	N° CTA.	SALDO
Banco Pichincha	2100014735	2,197.89
		2,197.89

NOTA 4

ACTIVOS FINANCIEROS

La empresa mantiene un certificado de depósitos que se renueva cada mes al 31 de diciembre del 2017 el certificado está en un valor de \$1,06175

NOTA 5

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre se determina que la empresa cuenta con el siguiente detalle en inventarios valorado en \$42,996.00:

INVENTARIOS

Inventario fajas	42,996.00
------------------	-----------

NOTA 6

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El total de impuestos a favor de la empresa al 31 de diciembre del 2017 suman \$200.74 y consta en el siguiente detalle:

IVA en Compras	98.21
Ret. IVA 30% Bienes	102.53
	200.74

NOTA 7

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Aquí consta el valor de los activos fijos que la empresa tiene al 31 de diciembre del 2017, los valores por mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se carga a las operaciones del período aplicando las tasas fijadas en el Reglamento de aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno.

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2017 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16.

Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Edificios	5%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33%

NOTA 8

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se mantiene en cuentas por pagar a proveedores locales a corto plazo un valor de \$7,436.73.

Varios Acreedores	7,436.73
	7436.73

NOTA 9

SUELDOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio del 2017 el saldo de la cuenta es de \$1,207.92 que corresponden al valor de la nómina de diciembre del 2017.

NOTA 10

Al 31 de diciembre del 2017 la empresa mantiene las siguientes obligaciones con terceros por un valor de \$ **670.46**.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		670.46
Iva Ventas	561.76	
Ret. IR 8% por pagar	43.48	
Ret. IVA 100% por pagar	65.22	

670.46

NOTA 11

IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del 2017 el saldo se detalla a continuación:

APORTE PERSONAL	125.89
APORTE PATRONAL	161.86
FONDOS DE RESERVA	32.65
PRESTAMOS POR PAGAR	<u>44.71</u>
TOTAL	365.11

NOTA 12

El capital suscrito tal cual lo establece la resolución de calificación del organismo de control es de \$ 400.00

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	400.00
-----------------------------	--------

NOTA 13

INGRESOS

El total de ingresos por el período de enero a diciembre 2017 asciende a un total de \$ **46,546.59** los mismos que se originan en los siguientes rubros:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	46,444.94
Prestacion De Servicios	88.71
Intereses Financieros	12.94
	46,546.59

NOTA 14

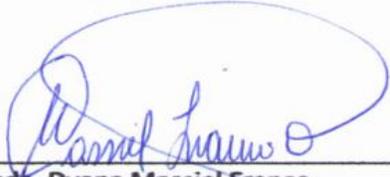
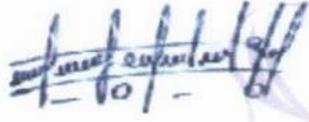
GASTOS

Los gastos en el período enero a diciembre del 2017 ascienden a \$**43,037.18**

NOTA 15

UTILIDAD DEL EJERCICIO

En el período de enero a diciembre del 2017 se produjo una utilidad de \$ 3,509.41.

 Lcda. Dyana Massiel Franco GERENTE	 Ing. Gabriela Gálvez M. CONTADORA Reg. 17-2842
---	--