

NOTA 1 SITUACION LEGAL DE LA EMPRESA

NATURALEZA DE LA EMPRESA MASSIEL FRANCO 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 Cía. 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

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO:

- a) Corresponde al valor de las ventas cobradas en efectivo y que están pendientes de efectivizarse en las cuentas corrientes de la empresa al 31 de diciembre del 2019 el saldo de esta cuenta es \$1417.15.
- b) Caja chica al 31 de diciembre del 2019 es de \$100 el custodio de este valor es la Sra. Sonia Ontaneda mensualmente se realiza el reembolso de los valores ejecutados.

2. BANCOS:

Los saldos conciliados en bancos al 31 de diciembre 2019 se resumen así:

BANCO	N° CTA.	SALDO
Cta. Cte. Banco Pichincha	2100014735	1 875.71
Cta. Cte Banecuador	300144784	843.27
		2 718.98

NOTA 4

ACTIVOS FINANCIEROS

La empresa mantiene un certificado de depósito en el Banco del Pichincha, se renueva cada mes al 31 de diciembre del 2019 el certificado está en un valor de \$1,100.91

NOTA 5

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2019 se determina que la empresa cuenta con el siguiente detalle en inventarios valorado en \$37,471.54:

INVENTARIOS

Inventario fajas	37.471.54
------------------	-----------

NOTA 6

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El total de impuestos a favor de la empresa al 31 de diciembre del 2019 suman \$1,147.90 por retenciones de IVA y 2,627.87 por retenciones de Renta y constan en el siguiente detalle:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

IVA en Compras	408.51
Ret. IVA 30% Bienes	739.39
	1.147.90

Ret. IR 1% Bienes	66.86
Ret. IR 2% Servicios	2.561.01
	2.627.87

NOTA 7

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Aquí consta el valor de los activos fijos que la empresa tiene al 31 de diciembre del 2019, 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 2019 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 \$5,318.64.

Proveedores Locales	3.713.04
Sueldos por pagar	1.153.36
Anticipo clientes	90.00
Participación trabajadores por pagar	362.24
	5318.64

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 9

Al 31 de diciembre del 2019 la empresa mantiene las siguientes obligaciones con terceros por un valor de \$ **704.46**.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		704.46
Iva Ventas	487.38	
Retenciones. IR por pagar	80.04	
Ret. IVA por pagar	137.04	

704.46

NOTA 10

IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del 2019 el saldo se detalla a continuación:

APORTE PERSONAL	120.40
APORTE PATRONAL	154.80
TOTAL	275.20

NOTA 11

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 12

INGRESOS

El total de ingresos por el período de enero a diciembre 2019 asciende a un total de \$ **62,112.84** los mismos que se originan en los siguientes rubros:

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	65.179.55
- Descuentos en ventas	-3.088.86
Intereses Financieros	22.15
	62.112.84

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 13

GASTOS

Los gastos en el período enero a diciembre del 2019 ascienden a **\$60,060.12**.

Gastos de Venta	25966.87	43.2
Gastos administrativos	34032.98	56.7
Gastos Financieros	60.27	0.1
	60060.12	

NOTA 14

UTILIDAD DEL EJERCICIO

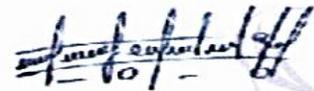
En el período de enero a diciembre del 2019 se produjo una utilidad de \$ 2,052.72 luego de la participación trabajadores.

CONTADOR

GERENTE



Lcda. Dyana Massiel Franco
GERENTE



Ing. Gabriela Gálvez M.
CONTADORA
Reg. 17-2842