

**OSTACAMA CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**Expresados en USD**

---

De acuerdo con las Normas establecidas, se elaboran los Estados Financieros de la empresa **OSTACAMA CIA. LTDA.**, de manera que estos presenten un valor razonable.

**NOTA 1**

**CONSTITUCION Y OBJETO**

**OSTACAMA CIA. LTDA.**, es una empresa privada, constituida en el Ecuador con fecha 26 de Marzo de 2004 realizada en la Notaria Décimo Cuarta del Cantón Quito, debidamente Aprobada por la Superintendencia de Compañías según resolución No.04.Q.IJ 01481 del 7 de Abril de 2004 e Inscrita en el Registro Mercantil con el número 1745, Tomo 135 del 9 de Julio de 2004.

**ACTIVIDAD ECONOMICA:** VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE FUNDAS PLASTICAS E INSUMOS INDUSTRIALES.

**NOTA 2**

**PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES**

La base para la preparación de los Estado Financieros adjuntos requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y supuestos; y utilice acertadamente las Normas Ecuatorianas Contables para determinar la valoración de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos.

**NOTA 3**

**EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES.-** En el Efectivo y sus equivalentes, se maneja la cuenta de Caja General y Banco Pichincha, que al finalizar el año tiene un valor de \$1462.98 el mismo que se refleja en el Estado de Flujo de Efectivo.

**NOTA 4**

**CUENTAS POR COBRAR**

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES**

El detalle de las cuentas por cobrar que mantiene la empresa al 31 de diciembre de 2018 corresponde a:

Carlos Herrera Alvarez	840,00
Pharco S. A.	625,00
<b>Suman \$</b>	<b>1465,00</b>

**PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES**

Las Cuentas por Cobrar se han manejado con toda rectitud, los saldos son cancelados oportunamente por nuestros clientes, por lo que la Gerencia General no estima procedente una Provisión pues tenemos el compromiso de pago.

## NOTA 5

### ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

La cuenta de Impuestos Corrientes, tiene el siguiente detalle:

Crédito Tributario IVA	397.68
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	2504.63

## NOTA 6

### COSTO DEL INVENTARIO

El inventario de suministros e insumos es como sigue;

Inventario Inicial	533.77
(+) Compras	<u>43439.18</u>
Disponible para la Venta	43972,95
(-) Inventario Final	<u>11558.77</u>
<b>(=) Costo de Ventas</b>	<b>32414.18</b>

## NOTA 7

### PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Debemos manifestar que el saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

Equipo de Computación	500,00
Depreciación Acumulada	(475,00)
<b>Suman \$</b>	<b>25,00</b>

## NOTA 8

### CUENTAS POR PAGAR

#### CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

El resumen de proveedores es \$ 10,914.75 que corresponde en su totalidad al proveedor Interoc S.A.

### OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Dentro de este análisis podemos destacar que la empresa no tiene empleados en Relación de dependencia, los trabajos los hace la gerencia buscando ayuda oportuna de los mismos clientes, amigos y hasta familiares.

## NOTA 9

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES

Como cuentas por pagar, se tiene préstamos que los accionistas han realizado para cumplir las obligaciones menores de la empresa, el valor al 31 de diciembre de 2018 asciende a \$3400,00.

Oscar Vinueza	1300.00
Carlos Rosero	1500.00
Tatiana Vinueza	200.00

Max Vinueza	400.00
-------------	--------

#### NOTA 10

##### GASTOS

La empresa no paga arriendo, no tiene empleados bajo relación de dependencia; sin embargo se deben cubrir pagos de servicios básicos, suministros de oficina, gastos de viaje y de gestión que son los rubros más representativos dentro de este ejercicio económico.

#### NOTA 11

##### PATRIMONIO

El Capital Social, suscrito y pagado es de US\$4000.00 el mismo que de detalla a continuación:

ACCIONISTA	% PARTICIPACION	No. ACCIONES	VALOR UNITARIO	CAPITAL PAGADO
ROSERO ROSERO CARLOS CLEMENTE	25%	100	10,00	1000,00
VINUEZA CARRERA MAX ENRIQUE	25%	100	10,00	1000,00
VINUEZA PAZ CARMEN TATIANA	25%	100	10,00	1000,00
VINUEZA PAZ OSCAR EDUARDO	25%	100	10,00	1000,00
<b>TOTAL</b>	<b>US\$.</b>			<b>4000,00</b>

#### NOTA 12

##### RESERVAS

De acuerdo a la Ley de Compañías, Sección V correspondiente a Compañías de Responsabilidad Limitada, la empresa **OSTACAMA CIA. LTDA.**, provisiona para reservas:

<b>RESERVA LEGAL</b>	217.09
<b>OTRAS RESERVAS - Reserva Facultativa</b>	217.09

Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser utilizada para aumentos de capital.

#### NOTA 13

##### RESULTADO DEL EJERCICIO 2018

Lamentablemente hemos tenido una Pérdida en el presente ejercicio de \$1336,01. Lo que nos obliga a superar este rubro para el siguiente ejercicio, tarea dura pero que trataremos de lograrlo.

##### RESULTADOS DE GESTION

$$\frac{\text{Activo Corriente } 17389.06}{\text{Pasivo Corriente } 11025.00} = 1.57$$

Este porcentaje nos indica que tenemos un aceptable respaldo para cubrir cada dólar del pasivo. Este índice manifiesta que si tenemos solvencia como compañía.

Atentamente;

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gabriela Vera', written over a faint, illegible stamp or background.

**Ma. Gabriela Vera**  
**CONTADOR**  
**OSCATAMA CIA. LTDA.**