

RUC 1791998553001

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL**

2017

**CAJA – BANCOS:** Registra los recursos de los cuales se dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está registrado su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo y la respectiva conciliación Bancaria.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:** Agrupa las sub cuentas que representen los derechos de cobro a terceros que se derivan de la prestación de servicios que realiza la empresa en razón de su actividad económica, anticipos al personal, accionistas y o venta de bienes (eventuales) \$ 63,958.23

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) Valor que se registra por las retenciones recibidas 2016 \$ 26,233.62 2017 \$30,206.22

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES:** Registra el saldo por cobrar a empleados, anticipo a proveedores.

**INVENTARIO:** Detalla, valores por productos que se vende en la empresa

**CUENTAS POR PAGAR:** Corresponde al saldo de obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa en favor de terceros, estos son honorarios, comisiones y otros.

**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO:** En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en la compañía \$ 400.00

VENTA DE BIENES

Corresponde al valor facturado en ventas para el ejercicio fiscal 2015. Las mismas que guardan relación con los documentos generados, considerando que se toman los datos de comisiones en ventas.

2016 \$485.560,79

2017 \$ 735.980,54

Debemos aclarar que se considera como ingresos los márgenes de comisiones de CONECEL.

#### GASTOS

La definición de gastos incluye tanto las perdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son perdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por; gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

2016 \$256.272,06

2017 \$ 197.296,82

Sr. Henrry Lugo Saltos

GERENTE

Ing. CPA Rocío Cedeño Paz

CONTADOR