

SOLDIS TRADE CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

SOLDIS TRADE CIA. LTDA

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO

Banco .- Los \$ 56.877,50 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Según siguiente detalle:

Banco del Pichincha \$ 23.110,39

Banco Produbanco \$ 1.305,39

Banco cuenta de ahorros \$ 32.461,72

Clientes.- Los clientes \$ 186.070,46 que al 31 de diciembre adeudan los clientes, esta cartera es de 30 días, es una cartera sana.

Anticipo de impuesto a la renta: a la empresa le han retenido sus clientes durante el 2018 \$ 6.959,49 adicionalmente la empresa ha pagado por anticipo la cantidad \$ 5.665,24

Inventario.- el valor de la mercadería que tiene la empresa es de \$ 200.258,89 la misma que esta verificada.

La propiedad planta y equipo: está constituido por lo siguiente:

Edificios \$ 95.783,39

Vehiculos \$ 84486,46

Equipo de computación \$ 2330,31

Muebles y enseres \$ 2997,26

Se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehiculos 20% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

## PASIVO

Proveedores.- El saldo de \$ 477.431,63 es el valor que se adeuda a los proveedores.

Obligaciones Empleados por pagar.- Son valores que se deben a los empleados por beneficios sociales a la IESS que están pendientes de pago y de provisiones mensuales de los empleados total \$ 11.292,80

Impuestos por pagar.- Los \$ 1.759,91 son retenciones a la renta realizadas a nuestros proveedores del mes diciembre, más iva de ventas de diciembre la cantidad de \$ 18.901,54

Varias por pagar: \$ 41833,89 este valor se debe a accionistas

Obligaciones financieras.- \$ 81.248,18 la empresa obtuvo un préstamo de \$ 15.000 el mismo que ha venido cancelando en cuotas mensuales para la compra de un camión y otros de \$ 60.000 para la construcción de las bodegas y un nuevo crédito de 30.000

## PATRIMONIO

Capital social es de \$ 1.500,00 no se realizó un aumento de capital no ha tenido cambio alguno el capital social.

Reserva Legal \$ 519,51

Aporte para futuras capitalizaciones: este valor dado por los accionistas \$ 10.105,00

Los Resultados Acumulados están conformados por pérdidas Acumuladas por \$ - 8059.82 y utilidades acumuladas de \$ 27471.08

El resultado del periodo 2018 es de \$ 19.654,46 de los cuales se debe restar 15% participación empleados y el 25% de impuesto a la renta.

## INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de \$ 2260.730,24

## COSTOS Y GASTOS

El costo de ventas es de \$ 1915.050,66 dando una Utilidad Bruta en Ventas de \$ 345.679,58

Los costos de gastos que la empresa ha incurrido en este periodo los más relevantes son los siguientes:

Gastos de personal \$ 101.466,67

Honorarios profesionales \$ 7.140,00

Depreciación de propiedad planta y equipo \$ 14063,97

Gastos de servicios básicos \$ 7720,07

Gastos de seguro \$ 4753,29

Gastos de mantenimiento \$ 18.300,89

Gastos de combustible \$ 7.520,17

Gastos de impuestos y contribuciones \$ 3.777,93

El resultado antes de impuestos del año 2018 es de \$ 19654,46

El 15% de participación a empleados es de \$ 2948,17

El 25% de impuesto a la renta es de \$ 6.074,18 se liquida el anticipo más retenciones que clientes le efectuaron quedando un saldo a favor de \$ 7.976,84

La empresa pago como anticipo de impuesto a la renta del 2019 la cantidad de \$ 8470,56

Att.



Irig. Gloria Matute Vimos  
CONTADOR