

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESARIAL SAN FRANCISCO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS

Son todos los recursos que dispone la compañía para llevar a cabo sus operaciones; representa todos los bienes y derechos que son propiedad del negocio.

EFFECTIVO CAJA- BANCOS

Incluye aquellos activos financieros líquidos, es decir efectivo, depósitos que se puedan efectivizar rápidamente en un plazo No mayor a tres meses, dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS	110,65
Caja -Bancos	110,65

ACTIVOS FINANCIEROS

Son reconocidos inicialmente en su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción , posteriormente se miden al costo amortizado utilizando el método de tasa de interés efectiva o la pasiva.

Cuentas por cobrar no relacionadas: Se registran las cuentas por cobrar originadas en las Ventas, efectuadas por la compañía y reconocidas inicialmente por su valor razonable

ACTIVOS FINANCIEROS	61,60
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	61,60

CREDITO TRIBUTARIO

Crédito Tributario.- Corresponden a retenciones que nos han efectuado tanto de Renta como de Iva, originadas en las Ventas ejecutadas por ZABDIPOLDI S.A. a Terceros. Estos valores presentan un crédito fiscal a favor de la compañía.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA compañía	28.591,75
Credito Tributario IVA	8.046,43

PROPIEDAD - PLANTA Y EQUIPO

Llamados Activos Fijos o Propiedad, Planta y Equipo, los mismos que son registrados al costo de adquisición, más todos los gastos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento. El costo de PPE se deprecia de acuerdo al método de línea recta.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	1.318,70
Muebles y Enseres	3.225,00
Equipo de Computación	756,76
Depreciación Acumulada	-2.663,06

PASIVOS

Se denomina así al total de deudas y obligaciones contraídas por la compañía, por el giro del negocio o con la finalidad de apuntalar al mismo.

PASIVOS CORRIENTES

Representan los pasivos corrientes a las obligaciones contraídas a corto plazo, en este caso a proveedores cuyo saldo se refleja en este rubro.

Cuentas por Pagar.- Son las obligaciones registradas por compras a proveedores de bienes o servicios

CUENTAS POR PAGAR	8.953,96
Ctas x Pagar Relacionadas	8.953,96
Impuesto Rta por Pagar	4,54

PATRIMONIO

Es la suma de las aportaciones de los socios, modificada por los resultados de operación de la compañía; es el capital social más reservas, resultados integrales utilidades o menos las pérdidas.

Capital Social: Está conformado por las aportaciones de los socios por un monto de US\$ 400,00.	
CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO	402,00
ARCOS PROAÑO CLAUDIO MARCELO	201,00
RIVADENEIRA GUZMAN DANIEL ALEJANDRO	201,00

RESERVA LEGAL	
En una sociedad anónima, la reserva legal es una especie de ahorro que la compañía tiene que guardar, de manera obligatoria. Consiste	
RESERVA LEGAL	89,12
RESERVA LEGAL	89,12

RESULTADOS	
La cuenta de resultados, también denominada cuenta de pérdidas y ganancias (PyG) es el documento dentro de los estados financieros, que refleja los resultados obtenidos por la compañía, como consecuencia de sus operaciones mercantiles.	
UTIL / PERD AÑOS ANTERIORES	71,65
UTIL / PERD AÑOS ANTERIORES	71,65

UTILIDAD DEL EJERCICIO	
Utilidad del ejercicio	16,11

INGRESOS

INGRESOS: En esta cuenta se registran los ingresos por Ventas que realizó la compañía.	
VENTAS	200,00
Ventas Tarifa 12%	200,00

GASTOS GENERALES

GASTOS: En esta cuenta se registran los Gastos incurridos para el desarrollo del negocio.	
GASTOS:	-179,35
Compras	-145,00
Depreciaciones	-34,35

ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

La finalidad del Estado del Flujo de efectivo es informar la generación y uso de efectivo y equivalentes al efectivo en relación con actividades de operación, financiación e inversión.

A continuación detallo las Actividades del Flujo de Efectivo

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación comprenden las transacciones de entrada y salida de efectivo que constituyen la principal fuente de actividades ordinarias de la entidad, entre ella tenemos las siguientes: Cobros procedentes de las Ventas, pago a proveedores, empleados, beneficios

En esencia una actividad de operación es aquella que no se puede clasificar como actividades de inversión o de financiación.

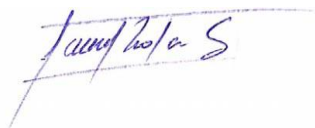
Actividades de Inversión.-

Las actividades de inversión tienen que ver con desembolsos para adquirir activos que serían capaces de generar ingresos y flujos de efectivo en el futuro; solo los desembolsos que den lugar al reconocimiento de un activo (intangibles, PPYE, propiedades de inversión, entre otros) cumplen las condiciones para su clasificación como actividades de inversión.

Comprenden: Pagos por adquisición de Propiedad Planta y Equipos, intangibles y otros activos a largo plazo, valores recaudados por las ventas de PPE, Pagos por la adquisición de Instrumentos de Pasivo o Patrimonio, Préstamos a Terceros, Anticipos, etc.

Actividades de Financiación

Las actividades de financiación producen cambios en el tamaño y composición del capital de entidad y de los préstamos tomados por la entidad, dentro de las actividades de financiación tenemos las siguientes: Cobros por emisión de acciones y otros instrumentos de Patrimonio: Préstamos, Bonos, reembolso de fondos tomados en préstamo, intereses cobrados y pagados, dividendos.



Ing. Daniel Rivadeneira
GERENTE GENERAL



Ing. Tanya Guzman
CONTADOR GENERAL