

MVELECTRICFUL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

1. FONDO ROTATIVOS

Los saldos de la cuenta Fondos Rotativos, luego de la verificación física de los valores coinciden entre el auxiliar y las cuentas de mayor. Detalle de los fondos asignados es el siguiente:

No.	Nombre	Valor	Nota
1	Calsapanta Edwin	169.30	Sin novedad
2	Neira Joseph	68.70	Sin novedad
3	Calsapanta Cristian	26.21	Sin novedad
4	Calsapanta Witer	11.15	Sin novedad
	TOTAL	381.63	

2. BANCOS

Los saldos conciliados de las disponibilidades monetarias de la empresa son:

No.	Nombre	Valor	Nota
1	Pichincha cuenta corriente	22635.38	Ver conciliación bancaria
2	Pichincha, ahorro programado	12538.00	Saldos iguales
3	Pacifico	6105.98	Saldos iguales
	TOTAL	41279.36	

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS: BANCO DEL PICHINCHA, CUENTA CORRIENTE al 31 de Diciembre del 2017						
Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor	Valor
		Saldo según Libros				22.635,38
		Saldo en Bancos			23.678,12	
		- Cheques en Circulación				
	3681	Gualotufia Segundo		41,29		
	3790	Cali Cristian		405,73		
	3805	Aysla Sixto		65,79		
	3812	Velasco Marlon		68,58		
	3814	Toapanta Paco		57,88		
	3815	Ruiz Miguel		61,15		
	3820	Morales Wilmer		57,54		
	3822	Vizcaino Juan		86,93		
	3851	Solano Edwin		88,27		
	3853	Yacelga Alex		109,58	1.042,74	
		SALDOS IGUALES			22.635,38	22.635,38

3. INVERSIONES A CORTO PLAZO

El saldo de US \$ 210856,60 que registra esta cuenta corresponde a inversiones en el Banco Pichincha, cuyos vencimientos ocurrirán en el 2018, según el siguiente detalle:

CONCILIACIÓN DE LAS CUENTAS: INVERSIONES A CORTO PLAZO al 31 de Diciembre del 2017						
Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor	Valor
		Saldo según Libros				210.856,80
		Detalle de las inversiones:				
10/04/2016	11/04/18	Banco Pichincha, 2300982716	366 d	34.526,25		
29/06/2017	04/01/18	Banco Pichincha, 2301063551	180 d	20.000,00		
21/08/2017	20/02/17	Banco Pichincha, 2301024506	183 d	35.000,00		
08/09/2017	12/03/18	Banco Pichincha, 2301059545	185 d	35.000,00		
16/10/2017	16/04/18	Banco Pichincha, 2301039664	182 d	61.330,35		
19/12/2017	02/07/18	Banco Pichincha, 2301058440	195 d	25.000,00	210.856,60	
		SALDOS IGUALES			210.856,60	210.856,80

4. CUENTAS POR COBRAR:

Esta cuenta corresponde a los valores que la empresa MV tiene pendiente de recaudación, se han conciliado en cada caso y responde a valores reales. Los saldos son los siguientes:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	C x C IR retención empleados	668.32	Corresponde al valor del impuesto a la renta 2017 en relación de dependencia de los empleados de la empresa que se descontarán en el mes de Febrero 2018
2	C x C Caisapanta Cristian	479.27	Pago en exceso realizado y que se descontará a partir de Marzo del 2018
3	C x C Neira Joseph	129.00	El valor corresponde a consumos de gasolina no descontados en el 2017 y que desde Marzo 2018 se procederá al descuento.
4	C x C Caisapanta Hernando	985.76	Valor que adeuda por gasolina y otros conceptos no descontado en el 2017. En el año 2018 nos entrega una factura por el total adeudado.
5	C x C Garantía Arriendos	1100.00	Valores entregados a: Carrera Nelson \$ 500.00 garantía del local Sur y Calza Katty \$ 600 garantía local Conocoto
6	C x C Equipos y Herramientas	110.00	Saldo adeudado por el Señor Balseca Mentor que se descontó en Enero 2018
7	C x C Multas trabajos no realizados	149.21	El valor corresponde al Sr. Saquina Luis, saldo del descuento de Ago-16
8	C x C Infracciones tránsito	296.49	Ver detalle más abajo
9	C x C Asociaciones	817.60	Este valor corresponde a la integración de las Asociaciones en el Sercop, cuyas deudas se recuperarán cuando ya sean adjudicados contratos, caso contrario solicitar factura y cargar a gastos.
10	C x C Tarco Rosa	5000.00	Este valor tiene vencimiento en el mes de junio 2018
	TOTAL	9735.65	

CONCILIACION DE LAS CUENTAS:						
Cx C Infracciones de Tránsito y Choques						
al 31 de Diciembre del 2017						
Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor	Valor
		Saldo según Libros				296.49
		Saldo según Auxiliar			296.49	
31/07/2017		CAMPOS-PASQUEL		216.79		
31/07/2017		VIZCAINO-PASQUEL		172.05		
14/11/2017		VIZCAINO		-92.04		
		Cristal autos				
		Ambacar, Multicolor				
		Descuento en exceso				
		Diferencia centesimal				
		TOTAL			296.49	
		SALDOS IGUALES			296.49	296.49

5. SRI

El saldo de estas cuentas corresponde a los valores que el SRI nos adeuda así como se tienen pendientes para la declaración en el mes de enero del 2018. Estos saldos ascienden:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	IR retenido en la fuente	24445.80	Retenciones en la fuente del impuesto a la Renta durante el año 2017. Este coincide con el del archivo del SRI y debe ser tramitado la devolución
2	IR retenido en la fuente 2% bancos	153.15	Retenciones realizadas por las entidades bancarias de los intereses ganados por inversiones y depósitos de ahorros
	TOTAL	24598.95	

6. ANTICIPOS

El saldo de la cuenta Anticipos Empleados asciende a US \$ 1400,00, coincide con el auxiliar, detalle de los valores es el siguiente:

Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor
31/12/2017	CAISAPANTA WLADYMYR	Saldo Préstamo		600	
31/12/2017	NEIRA JOSEPH	Saldo Préstamo		300	
31/12/2017	LINCANGO DANNY	Saldo Préstamo		250	
31/12/2017	LINCANGO ALEX	Saldo Préstamo		250	
		TOTAL			1.400,00
	TOTAL				1.400,00

7. ANTICIPOS OTROS

El saldo de \$ 60 corresponde al anticipo dado a Cárdenas Gabriela por trabajos de subida del Décimo Tercer sueldo 2017 y otros, que se cancelan en febrero del 2018.

8. ANTICIPOS MANO DE OBRA ADMINISTRATIVA

El saldo de \$ 600 se liquida en enero 2018 con la factura entregada por Witer Calsapanta en el mes de enero 2018.

9. ACTIVOS FIJOS

Los activos de la empresa se conforman de la siguiente forma:

NO.	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	Muebles, Enseres	51793.11
2	Vehículos	171671.89
3	Equipos Computación	40878.73
4	Herramientas	18737.45
5	Otros Equipos	12981.65
	SUBTOTAL	296062.87
Menos	Depreciación Acumulada	-118353.84
	TOTAL ACTIVO FIJO NETO	177709.03

10. CUENTAS POR PAGAR

Los valores que registran estas cuentas se detallan a continuación:

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
31/12/2017	Sueldos por pagar	15496.08	Detalle de los valores adeudados constan en el anexo siguiente
31/12/2017	Calsapanta Andrea	1353.95	Valor adeudado a la señorita Andrea Calsapanta que se liquidará en el 2018
31/12/2017	RCD	34382.00	Valor que se liquidará en el 2018
31/12/2017	Proveedores	6664.14	Ver detalle de valores a continuación.
31/12/2017	Banco Pichincha, préstamo	25870.36	Crédito concedido por el Banco Pichincha para la compra camioneta, se paga en marzo 2017
31/12/2017	Diners Empresarial	3090.39	Saldo a favor que tiene la empresa MVELECTRICFUL en Diners, que se liquida en el 2018
31/12/2017	Varios Acreedores	226.52	Valor que corresponde al año 2016, que tiene que ajustarse en el 2018
	TOTAL	40083.08	

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
31/12/2017	Aseguradora del Sur	400.29	Garantía Urbana
31/12/2017	Movistar, dif. Equipos	181.51	Debitado en Enero 2018
31/12/2017	Calsapanta Wladimir, Banecuator	0.60	Pagado en Enero 2018
31/12/2017	Calsapanta Wladimir, Banecuator	0.60	Pagado en Enero 2018
31/12/2017	Calsapanta Wladimir, Pizza Hut	21.71	Pagado en Enero 2018
31/12/2017	Aragón Jaime	337.50	Nov-17
31/12/2017	Arias Juan	5721.93	Liquidación y decisión judicial, pagado en Enero 2018
	TOTAL	6664.14	

11. CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS SOCIALES Y SRI

Los valores que registran estas cuentas corresponden a las reservas que se tienen que pagar a empleados en las fechas que determina la ley. Su detalle es:

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
31-dic-17	Décimo Tercero	1687.80	Reserva
31-dic-17	Décimo Cuarto	5125.28	Reserva
31-dic-17	Fondos de Reserva	13.62	Reserva
31-dic-17	Vacaciones	14606.32	Reserva
31-dic-17	Desahucio	63377.01	Reserva

Fecha	Acreedor	Valor	Observaciones
	TOTAL	84810.03	
31-dic-17	IESSxPag.Aporte Individual	1577.23	Dic-17
31-dic-17	IESSxPag.Aporte Patronal	39722.07	Dic-17
	TOTAL	41299.30	
31-dic-17	IVA en ventas	1629.30	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	Impuesto Renta anual empl.	668.32	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	RF 1%	28.00	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	RF 2%	254.44	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	RF 8%	104.35	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	RF 10%	37.50	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	Iva 70%	235.20	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	Iva 100%	210.52	Valor pagado en Ene-18
31-dic-17	Iva Sustitutiva	924.54	Valor x pagar sustitutiva en Febrero 2018
	TOTAL	4092.17	
31-dic-17	Préstamos IESS	832.38	Valor pagado en Ene-18

12. CAPITAL SOCIOS

El capital social, de la empresa se desglosa así:

Socio	%	Valor
Calsapanta Rodrigo	55%	11000.00
Calsapanta Andrea	40%	8000.00
Calsapanta Wilter	5%	1000.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	100%	20000.00

13. APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION

El saldo de la cuenta asciende a US \$ 203673.23 acorde al siguiente detalle:

Socio	Valor aporte
Calsapanta Rodrigo	169484.27
Calsapanta Andrea	34188.96
TOTAL	203673.23

14. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El valor de la utilidad del ejercicio alcanza los US \$ 33378.18 de los cuales luego de las deducciones legales, esto es 15% trabajadores y el 22% de impuesto a la Renta, nos deja un UTILIDAD NETA DE US \$ 21416.74, misma la junta de socios decidirá el destino de las mismas.

Se deja en claro que el 22% de utilidad de la base gravable es de \$ 6241.72 sin embargo como el anticipo es \$ 6954.71, queda como impuesto definitivo este último valor, motivo por el cual se deja registrado el valor real de impuestos y la diferencia se resta de las utilidades a socios.

Realizado por


Joseph Neira.