

MVELECTRICFUL CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

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	Caisapanta Edwin	131.05	Sin novedad
2	Neira Joseph	168.63	Sin novedad
3	Caisapanta Cristian	40.38	Sin novedad
4	Caisapanta Witer	197.53	Sin novedad
	TOTAL	537.59	

2. BANCOS

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

No.	Nombre	Valor	Nota
1	Pichincha cuenta corriente	81097.14	Ver conciliación bancaria
2	Pichincha, ahorro programado	11795.72	Saldos iguales
3	Pacífico	19430.50	Saldos iguales
	TOTAL	112323.36	

CONCILIACION DE LAS CUENTAS: BANCO DEL PICHINCHA, CUENTA CORRIENTE al 31 de Diciembre del 2018						
Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor	Valor
		Saldo según Libros				81097.14
		Saldo en Bancos			85673.02	
		- Cheques en Circulación				
	4074	Muñoz Estefanía		1224.91		
	4089	Global Motos		507.64		
	4090	Rodríguez Raquel		1585.71		
	4092	Neira Joseph		700.00		
	4094	Rodríguez Renán		257.62		
	4095	Caisapanta Witer		300.00	4575.88	
		SALDOS IGUALES			81097.14	81097.14

3. INVERSIONES A CORTO PLAZO

El saldo de US \$ 35000.00 que registra esta cuenta corresponde a la inversión NO. 2301120301 en el Banco Pichincha realizada el 06/07/2018 cuyo vencimiento es el 03/01/2019. Dicha inversión fue renovada.

4. CUENTAS POR COBRAR:

Esa 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	Parcial	Valor	Observaciones
1	C x C Neira Joseph		28.00	El valor corresponde a consumos de gasolina no descontados en el 2018, que se descuentan en Enero 2019.
2	C x C Caisapanta Andreas		4622.15	Valor de préstamos realizados que se cancelaron en Enero 2019
3	C x C Caisapanta Hernando		1389.97	Valor que adeuda por gasolina y otros conceptos no descontado en el 2018. En febrero del 2019 nos entrega una factura por el total adeudado.
4	C x C Caisapanta Rodrigo		45805.55	Valor varios conceptos, se liquidarán en el 2019
5	C x C Empresa Eléctrica Quito Fact. 856 Cortes Conocoto Fact. 857 Recon Conocoto	5836.72 8864.01	14700.73	Valores de las facturas 856 y 857 de cortes y reconexiones de Conocoto de dic-18 que la EEQ pagó en enero 2019

No.	Concepto	Parcial	Valor	Observaciones
6	C x C Equipos y Herramientas Navas Cristian Lagua Manuel Toapanta Galo Varios empleados lecturas	54.15 900.00 120.00 288.96	1363.11	Saldo adeudado por varios empleados cuya lista consta en anexo y auxiliar que coincide con el mayor.
7	C x C Choques Navas Cristian (arreglo moto)	583.68	583.68	Valor que corresponde al señor Navas Cristian por arreglo moto roja
8	C x C Asociaciones		849.20	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. En el auxiliar consta detalle.
9	C x C ASOASSELEC		336.00	Valor de la factura 849 emitida y que fue pagada en enero 2019 por la empresa indicada.
10	C x C TVCABLE		55.33	Valor que adeuda TVCable por notas de crédito emitidas y que no han sido remitidas a la empresa.
11	C x C NOVAECUADOR		35.00	Valor del débito erróneo realizado por B. Pichincha por seguro de Novaecaudor, cuya reversión se dio el 2 de enero 2019.
	TOTAL		69768.62	

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 2016. Estos saldos ascienden:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	IR retenido en la fuente	8077.44	Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta durante el año 2018 que se liquidarán luego de la declaración IR en abril 2019
2	Anticipos IR al SRI	3172.57	Valor de anticipo IR del año 2016 que se pagó al SRI para solucionar problema de estado tributario, pues no nos corresponde cancelar dado que la empresa está al día en las obligaciones tributarias. El valor está en reclamo desde el mes de noviembre del 2018.
3	IVA x Cob. Crédito Tributario	42.89	Saldo a favor al 31-dic-18 que se compensa en enero del 2019
4	IR retenido en la fuente 2% bancos	182.23	Retenciones realizadas por las entidades bancarias de los intereses ganados por inversiones y depósitos de ahorros
	TOTAL	11475.13	

6. ANTICIPOS

El saldo de la cuenta Anticipos Empleados asciende a US \$ 711.29, cuyo detalle de los valores es el siguiente:

No.	Concepto	Valor	Observaciones
1	Anticipos Empleado	711.29	Ver conciliación más abajo
2	Anticipos Otros	9125.25	El saldo de \$ 9125.25 corresponde a varios trabajos que serán liquidados entre Enero y Marzo del 2019 con la entrega de la respectiva factura por trabajos ejecutados. En el archivo de Conciliación de archivos 2019 consta el detalle
3	Anticipos Mano Obra Administrat	2881.20	El saldo de \$ 2881.20 corresponde a los honorarios de Edwin Caisapanta cuya factura será entregada en Marzo del 2019 por el valor de US \$ 2940,00 por 7 meses del año 2018, menos el 2% de retención realizado 58.80, queda el valor neto a liquidar que es el saldo de esta cuenta.
	TOTAL	12717.74	

Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor
		Saldo en el Mayor			711.29
		Saldo en el Auxiliar		681.29	
		Hurtado Miguel, anticipo de AJC		30.00	
		SALDOS IGUALES		711.29	711.29
		DETALLE DEL AUXILIAR			
30/04/2018	Merino Paul, pago exceso	Abr-18		32.43	

Cuenta No.	Fecha	Concepto	No. Doc.	Parcial	Valor
21/05/2018	Pozo Cesar	Préstamo no cob.		100.00	
31/10/2018	Navas Cristian	Anticipo		100.00	
31/10/2018	Abad Diego	Anticipo		100.00	
31/10/2018	Oviedo Rodolfo	Anticipo		100.00	
31/10/2018	Paredes Marco	Anticipo		100.00	
31/10/2018	Hurtado Miguel	Anticipo		30.00	
31/12/2018	Fondos Reserva Dic-18	Anticipo		148.86	
		TOTAL AUXILIAR		711.29	

7. ACTIVOS FIJOS

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

NO.	DESCRIPCIÓN	VALOR
1	Muebles, Enseres	60642.27
2	Vehículos	100557.89
3	Equipos Computación	58644.71
4	Herramientas	17943.62
5	Otros Equipos	12916.74
	SUBTOTAL	219844.87
Menos	Depreciación Acumulada	-125297.34
	TOTAL ACTIVO FIJO NETO	107464.27

8. CUENTAS POR PAGAR

Los valores que registran estas cuentas se detallan a continuación:

No.	Concepto	Parcial	Valor	Observaciones
1	Sueldos x Pagar		19502.96	Detalle de valores adeudados según detalle
	01/06/2017 Gualotuña Segundo (ch)	712.48		Pendiente el pago, empleado no aparece
	09/02/2018 Reingreso utilidades	395.90		Deposito en el MRL
	30/12/2018 Roles dic-18	16402.98		Pagado en Enero 2019
	30/12/2018 Roles dic-18, Edwin	411.60		Pagado en Enero 2019
	30/12/2018 Roles dic-18, AJC, Préstamo	1580.00		Pagado en Enero 2019
2	CxP empleados varios conceptos		361.44	Valores que se liquidan en enero del 2019:
	30/12/18 Navas Cristian	13.86		Descuento erróneo, devuelto enero 2019
	30/12/18 Paredes Marco,	13.86		Descuento erróneo, devuelto enero 2019
	30/12/18 Caisaguano Luis	13.86		Descuento erróneo, devuelto enero 2019
	30/12/18 Matailo Johnny	13.86		Descuento erróneo, devuelto enero 2019
	30/12/18 Cali Cristian	6.00		Descuento erróneo, devuelto enero 2019
	30/12/18 Caisapanta Cristian	300.00		Anticipo del Sr. Merino, devuelto enero 19
3	CxP Caisapanta Cristian		180.00	Descuento Sr. Bassantes, pendiente hasta establecer forma de pago que se hizo
4	CxP Diners Empresarial		5397.87	Deuda que mantiene hasta el 31 de diciembre del 2018. El valor del pago de diciembre se hizo enero 2019 con lo cual el saldo de la deuda baja a 4056.91. Ver archivo de conciliación de la cuenta respectiva.
5	CxP Retenciones Judiciales		108.78	Descuento al señor Bassantes del sueldo de dic-18, cuyo depósito se hizo en enero 2019
6	CxP Anticipos de Clientes		2009.28	Valor anticipos por licencias de software, se encuentran pendientes emisión factura respectiva. Se emite en febrero 2019.
	Ramírez Cesar, nov-18	332.64		
	Ramírez Cesar, dic-18	332.64		
	Topón, nov-18	336.00		
	Asosermanelum, dic-18, ene-19	672.00		
	Asosermaneluzqui, ene-19	336.00		
	TOTAL		27559.93	

9. 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:

No.	Concepto	Parcial	Valor	Observaciones
1	CxP Décimo Tercero		347.98	Saldo de la Reserva
2	CxP Décimo Cuarto		6309.41	Saldo de la Reserva
3	CxP Vacaciones		8140.53	Saldo de la Reserva
4	CxP Desahucio		20733.49	Saldo de la Reserva
	TOTAL		35531.41	
1	IESSxPag.Aporte Individua		1813.67	Valor pagado en enero 2019
2	IESSxPag.Aporte Patronal		33242.51	Aporte patronal, saldo de la reserva
3	IESSxPag.Fondo de Reserva		310.60	Valor pagado en enero 2019
	TOTAL		35366.78	
1	SRI X Pag IR anual emplea		348.90	Valor pagado en Ene-19
2	SRI X Pag RET. FUEN. 1%		41.56	Valor pagado en Ene-19
3	SRI X Pag RET. FUEN. 2%		64.95	Valor pagado en Ene-19
4	SRI X Pag RET. FUEN. 8%		192.49	Valor pagado en Ene-19
5	SRI X Pag RET. FUEN. 10%		66.00	Valor pagado en Ene-19
6	SRI x Pag Ret. IVA 30%		95.55	Valor pagado en Ene-19
7	SRI x Pag Ret. IVA 70%		235.20	Valor pagado en Ene-19
8	SRI x Pag Ret. IVA 100%		408.19	Valor pagado en Ene-19
	TOTAL		1452.84	
1	Préstamos IESS		480.75	Valor pagado en Ene-19
	TOTAL		480.75	

10. CAPITAL SOCIOS Y APORTES FUTURA CAPITALIZACION

La composición del capital social de la empresa y los aportes realizados por socios se detallan a continuación

Socio	% participación	Valor	Aportes Futura Capitalización
Caisapanta Rodrigo	55.00%	11000.00	169484.27
Caisapanta Andrea	40.00%	8000.00	12188.96
Caisapanta Witer	5.00%	1000.00	0.00
TOTALES	100.00%	20000.00	181673.23

11. UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de la cuenta asciende a US \$ 44834.11 misma que no ha sido distribuida a socios, el historial de 4 años atrás es el siguiente:

Período	Valor
Ejercicio 2014	(7860.61)
Ejercicio 2015	485.14
Ejercicio 2016	23417.37
Ejercicio 2017	21416.74
TOTAL	44834.11

12. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El valor de la utilidad del ejercicio 2018 alcanza los US \$ 2387.76 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 \$ 1583.08, misma la junta de socios decidirá el destino de las mismas.

Realizado por
Joseph Neira.