

PERNIACEROS CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. SE DA CREDITO A LOS CLIENTES SEGÚN LOS MONTOS DESDE 45 A 60 DIAS
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. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
5. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

PERNIACEROS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO

Saldo de caja .- el saldo de \$ 16.263,97 el mismo que esta conciliado con la cuenta al 31 de diciembre del 2018

Saldo de bancos.- los saldos al 31 de diciembre del 2017 están conciliados según el siguiente detalle:

Banco del pichincha: \$ -4.048,63

Produbanco: \$ -596.94

Banco de Guayaquil \$ -4.273,13

Ahorros del Banco de Pichincha \$ 938

Ahorros del Banco de Guayaquil \$ 26.231,66

Banco del Austro \$ 45.85

Banco Bolivariano \$ 40.69

Clientes.- el saldo \$ 31.094,15 es un valor conciliado revisado por cartera y aprobado por la gerencia el mismo que esta detallado por cada clientes en el Balance General.

Inventario.- \$ 125.007,78 el valor del inventario esta soportado con un detalle adjunto luego de haber realizado una toma física del mismo.

En los valores de propiedad planta y equipo es la siguiente en muebles y enseres \$ 2446,94 en equipo de computación \$ 18.644,66 y en vehículos se adquiere un vehículo nuevo necesario para la comercialización de los productos dando un total existente de \$ 43407.01 y otros activos \$ 5.125,93 la depreciación acumulada es de \$ 23.262,47

PASIVO

El saldo de las Cuentas por Pagar a proveedores es de \$ 67064,97 existe un detalle conciliado y aprobado por la gerencia en el Balance General.

Las demás cuentas por pagar son obligaciones corrientes con empleados, IESS y SRI y los empleados total de \$ 1850,21

Existe un préstamo a largo plazo con los siguientes bancos:

Banco del Pichincha \$ 9.784,78

Banco de Guayaquil \$ 5.233,42

Banco Bolivariano \$ 6.546.49

En el pasivo no Corriente esta las Cuentas por pagar a terceros un saldo de \$ 77.150,00 el detalle es el siguiente y esta revisado y aprobado por la gerencia.

Gustavo Heredia	40.000,00
Fabián Loachamín	1000,00
Tonny Sánchez	9000,00

Manolo Melendez	7150,00
Segundo Sánchez	20.000

PATRIMONIO

Capital social de \$ 400,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Aporte futuras capitalizaciones el valor \$ 88721.75

Existe una reserva legal por la cantidad de \$ 276.48

Las utilidades acumuladas de años anteriores y las pérdidas se cruzaron siendo la junta quien autorizo la transacción.

El resultado del año 2018 es \$ 1407,80

La empresa comercializo durante el 2018 la cantidad de \$ 341.981,33 el costo de ventas fue de \$ 204630,01 tendiendo una rentabilidad del 40% los gastos operativos hacienden a \$ 135.943,43 con lo cual la empresa tuvo un resultado positivo de \$ 1407.89

CONCILIACION TRIBUTARIA 2016

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.407,89
15% UTILIDADES EMPLEADOS	211,18
UTILIDAD ANTES DE RENTA	1.196,71
MAS GASTOS DEDUCIBLES	750,53
BASE PARA IMUESTO A LA RENTA	1.947.24
22% IMPUESTO A LA RENTA	428.39
ANTICIPO DETERMINADO	2103.66
SALDO A FAVOR DE AÑOS ANTERIORES	250,37
RETENCIONES RECIBIDAS	1984.20
SALDO A FAVOR	130,91

Att.


Ingrid Gloria Matute
CONTADOR