

# IYARINA CIA. LTDA.

## NOTAS EXPLICATIVAS DE LAS CUENTAS DEL BALANCE DEL AÑO 2018

**ACTIVO.- 10718.26**

**ACTIVO CORRIENTE.- 7498.26**

**311- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:** El valor de 1061.59 USD, en la cuenta de ahorros 1564719 del Banco del Austro.

**315-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:** El valor de 571.00 USD a cobrar a los clientes.

**325-OTRAS NO RELACIONADAS:** El valor de 316.83 USD por anticipo sueldos a Aguinda Alex.

**336-CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA):** La empresa mantiene un crédito tributario generado por adquisiciones y retenciones de IVA efectuadas por los clientes el valor de 4034.79 USD.

**338-OTROS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:** 1514.05 USD, Este valor suman el IVA en compras, retenciones anticipadas y de créditos tributarios de I.R. generados en años anteriores.

**ACTIVO NO CORRIENTE.- 3055.34**

Los activos fijos de la empresa se resumen de la siguiente manera:

**368 MAQUINARIA Y EQUIPO.** El valor de 3973.89 USD

**374 EQUIPOS DE COMPUTO:** 312.50USD

**384-DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO:** valor calculado por los porcentajes determinados por la ley, (Maquinaria y equipo el 10% anual y del equipo de cómputo el 33.33% anual) al 31 de diciembre 2018 1066.39 USD.

**PASIVO.- 7354.99**

**513- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES:** A pagar a proveedores de bienes y servicios 215.98 USD.

**515-A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTÍCIPIES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL:** Por pagar a Tod Swanson el valor de 3880.00 USD.

**521-OTRAS NO RELACIONADAS:** 85.19 USD por retenciones de impuesto a la renta y de IVA, los mismos que se devengaran en enero 2019 con la declaración de impuestos de diciembre 2018.

**534- OBLIGACIONES CON EL IESS:** 192.08 USD, A cancelar al IESS por la planilla de aportes del mes de diciembre 2018.

**536- OTROS PASIVOS A BENEFICIO DE EMPLEADOS:** 69.22 USD a cancelar a empleados por diferencia de sueldos.

**PATRIMONIO NETO.- 3363.27**

**601-CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO:** El capital con el cual se constituyó la compañía es de 800.00 USD.

**604-RESERVA LEGAL:** Aportes que constituyen un fortalecimiento del patrimonio de la empresa; reserva legal 151.82 USD.

**611-UTILIDADES ACUMULADAS:** Resultado de ejercicios anteriores el valor de 7264.34 USD.

**612-PÉRDIDAS ACUMULADAS:** Resultado de ejercicios anteriores el valor de 6486.53 USD.

**614-UTILIDAD DEL EJERCICIO:** El valor de 1633.64USD, la utilidad neta del ejercicio antes de participaciones e impuestos

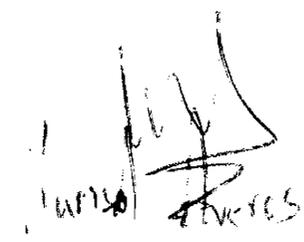
**ESTADO DE RESULTADOS**

En el año 2018 se efectúa el siguiente movimiento

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	174690.40
COSTOS Y GASTOS	<u>173056.76</u>
UTILIDAD ANTES PARTIC. E IMPUESTOS	1633.64

  
GERENTE

**IYARINA Cia. Ltda.**  
RUC: 1591706884001  
Kni. 11 vía Ahuano

  
CONTADORA

**Magr. Marcela Rivera**  
ING. AUDITORA CPA.  
RUC: 1500578693001  
Calle 1786 - Cel: 0984657948