

“EXPONACKS” CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1 ACTIVIDAD ECONOMICA Y DE OPERACIONES

La empresa EXPONACKS CIA LTDA, es una sociedad constituida el 2 de diciembre de 2011

El objetivo social de la empresa es producción y comercialización de productos, actualmente se encuentra ubicada en Los Antares OE 13 192 y Los Mirlos, en el sector Mirasierra, en la ciudad de Quito.

NOTA 2 PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador aplicables a las empresas.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la empresa para las cuentas de Balance y Estados de Resultados en dólares.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de estas cuentas, provienen del efectivo y los cheques recibidos de los clientes por concepto de pagos de facturas emitidas por la empresa, así como de los pagos por concepto de materia prima y gastos administrativos de la empresa, y se encuentra constituida por:

No.	Rubro	Valor
1	Caja	60,00
2	Caja chica	110,00
3	Bancos	1.302,14
	Total	1.472,14

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta registra los saldos de las facturas de ventas, pendientes por cancelar de los clientes, el saldo al 31 de diciembre de 2018 es de USD. 7.394,90 distribuido de la siguiente manera:

No.	Facturas	Cliente	Valor
1	3	Tiendas Industriales Asociadas	2.743,43
2	2	Corporación el Rosado	1.630,85
3	8	Farmacias y Comisariatos y Medicinas SA	1.379,33
1	1	Daniel Villacres	404,70

2	1	Erick Padilla	268,80
3	3	Sonia Terán	174,78
4	2	Comercializadora Baguette	150,21
5	1	Super Supmonds Cus Lata	133,76
6	1	Musso Vicente	88,18
7	1	Gabriela Caicedo	56,11
8	1	Magdalena Pozo	51,92
9	1	Maria Uvidin	36,29
10	1	Stalyn Xavier Salazar Trujillo	27,22
11	1	Fernando Sanchez	23,92
12	1	Ottavio Nelson	23,92
13	1	Maria del Carmen Uvidin	20,16
14	1	Pazmiño Mariatela	18,55
15	1	Padilla Carla	16,06
16	1	Cesar Guzmán	15,12
17	1	Reina Laura	13,44
18	1	Bedoya Viviana	13,44
19	1	Lafuente Ramón	12,79
20	1	Crathian Muzo	13,97
21	1	Bbertha Ortiz	6,72
22	1	Fernandita Temezaca	6,72
23	1	Norma Medina	6,72
24	1	Patricia Cavallos Sosa	6,72
25	1	Maza Guzmán	6,72
26	1	Torres Elizabeth	6,59
27	1	Bustamante Yesenia	6,59
28	1	Jacome Estela	6,59
29	1	Rocio Ortiz	5,38
30	1	Marco Panazo	4,80
31	1	Louderis Issa	4,80
32	1	Evelyn Acosta	4,80
33	1	Edwin Velasquez	4,80
TOTAL			7.394,90

NOTA 5 CRÉDITO TRIBUTARIO

Esta cuenta esta integrada por los saldos a favor de por crédito tributario IVA y crédito tributario por Impuesto a la Renta, por el valor de USD. 1.974,33.

No.	Crédito tributario	Valor
1	Crédito tributario a favor (IVA)	916,89
2	Crédito tributario a favor (Impuesto a la Renta)	1.057,44
Total		1.974,33

NOTA 6 INVENTARIO

El saldo de la cuenta inventarios al 31 de diciembre de 2018, es de USD. 22.988,02 y esta integrada por:

No.	Inventarios	Valor
1	Materia prima directa	12.131,65
2	Materia prima indirecta	1.656,60
3	Productos terminados	9.199,77
Total		22.988,02

NOTA 7: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO; OTROS ACTIVOS

En este rubro se identifican los bienes adquiridos que contribuyen al normal funcionamiento de sus operaciones de producción y ventas, el saldo es de USD. 16.019,96 y esta distribuida de la siguiente manera:

No.	Activo fijo	Valor
1	Maquinaria	13.111,32
2	Muebles y enseres	1.485,22
3	Equipos de computación	1.301,34
4	Intangibles	940,00
5	Depreciaciones y amortizaciones	807,92
6	Otros activos	200,00
Total		16.229,96

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

Este rubro corresponde al total de deudas y obligaciones que la empresa Exponacks Cía Ltda. tiene con sus proveedores y empleados, la misma al 31 de diciembre de 2018 tiene un saldo de USD.6.827 y está constituida por:

Nombre del Proveedor	Saldo
Florempaque	1.052,00
Callesa	2.497,50
Suma Mikoy	400,00
Ecunococo	368,50
Chocono	1.734,00
Talentoa	60,00
Vinicio Duque	715,00
TOTAL	6.827,00

NOTA 9: OBLIGACIONES PATRONALES

Los saldos pendientes por concepto de obligaciones patronales con el IESS, tanto aportes personales (12,15%) aportes individuales (9,45%) y préstamos quirografarios de empleados, al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo de USD. 5.188,66

NOTA 10 PROVISIÓN BENEFICIOS SOCIALES

Los valores que se registran como saldos de las provisiones por décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo y vacaciones corresponden a USD. 2501,51

NOTA 11 OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

El saldo de obligaciones a largo plazo, utilizado para compra de maquinaria y capital de trabajo al 31 de diciembre de 2018 fue de USD. 57.775,25 De los cuales por aceptación de los acreedores se procedió a absorber las pérdidas acumuladas y las pérdidas del ejercicio por USD. 21.662,19 , quedando un saldo de USD.25.227,29 , como se detalla a continuación:

Acreedor	USD.
Andrés Fabian Duque Gálvez	5.227,29
Duque Navarrete Wilson Fabian	20.000,00
Total	25.227,29

NOTA 12 CAPITAL SOCIAL

Valor correspondiente a los aportes de los socios al 31 de diciembre de 2018, como se distribuye a continuación:

Socio	Porcentaje	USD.
Andrés Fabian Duque Gálvez	50%	200
Eusebio Daniel Duque Gálvez	50%	200
Total	100%	400

NOTA 13 RESERVA LEGAL

En esta cuenta se registra el valor obligatorio que se calcula de la utilidad del ejercicio luego de participación trabajadores, el saldo al 31 de diciembre de 2018 es de USD. 29,81

NOTA 14: UTILIDADES Y PÉRDIDAS ACUMULADAS, PÉRDIDAS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2018 el saldo de utilidades acumuladas fue de USD. 983,45, y el de pérdidas acumuladas de años anteriores de USD. -17.200,53, así mismo las pérdidas del ejercicio fueron de USD. -5445,11, que por decisión del 100% de los socios y acuerdo con los acreedores fueron absorbidas, por lo que se realizó un ajuste entre cuentas por pagar largo plazo con pérdidas acumuladas y utilidades acumuladas, quedando, absorbidos estos valores, por lo que en el balance, estos rubros registran el saldo USD. 0,00

Rubro	Saldo	Ajuste	Saldo ajustado
Utilidad años anteriores	983,45	-983,45	-
Pérdida años anteriores	-17.200,53	17.200,53	-
Utilidad / Pérdida del ejercicio	-5.445,11	5.445,11	-
Total	-21.662,19	21.662,19	-

NOTA 15 GASTOS

COSTOS

Son los valores que contribuyen a la producción del producto terminado, y representan materia prima directa e indirecta, por USD. 13.595,16

GASTOS

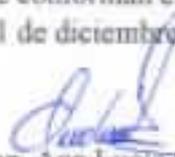
Representa los gastos incurridos en el desarrollo y cumplimiento del objeto social de la empresa, siendo los más representativos los gastos de sueldos, honorarios profesionales y arriendo instalaciones, por USD. 49.640,37

No.	Rubro	Valor
1	Costos	13.595,16
	Gastos	
1	Sueldos	25.402,64
2	Beneficios sociales	3.211,52
3	Aportes seguro social	3.311,51
4	Honorarios profesionales	3.539,78
5	Promoción y publicidad	358,55
6	transporte	2.522,40
7	Consumo combustible	816,58
8	Gastos de viaje	1.585,10
9	Gastos de gestión	-
10	Arrendamientos operativos	5.460,00
11	Suministros y herramientas	1.051,75
12	Mantenimiento y reparaciones	822,79
13	Seguros	249,02
14	Servicios públicos	790,06
15	otros	518,67
	Total	49.640,37

NOTA 16 INGRESOS

INGRESOS

Se conforman el ingreso percibido por la empresa, por parte de la facturación a los clientes al 31 de diciembre por el valor de USD. 57.790,60


Ing. Ana Lucía Gálvez

Contadora
MAT. 4022