POZUGAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Las politicas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con normas internacionales de Informacion Financiera. (NIIF), las cuales requieren que la Directiva a través del Presidente efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valualuación de algunas partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final. La Directiva considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales politicas contables utilizadas en la preparación de los Estados Financieros son las siguientes:

Periodo contable.- Pozugas Cia. Ltda. utiliza como período contable el año 2017 comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre.

Registros contables y unidad monetaria.- Los registros contables de la Compañía Pozugas se llevan en Dólares de EUA, que es la monera de curso legal en el Ecuador.

Propiedades y Equipos.- Las propiedades y equipos estan registradas a una base que se aproxima al costo historico. Las provisones para depreciación se cargan a los costos y gastos del año y se calculan bajo el método de linea recta y las tasas de depreciación estan basadas en la vida problable de los bienes.
Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrse en ellas mientras que las mejoras se capitalizan.

Gastos Pagados por Anticipado.- Los pagos se registran al costo de la contratación. El costo se carga al gasto del año según la facturacion del bien o servicio.

Ingresos.- Los Ingresos durante el año son reconocidos en base al método del efectivo En el período del 2017 no se ha realizado ninguna estimación de la recaudación.

Costos y Gastos del período.- Corresponden a pagos efectuados durante el período por gastos de autogestión , gastos administrativos, como servicios básicos, suministros y materiales, mantenimiento, movilizaciones, y además gastos de representación en diferentes eventos y reuniones de trabajo.

NOTA 2 .- CAJA Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2017, las cuentas de caja y bancos está conformada:

Bancos y efectivo	1.962,34
TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS	**1.962,34**

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR **8.973,25**

Cuentas Por Cobrar	2.438,59
Anticipo Proveedores	6.534,66

NOTA 4.- IMPUESTOS AL SRI POR COBRAR

Credito Tributario del IVA	11.976,06
TOTAL SEGÚN BALANCE	**11.976,06**

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	SALDO AL 31/12/2017
Equipo de computacion	377,20
Equipo y Maquinaria	33.224,80
TOTALES	**33.602,00**
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**33.602,00**

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, las provisiones por pagar estan conformadas por:

Cuentas Por Pagar Proveedores	10.301,76
Cuentas Por Pagar Socios	46.356,10
Iess Por Pagar	165,65
Sueldos Por Pagar	2.685,00
Sri Por Pagar	1.502,62
TOTAL	**61.011,13**

NOTA 7.- CUENTA DE INGRESOS

VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	198.991,13
VALOR SEGÚN EL BALANCE:	**198.991,13**

NOTA 8.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

Los costos y gastos son los siguientes:

Compras 12%	139.727,74
Transporte En Compras	35.578,65
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS Remuneracion	4.500,00
Aportes A La Seguridad Social (Inclui	547,72
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	1.134,50
Fondos De Reserva	187,56
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneracio	4.750,42
Aportes A La Seguridad Social (Inclui	523,76
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	641,15
Honorarios, Comisiones Y Dietas A Per	2.262,14
Servicios Basicos (Agua, Energía, Luz	547,12
Impuestos, Contribuciones Y Otros	400,00
Suministros Y Materiales	534,69
Mantenimiento Y Reparacion	132,89
Combustibles	13,05
Alimentacion	785,72
Gastos Generales	363,48
Servicios Basicos (Agua, Energía, Luz	202,50
Servicios Prestados	4.232,00
Publicidad Y Propaganda	60,00
Utiles De Aseso	29,05
Intereses	646,16
Servicios Bancarios	1.118,63
TOTAL GENERAL DE GASTOS Y EGRESOS	**198.918,93**

LORENA PAREDES

CONTADORA - POZUGAS