

POZUGAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con normas Internacionales de Información Financiera. (NIIF), las cuales requieren que la Directiva a través del Presidente efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación 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 políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados Financieros son las siguientes:

Periodo contable.- Pozugas Cia. Ltda. utiliza como periodo contable el año 2018 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 moneda de curso legal en el Ecuador.

Propiedades y Equipos.- Las propiedades y equipos están registradas a una base que se aproxima al costo histórico. Las provisiones para depreciación se cargan a los costos y gastos del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse 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 facturación del bien o servicio.

Ingresos.- Los ingresos durante el año son reconocidos en base al método del efectivo. En el periodo del 2018 no se ha realizado ninguna estimación de la recaudación.

Costos y Gastos del periodo.- Corresponden a pagos efectuados durante el periodo 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 2018, las cuentas de caja y bancos está conformada:

| | |
|--|------------------------|
| Bancos y efectivo | 1.232,04 |
| TOTAL SEGÚN EL BALANCE Y CERTIFICADOS | <u>1.232,04</u> |

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**834,00**

| | |
|----------------------|---------------|
| Anticipo Proveedores | <u>834,00</u> |
|----------------------|---------------|

NOTA 4.- IMPUESTOS AL SRI POR COBRAR

| | |
|----------------------------|------------------------|
| Credito Tributario del IVA | 4.082,01 |
| TOTAL SEGÚN BALANCE | <u>4.082,01</u> |

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**SALDO AL 31/12/2018**

| | |
|---|-------------------------|
| Equipo de computacion | 377,20 |
| Equipo y Maquinaria | <u>35.292,00</u> |
| TOTALES | <u>35.669,20</u> |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | <u>35.669,20</u> |

NOTA 6.- PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, las provisiones por pagar estan conformadas por:

| | |
|-------------------------------|-------------------------|
| Cuentas Por Pagar Proveedores | 3.822,39 |
| Cuentas Por Pagar Socios | 46.198,08 |
| less Por Pagar | 170,52 |
| Sueldos Por Pagar | 1.078,93 |
| Sri Por Pagar | 30,56 |
| TOTAL | <u>51.300,48</u> |

NOTA 7.- CUENTA DE INGRESOS

| | |
|--------------------------------|--------------------------|
| VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 205.141,29 |
| VALOR SEGÚN EL BALANCE: | <u>205.141,29</u> |

NOTA 8.- COSTOS Y GASTOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018
Los costos y gastos son los siguientes:

| | |
|--|-------------------|
| COMPRAS 12% | 183270,42 |
| TRANSPORTE EN COMPRAS | 3924,44 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS | 3860 |
| HORAS EXTRAS | 873,325 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 468,99 |
| BENEFICIOS SOCIALES | 450,3333333 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS | 4841,16 |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | 588,20094 |
| BENEFICIOS SOCIALES | 1192,86 |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS | 1666,68 |
| SERVICIOS BASICOS | 1027,792143 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 154 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 530,7714286 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION PC | 20 |
| COMBUSTIBLE | 19,47 |
| ALIMENTACION | 627,89 |
| GASTOS GENERALES | 995,09 |
| UTILES DE ASEO | 4,47 |
| GASTOS BANCARIOS | 101,2 |
| TOTAL GENERAL DE GASTOS Y EGRESOS | 204.617,09 |


LORENA PAREDES
CONTADORA - POZUGAS