

## EMOFOIL SA SERVICIOS PETROLEROS

### NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

Del análisis practicado a los Estados Financieros de la Sociedad EMOFOIL SA, correspondiente al ejercicio económico 2019, podemos aplicar las siguientes notas aclaratorias:

- **Notas aclaratorias a los Activos:**

La empresa EMOFOIL SA, es una empresa constituida que registra varios movimientos contables, las cuales de forma generalizada se detallan a continuación:

En cuanto al segmento de activos, se identifican rubros en los siguientes grupos:

- **Activo Corriente**

En este rubro se encuentran dos cuentas bancarias que registran un saldo de \$ 6.598,35 USD (dólares americanos), valor comprometido para el año 2020 para el pago de sueldos al personal y pago a proveedores de la empresa.

- **Activo Exigible**

En este grupo se encuentran las cuentas pendientes de cobro que tiene la empresa con sus clientes por los servicios prestados por un monto de \$ 47.114,34 USD (dólares americanos), aquí también se ha registrado los valores pendientes de compensar por crédito tributario IVA del mes de diciembre e Impuesto a la Renta del año 2019 para ser declarado en el año 2020 por un valor de \$ 3.614,78 USD (dólares americanos), un monto pendiente de recaudar el año 2020 a empleados por pago en exceso al SRI de \$ 9,50 USD (dólares americanos) y un valor de \$ 595,76 USD (dólares americanos) entregado como pago anticipado a proveedores hasta la entrega de facturas por los productos y servicios realizados a la empresa.

- **Activo Realizable**

En este grupo se ha registrado los insumos que se entregan con la venta de servicios a los clientes valorados en \$ 454,41 USD (dólares americanos) que se encuentran físicamente en Stock.

- **Activo Fijo**

Un terreno avaluado en \$ 10.000,00 USD (dólares americanos), realizado el último reevaluó en el año 2017, en este inmueble se ha venido construyendo un espacio cubierto y se ha edificado una construcción para la bodega de materiales y uso como oficina de la empresa que tiene un costo de \$ 10.368,27 (dólares americanos), la cual consta en la cuenta construcciones y edificaciones una vez que ya se encuentra en funcionamiento.

De la misma forma en el segmento de activos se han registrado los muebles y enseres por un valor de \$ 550,00 USD (dólares americanos); Equipos de Oficina \$ 515,18 USD (dólares americanos); Equipos de Computo por \$ 534,83 USD (dólares americanos); Un montacargas usado que se registró en la cuenta vehículos por el valor de \$ 1.500,00 USD (dólares americanos); varias maquinarias y equipos que han sido adquiridos para prestar los servicios que ofrece la empresa por un valor de \$ 15.468,68 (dólares americanos), un rubro de \$ 3.793,93 USD (dólares americanos) correspondiente a repuestos y herramientas adquiridas por la empresa para dar el servicio a sus clientes; para mejorar el servicio al cliente la empresa adquirió software por un valor de \$ 838,50 USD (dólares americanos) y unos container adquiridos que han sido adecuados para oficina y laboratorios de pruebas, los cuales provienen de aporte de los socios y compras realizadas producto de la venta de servicios.

Todos estos movimientos en conjunto se ven reflejados en el Balance de Situación por el monto de \$ 84.559,85 USD (dólares americanos).

---

- **NOTAS ACLARATORIAS A LOS PASIVOS:**

En los Pasivos, se puede identificar un valor de \$ 13.000,00 USD (dólares americanos) como anticipos recibidos de los clientes para la venta de servicios; cuentas por pagar a los socios que han prestado dinero en efectivo para el funcionamiento de la empresa por un valor de \$ 40.312,66 USD (dólares americanos) que es producto de los aportes que se debe reembolsar a los socios; un valor de \$ 5.432,98 USD (dólares americanos) pendiente de reembolsar en el mes de enero de 2020 a los empleados de EMOFOIL SA; al igual que los valores pendientes por pagar del mes de diciembre de 2019 al Instituto ecuatoriano de Seguridad Social (IESS) por el valor de \$ 1.597,24 USD (dólares americanos); un valor de \$ 8.678,97 pendiente por pagar en el año 2020 a los proveedores de materiales y servicios a la empresa y un crédito pendiente de pago a una Entidad Financiera por el valor de \$ 7.222,22 USD (dólares americanos) préstamo que fue adquirido por la empresa en el año 2019 a 24 meses.

En otro rubro se registran las cuentas pendientes de pago o descargo con el Crédito Tributario al Servicio de Rentas Internas por el valor de \$ 2.902,81 USD (dólares americanos), las cuales serán declaradas en el siguiente año fiscal.

- **NOTAS ACLARATORIAS AL PATRIMONIO:**

El patrimonio de la empresa está constituido por el Capital Suscrito y Pagado en especies, expresadas en 800 acciones de \$ 1,00 USD (dólares americanos) cada una, que los tres socios han aportado para la creación y funcionamiento de la Sociedad Anónima; Un valor de \$ 10.000,00 USD (dólares americanos) proveniente de la utilización y rendimiento de los activos que dispone la empresa en este año fiscal, por cuanto en el año 2018 como resultado del

ejercicio fiscal se registró una pérdida de \$ 6.152,12 USD (dólares americanos), para el presente año existe un resultado positivo en el presente año de \$ 765,09 USD (dólares americanos).



---

**LIC. SANDRA NOEMÍ BARRIONUEVO GUERRON**  
**CONTADORA**  
**Rp. 200342**



**EMOFOIL S.A.**