

MUEBLES OFFICE MAJEY
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2018.

A) NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y CAMBIOS EN LOS NEGOCIOS

MUEBLES OFFICE MAJEY: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador,

Según escritura del 30 de Agosto del 2013, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Montecristi.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a importar, exportar y comercializar al por mayor y menor toda clase de bienes muebles, especialmente los relacionados con la industria metalmecánica sus partes y piezas; artículos, artefactos.

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato

Constitutivo en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: CORDOVA Y SALVADOR ALLENDE - Manabí - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Montecristi con RUC: 1391812395001

CAPITAL: El capital es de \$ 800,00 dividido en 800.00 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2018 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, los mismos que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 06 de abril del 2019.

NOTA 3 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos están preparados de conformidad con las reglas y prácticas emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y las normas tributarias del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Empresa ha adoptado

Sistema de Causación

Para el reconocimiento de los hechos financieros, económicos y sociales se aplica la base de causación; los costos y gastos, se contabilizan cuando se han perfeccionado las transacciones con terceros y se han adquirido derechos u obligaciones o cuando han ocurrido hechos económicos que pueden influir en la estructura de los recursos de la entidad.

Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa para las cuentas de Estado Financieros es el dólar americano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Representa los recursos en caja y bancos en liquidez con vencimiento igual o inferior a tres meses.

Obligaciones laborales y pensiones de jubilación

Las obligaciones laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en la convención laboral vigente.

El IESS, reciben aportes de la Empresa y de sus trabajadores para asumir la mayor parte del pasivo por pensiones de jubilación a favor de éstos últimos. El pasivo por aportes directamente a cargo de la Empresa se contabiliza en provisión y luego son cargados directamente a resultados.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos provenientes de la venta de bienes o del servicio prestado, se causan mensualmente y se ajustan cuando el servicio es facturado. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

B) NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 4 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El valor de efectivo es producto de la venta de los productos disponibles que la empresa poseía dando a lugar un saldo al 31 de diciembre del 2018.

1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
101020501	Cheques en transito 1.028,99
101020503	Cheques Protestados 360,93
101020504	Depositos en tránsito 1.319,26
101020505	Cuentas por Cobrar Clientes 10.061,05
Total DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES 12.770,23	

NOTA 5 - DEUDORES, NETO

El saldo de cuentas y documentos por Cobrar al 31 de diciembre de 2018, corresponde a valores generados de ventas realizadas quedando pendiente de cobros.

1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
101020803	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
101040102	Arriendos pagados por Anticipados 36.429,40
101050103	Credito Tributario acumulado del IVA 5,63
101050201	Credito Trib.Imp.a la Renta Año Anterior 739,54
Total ACTIVO CORRIENTE 37.174,57	

NOTA 6 - INVENTARIO DISPONIBLE PARA LA VENTA

El saldo de inventarios al 31 de diciembre de 201, corresponde a:

Inventarios **3.500,00**

NOTA 7- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de Propiedad, Planta y Equipo, al 31 de diciembre de 2016, corresponde a valores producto de la adquisición que han realizado la gerencia:

102	ACTIVO NO CORRIENTE	
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	
102010901	Vehiculos	32.695,49
102011203	(-) Vehiculos	-3.659,32
Total PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		29.036,17

NOTA 8- CUENTAS POR PAGAR

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2016, corresponde a valores pendientes de pago:

2010401	PROVEEDORES	
201040101	Proveedores Locales	701,68
201040201	Cta. Cte. Posf Comercial 201243110	257,27
201040202	Cheques girados y no cobrados	263,22
Total CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		1.222,17
2010703	CON EL IESS	
201070302	Aportes Personal IESS 9,45%	135,56
201070303	Aportes Patronal IESS 12,15%	126,97
201070304	Fondos de Reserva	753,13
201070401	Décimo Tercer Sueldo	1.579,53
201070402	Décimo Cuarto Sueldo	1.098,95
201070405	Vacaciones	296,87
Total OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		3.991,01

C) RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

D) PERIODO CONTABLE

Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018.

E) ANÁLISIS Y DISCUSIÓN DE LA GERENCIA

El análisis y discusión de la Gerencia en los estados financieros, que describe y explica las principales características de la situación financiera de la empresa, su desempeño financiero teniendo buenos proyectos para el año 2019.



Ing. Jessica Bravo Meza

Representante Legal



CPA. Paola Anchundia

Contador
