

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

La compañía CONSTELACION FM, durante el año 2018 en vista de encontrarse en proceso de activida economia - financiera por cuanto no existen novedades que detallar en los Estados

Con este contexto se presenta un resumen de las cuentas contables al 31 de diciembre del 2018, de aplicación del Catalogo Unico de Cuentas en base a las Normas Internacionales de Informacion, determina la Superintendencia de Compañías

**CUENTA CONTABLE: 1.1.1.1 CAJA**

La cuenta CAJA es una cuenta contable de ingresos y egresos diarios en donde se registran los ingresos por aportaciones mensuales, los dineros que ingresan son depositados en forma periodica en la compañía.

**CUENTA CONTABLE: 1.1.1.3 BANCOS**

Los gastos y pagos que realiza la Compañía, se los hace en base al presupuesto existente, con la situación lo amerite los pagos se los realizan en efectivo, en este año se han repartido unos dividendos a los accionistas

**CUENTA CONTABLE: 1.2.1.1 TERRENOS**

La cuenta terreno es considerada como un activo fijo de la Compañía, el mismo que según la Ley 1733 de 2014, esta valorado en este valor.

**CUENTA CONTABLE: 4.2 INGRESOS ADMINISTRATIVOS**

En esta cuenta constan las cuotas por administracion, ingreso de accionistass nuevos, multa extraordinarias

**CUENTA CONTABLE: 4.2.5 OTROS INGRESOS**

Según las políticas de la Institucion, de las aportaciones de los socios, se considera un porcentage de las mismas que ayudan a cubrir procesos administrativos de interes de los accionistas; estas aportaciones son para el presupuesto, mantenimiento sede, certificados de aportacion y aniversario Institucional

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.1.1 REMUNERACIONES**

---

Para efectos contables las remuneraciones, se identifican como un gasto corriente, en donde para cubrir sueldos y salarios del personal que labora en la Institucion.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.1.2 BENEFICIOS SOCIALES**

---

Los beneficios sociales son; decimo tercer y cuarto sueldo que según la Ley es un beneficio que el personal que labora en la Institucion tiene derecho.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.1.3 GASTOS DE MOVILIZACION Y ALIMENTACION**

---

Para cumplir con algunas responsabilidades del señor Gerente, Presidente de administracion esta cuenta como un gasto corriente.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.1.4 APORTES AL IESS**

---

Son las aportaciones de los accionistas por aporte personal y aporte patronal

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.2.1 GASTOS GENERALES: SERVICIOS**

---

En esta cuenta se encuentran los pagos por servicios bancarios, seguros, arrendamientos y otros.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.2.2 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**

---

Este rubro identifica al mantenimiento de la sede, equipos de oficina, muebles y enseres y equipos electrónicos.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

---

Los materiales de oficina son aquellos que los identificamos a los utiles de oficina, aseo y limpieza

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.2.6.01 IMPUESTOS FISCALES**

---

Son pagos que se han realizado al SRI por concepto de retenciones en la fuente de las compras realizadas por pago de IVA de valores retenidos a las personas que han realizado algun servicio a la cooperativa.

---

---

**CUENTA CONTABLE: 6.1.2.6.02 IMPUESTOS MUNICIPALES**

---

Se refleja al pago al GAD Municipal por impuesto predial y patente del año 2018, se adiciona los gastos comisiones

---

Ing. Benizar Yela Lopez  
CONTADOR

CIEROS

MBRE 2018

e liquidacion NO ha generado ningun tipo de  
s Financieros.

2018, para su presentacion se ha hecho necesario la  
ion Financiera (NIIFS) y en cumplimiento a lo que

|                                                | NOTAS |  |
|------------------------------------------------|-------|--|
| os dineros de los socios<br>en la cuenta de la | 1     |  |

|                                                  |   |  |
|--------------------------------------------------|---|--|
| onsiderando que cuando<br>a utilidad a todos los | 2 |  |
|--------------------------------------------------|---|--|

|                         |   |  |
|-------------------------|---|--|
| mpuesto Predial del año | 3 |  |
|-------------------------|---|--|

|             |   |  |
|-------------|---|--|
| is y cuotas | 4 |  |
|-------------|---|--|

|                                                     |   |  |
|-----------------------------------------------------|---|--|
| ntaje para esta cuenta,<br>s cuentas son: aporte al | 5 |  |
|-----------------------------------------------------|---|--|

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
|                          |   |  |
| le se determina el gasto | 6 |  |
|                          |   |  |
|                          |   |  |

|                          |   |  |
|--------------------------|---|--|
|                          |   |  |
| que todo el personal que | 7 |  |
|                          |   |  |
|                          |   |  |

|                         |   |  |
|-------------------------|---|--|
|                         |   |  |
| n y otros, se determina | 8 |  |
|                         |   |  |
|                         |   |  |

|  |   |  |
|--|---|--|
|  |   |  |
|  | 9 |  |
|  |   |  |
|  |   |  |

|                          |    |  |
|--------------------------|----|--|
|                          |    |  |
| publicidad y propaganda. | 10 |  |
|                          |    |  |
|                          |    |  |

|                 |    |  |
|-----------------|----|--|
|                 |    |  |
| especializados. | 11 |  |
|                 |    |  |
|                 |    |  |

|  |    |  |
|--|----|--|
|  |    |  |
|  | 12 |  |
|  |    |  |

|                                |  |  |
|--------------------------------|--|--|
|                                |  |  |
| zadas a los proveedores y<br>a |  |  |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
|                      |  |  |
| tos de formularios y |  |  |