

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La sociedad RECOIL CIA. LTDA, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA Nº 1

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad RECOIL CIA. LTDA, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad Gubernamental en el numeral 3.1.4-Devengado.

NOTA Nº 2

ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 1125.74, para el ejercicio 2017.

NOTA Nº 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta La sociedad RECOIL CIA. LTDA se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

1.1	Activo Corriente	151.162,1
		8
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	385,44
1.1.1.3	Bancos	385,44
1.1.1.3.1	Banco de Guayaquil	385,44
		124.769,4
1.1.2	Activos Financieros	2
		124.769,4
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	2
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	124.769,42
1.1.3	Inventario	8.620,00
1.1.3.1	Materia Prima	8.620,00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	15.875,80
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	15.875,80

1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	1.511,52
1.1.5.5	Crédito Tributario a favor de la Empresa	1.511,52
1.1.5.5.1	Crédito Tributario de Iva	860,89
1.1.5.5.3	Crédito tributario de años anteriores	650,63

NO CORRIENTES

1.2	Activos No Corrientes	0,00
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	0,00
1.2.2	Propiedades de Inversion	0,00
1.2.3	Activos Biológicos	0,00
1.2.4	Intangibles	0,00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0,00

PASIVOS

CORRIENTES

2.1	Pasivo Corriente	135.052,65
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	30.516,06
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	30.516,06
2.1.3.1.1	Proveedores	30.516,06
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	22.184,70
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	22.184,70
2.1.4.1.1	Prestamo Bca. Guayaquil	22.184,70
2.1.5	Provisiones	0,00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	7.026,11
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	74,28
2.1.7.1.1	9.45% Aportes Individuales	74,28
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	236,24
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	12,98
2.1.7.2.2	2% Servicios	3,26
2.1.7.2.3	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	220,00
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	3.348,18
2.1.7.6.1	Décimo Tercer Sueldo	1.050,13
2.1.7.6.2	Décimo Cuarto Sueldo	1.431,50
2.1.7.6.3	Vacaciones	771,05
2.1.7.6.4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	87,64
2.1.7.6.5	1% Secap - Iece	7,86
2.1.7.7	Nóminas	3.102,53
2.1.7.7.1	Sueldos por Pagar	3.102,53
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	264,88
2.1.7.8.1	10% Trabajadores en General	176,59
2.1.7.8.2	5% Cargas Familiares	88,29
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	75.325,78

2.1.8.2	Cuenta por Pagar Funcionarios y/o Empleados	4.800,00
2.1.8.3	Cuenta por Pagar Compañías Relacionadas	70.525,78
2.1.8.3.1	Cuenta por Pagar Natavar Cia. Ltda.	41.197,57
2.1.8.3.2	Cuenta por Pagar Walter Luzuriaga	29.328,21
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00

NO CORRIENTES

2.2	Pasivo No Corriente	4.426,91
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	4.426,91
2.2.2.1	Cuentas por Pagar	4.426,91
2.2.2.1.1	Proveedores No Corriente	4.426,91
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	0,00
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
2.2.8	Pasivo Diferido	0,00

PATRIMONIO

3	Patrimonio	11.682,62
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	11.682,62
3.1.1	Capital Social	400,00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	400,00
3.1.4	Reservas	497,46
3.1.4.3	Reserva de Capital	497,46
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0,00
3.1.6	Resultados Acumulados	10.785,16
3.1.6.1	Resultados Acumulados	10.785,16
3.1.7	Resultado del Ejercicio	0,00
3.2	Participación No Controladas	0,00
	Resultado del Ejercicio	1.125,76

NOTA N° 4

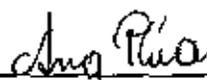
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales se han generado por un valor de USD 113.396,58 y los gastos se han ejecutado en USD 112.270,82 dando como resultado un Superávit presupuestario de USD 1.125,76.

NOTA Nº 5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2017 existe un superávit por un valor de USD 385.44.



Ana María Plua Figueroa
CONTADOR GENERAL