MONTALVO CORDOVA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

a. Efectivo y bancos

Esta representado por el dinero en efectivo en moneda corriente mantenida en instituciones financieras locales para poder efectuar transacciones inherentes a la actividad.

El resumen de esta cuenta se detalla a continuación:

1.1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	780,69

b. Cuentas por cobrar

Son registradas en base al valor a cobrar por facturación, las mismas que al 31 de diciembre de 2015 ascendieron a $ 32521.12 y mantiene una provisión de cuentas incobrables de USD 718.00; adicional a esto se tiene como otras cuentas por cobrar el valor de $ 687.10 por crédito tributario de IVA.

c. Activo Realizable

Consta el inventario disponible para la venta, el cual registra al 31 de diciembre de 2015 un valor de $ 41202.21 esto conforme a los kardex de la compañía.

d. Cuentas por pagar

Corresponde principalmente a las cuentas por pagar propias del giro normal del negocio, así como las obligaciones patronales y tributarias; estas cuentas y documentos son reconocidas inicialmente por su valor razonable y real, el detalle a continuación:

21001	Cuentas por pagar no relacionados	73822,94
21003	Sueldos por pagar	3.582,81
21004	Décimo Tercero por pagar	272,79
21005	Décimo Cuarto por pagar	915,00
21007	Iess por pagar	674,34

e. Patrimonio.

El patrimonio de MONTALVO CORDOVA CIA LTDA, está constituido por el capital social que según su escritura de constitución es de $ 400.00. Sin embargo por registrar pérdida el patrimonio es negativo.

f. Ingresos y Gastos.

Los ingresos son netamente provenientes de la venta de bienes referentes a inventario y de los aportes de socios, estos últimos son reconocidos cuando se efectuan, los ingresos en el año 2015 ascienden a $ 211736.59

CODIGO	CUENTA	VALOR 2015
40601	Ventas 12	211736,59
40602	Ventas 0	0,00
40603	Interés Bancario	0,00
	TOTAL INGRESOS	**211736,59**

g. Costo de ventas.

El costo de ventas se calculo sumando el inventario inicial más las compras menos el inventario final, de acuerdo al siguiente detalle:

50701	Inventario Inicial	6562,10
50702	Compras	209601,09
50705	Inventario Final	41202,21
51701	Costo servicios	0,00
50706	**COSTO DE VENTAS**	**174960,98**

h. Gastos

Los gastos que se incurrieron en este periodo contable son los que la sociedad realizo para efectuar y desarrollar sus actividades de manera normal, dentro de la distribución de los gastos se puede contemplar en la parte administrativa, ventas, financieros y otros que se detalla a continuación:

50716	Sueldos	30028,80
50718	Beneficios Sociales	3886,94
50720	Aporte al IESS + FR	6486,24
50722	Honorarios	2400,00
50726	Arriendo	0,00
50728	Mantenimiento y Reparaciones	0,00
50730	Combustible	0,00
50732	Publicidad	0,00
50734	Suministros y Materiales	0,00
50736	Transporte	0,00
50738	Caja Chica	0,00
50742	Provisión Cuentas Incobrables	325,21
50750	Gastos Bancarios	0,00

50754	Interés Bancario	0,00
50762	Interés Local	0,00
50772	Seguros y Reaseguros	0,00
50775	Gastos de Gestión	0,00
50776	Impuestos	12,88
50778	Gastos de Viaje	0,00
50784	Depreciación	0,00
50788	Servicios Públicos	0,00
50790	Otros servicios	0,00
50792	Otros bienes	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	**218101,05**

Finalmente se obtiene los siguientes resultados:

TOTAL COSTOS Y GASTOS	**218101,05**
UTILIDAD DE EJERCICIO	**-6364,46**

Atentamente,

SR. WESTER MONTALVO GALINDO

GERENTE