

MONTALVO CORDOVA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

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	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3521,12
-------	--------------------------	---------

b. Cuentas por cobrar

Son registradas en base al valor a cobrar por facturación, las mismas que al 31 de diciembre de 2017 ascendieron a \$ 42927,88y mantiene una provisión de cuentas incobrables de USD 1505,01; adicional a esto no se tiene como otras cuentas por cobrar por crédito tributario de IVA o Renta.

c. Activo Realizable

Consta el inventario disponible para la venta, el cual registra al 31 de diciembre de 2017 un valor de \$ 85123,12 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:

CXP no relacionados	124334,10
Sueldos por pagar	2431,37
Décimo Tercero por pagar	270,35
Décimo Cuarto por pagar	781,25
less por pagar	1387,20
Impuesto a la renta por pagar	688,07
Participación trabajadores por pagar	1082,46

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 efectúan, los ingresos en el año 2017 ascienden a \$ 263530,11

CODIGO	CUENTA	VALOR 2017
40601	Ventas 12	263530,11
40602	Ventas 0	0,00
40603	Interés Bancario	0,00
	TOTAL INGRESOS	263530,11

g. Costo de ventas.

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

CODIGO	CUENTA	VALOR 2017
50701	Inventario Inicial	61202,21
50702	Compras	229273,49
50705	Inventario Final	85123,12
50706	COSTO DE VENTAS	205352,58

h. Gastos

Los gastos que se incurrieron en este periodo contable son los que la sociedad realizó 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:

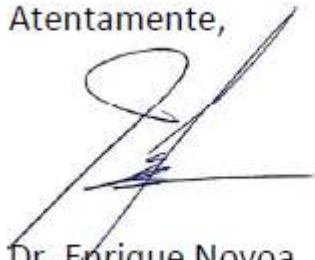
CODIGO	CUENTA	VALOR 2017
50716	Sueldos	35728,23
50718	Beneficios Sociales	4848,19
50720	Aporte al IESS + FR	7318,33
50722	Honorarios	2400,00
50742	Provisión Cuentas Incobrables	429,28
50775	Impuestos	120,12
50776	Otros	117,00

	TOTAL COSTOS Y GASTOS	256313,73
--	------------------------------	------------------

Finalmente se obtiene los siguientes resultados:

UTILIDAD DE EJERCICIO	7216,38
------------------------------	----------------

Atentamente,



Dr. Enrique Novoa

CONTADOR