

MONTALVO CORDOVA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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	1203.00
-------	-------------------------	---------

b. Cuentas por cobrar

Son registradas en base al valor a cobrar por facturación, las mismas que al 31 de diciembre de 2018 ascendieron a \$ 36950,70 y mantiene una provisión de cuentas incobrables de USD 1874,52; 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 \$ 120591,00esto 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:

Cuentas por pagar no relacionados	153076,02
Décimo Tercero por pagar	251,56
Décimo Cuarto por pagar	632,53
Utilidades por pagar	300,24
less por pagar	1274,97
Impuestos por pagar	981,52

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 en años anteriores el patrimonio es equivalente a USD. 353,34.

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 2018 ascienden a \$ 284085,77

CODIGO	CUENTA	VALOR 2017
40601	Ventas 12	284085,77
40602	Ventas 0	0,00
40603	Interés Bancario	0,00
	TOTAL INGRESOS	284085,77

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:

Inventario Inicial	85123,12
Compras	269104,06
Inventario Final	120591,00
COSTO DE VENTAS	233636,18

h. Gastos

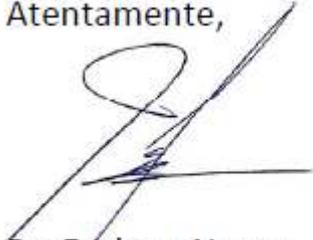
Los gastos que se incurrieron en este periodo contable son los que la sociedad realizó para efectuar y desarrollar sus actividades de manera normal, dentro de la distribución de los gastos se puede contemplar en la parte administrativa, ventas, financieros y otros que se detalla a continuación:

Sueldos	33790,18
Beneficios Sociales	4496,92
Aporte al IESS + FR	6921,36
Honorarios	2400,00
Provisión Cuentas Incobrables	369,51
Impuestos	0,00
Otros	470,00

Finalmente se obtiene los siguientes resultados:

UTILIDAD DE EJERCICIO	2001,63
------------------------------	----------------

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'E' followed by a horizontal line and a diagonal stroke.

Dr. Enrique Novoa

CONTADOR