

MONTALVO CORDOVA CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019

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	14473,49
-------	--------------------------	----------

b. Cuentas por cobrar

Son registradas en base al valor a cobrar por facturación, las mismas que al 31 de diciembre de 2019 ascendieron a \$ 44079,45 y mantiene una provisión de cuentas incobrables de USD 2315,31; 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 2019 un valor de \$ 157123,12 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:

No. CUENTA	CUENTA	VALOR
21001	Cuentas por pagar no relacionados	204554,23
21004	Décimo Tercero por pagar	261,91
21005	Décimo Cuarto por pagar	1243,66
21006	Utilidades por pagar	483,65
21007	less por pagar	1399,86
21008	Impuestos por pagar	2606,65
21009	Renta por pagar	382,77

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 más utilidades acumuladas y del ejercicio el patrimonio equivale a **USD. 2428.02.**

f. Ingresos y Gastos.

Los ingresos son netamente provenientes de la venta de bienes referentes a inventario, estos últimos son reconocidos cuando se efectúan, los ingresos en el año 2019 ascienden a \$ 355617,41

CODIGO	CUENTA	VALOR 2019
40601	Ventas 12	355617,41
40602	Ventas 0	0,00
40603	Interés Bancario	0,00
	TOTAL INGRESOS	355617,41

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	120591.00
Compras	337795,80
Inventario Final	157123,12
COSTO DE VENTAS	301263,68

h. Gastos

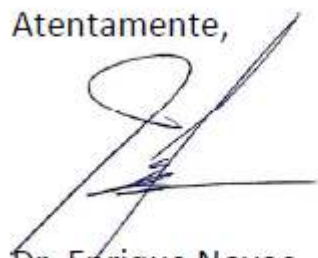
Los gastos que se incurrieron en este periodo contable son los que la sociedad realizó para efectuar y desarrollar sus actividades de manera normal, dentro de la distribución de los gastos se puede contemplar en la parte administrativa, ventas, financieros y otros que se detalla a continuación:

Sueldos	36669,31
Beneficios Sociales	4664,61
Aporte al IESS + FR	6194,68
Honorarios	2400,00
Provisión Cuentas Incobrables	440.79
Otros	760.00

Finalmente se obtiene los siguientes resultados:

UTILIDAD DE EJERCICIO	3224,33
-----------------------	---------

Atentamente,

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

Dr. Enrique Novoa

CONTADOR