

MOSAICOS SAN LUIS MOSAILUS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El Efectivo y Equivalentes de Efectivo, estas cuentas registran los recursos de Liquidez con que dispone la Compañía para sus operaciones regulares y corresponde a Bancos.

Cuenta	Valor USD.
Bancos Nacionales	3.007,37
TOTAL	3.007,37

NOTA 2.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El valor de Cuentas por Cobrar Clientes corresponde a la facturación por la Venta de los productos que se encuentran en los Inventarios de la Empresa mismas que son cobradas en el siguiente mes. Las Cuentas por Cobrar a socios corresponde a la diferencia de aportación inicial de los mismos, la Cuenta Anticipo a Terceros son valores entregados a proveedores como Anticipo.

Cuenta	Valor USD.
Cuentas por Cobrar Clientes	607,93
Cuentas por Cobrar Socios	398,01
Anticipos a Terceros	2.204,29
TOTAL	3.210,23

NOTA 3.- INVENTARIOS

El inventario constituye la partida del Activo Corriente que está lista para la Venta, es decir, toda aquella Mercancía que posee en stock, el manejo contable permitirá a la empresa mantener el control oportuno, así como también tener al final del periodo contable un estado confiable de la situación económica.

Cuenta	Valor USD.
Inventarios Materia Prima	7.708,42
Inventario Producto Terminado	675,90
Inv. Repuesto y Herramientas	5.258,38
Total	13.642,70

NOTA 4.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Están constituidos por las partidas que representen servicios u otros conceptos pagados que aún no han sido devengados. En este grupo están Impuestos del Ejercicio Económico.

Cuenta	Valor USD.
Retención Fuente Impuesto Renta	300,18
Total	300,18

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo son Activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción en el tiempo ya que se espera usar por más de un período y están representados por:

Cuenta	Valor USD.
Maquinaria y Equipo	10.050,00
(-) Depreciación Acumulada	-921,25
Total	9.128,75

NOTA 6.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Es la Utilización de recursos de terceros obtenidos vía deuda para financiar una actividad y aumentar la capacidad operativa en un periodo menor a un año. Los Impuestos por Pagar corresponden a Retenciones, la empresa está obligada a retener a sus trabajadores y proveedores de bienes y servicios, mismos que son cancelados en el mes siguiente. Los valores por pagar al IESS corresponden a Aportes y Fondos de Reservas y tenemos Préstamos por pagar a Socios.

Cuenta	Valor USD.
Proveedores Nacionales	448,64
Anticipo de Clientes	18,00
Sueldos y Beneficios por Pagar	431,85
Impuestos por Pagar	89,85
Obligaciones por Pagar (IESS)	78,40
Cuentas por Pagar Socios	67.781,04
Total	68.847,78

NOTA 7.- PATRIMONIO

En este grupo se encuentra Capital Social representado por Acciones en Escritura Pública inscrita en el Registro Mercantil, Pérdidas Acumuladas Años Anteriores y el Resultado del Ejercicio Fiscal.

Cuenta	Valor USD.
Capital Social	800,00
Pérdidas Acum. Ejercicios Anteriores	-14.029,62
Pérdida del Ejercicio	-26.328,93
Total	-39.558,55

NOTA 8.- INGRESOS

Los Ingresos de Actividades Ordinarias son valores provenientes de Facturación emitidas por la Empresa y sus Devoluciones en Ventas. Los Servicios son valores correspondientes a servicios prestados relacionados con las operaciones de la empresa.

Cuenta	Valor USD.
Venta de Mosaicos	30.095,53
Venta de Servicios	2.614,00
Total	32.709,53

NOTA 9.- OTROS INGRESOS

En este rubro constan Ingresos no Operacionales y se muestran a continuación.

Cuenta	Valor USD.
Otros Ingresos	45,72
Total	45,72

NOTA 10.- COSTOS

En el Grupo de los Costos tenemos todos aquellos que tienen que ver con la actividad misma del negocio y que corresponden a Costos Operacionales.

Cuenta	Valor USD.
Costo de Ventas	22.330,90
Total	22.330,90

NOTA 11.- GASTOS

Son los desembolsos que se incurrieron voluntariamente para producir Ingresos, es la Inversión necesaria para administrar la Empresa. Esto Rubros se compone de los siguientes Gastos:

Cuenta	Valor USD.
Gastos de Ventas	8.763,67
Gastos Administración	26.972,44
Gastos Financieros	150,85
Gastos no Deducibles	866,32
Total	36.753,28



MARICELA GUATO RIOS
C.C. 1802849222
CONTADOR