

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2019

Quito, 31 de Diciembre del 2019

MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A.

Base Legal

Para la elaboración de los registros contables y los diferentes informes Financieros como son los Balances de Comprobación, Resultados y Situación Financiera, se ha aplicado todas las Normativas Contables vigentes en el Ecuador; tomando en cuenta la Ley de Régimen Tributario Interno.

Los estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias US\$ americanos moneda del país Ecuador, que es la moneda de presentación de la compañía y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo a la NIIF para PYMES, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Informe General

MOKARI ASESORIA Y GESTION, es una Sociedad Anónima, radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal está ubicado en la ciudad de Quito.

Sus actividades principales están enmarcadas en la Asesoría y gestión, combinados.

NOTA.- No. 1- De los Saldos:

ACTIVO CORRIENTE

Equivalente al Efectivo:

Al cierre de Balance los saldos de Efectivo se presentan detallados en el siguiente detalle:

- 1.- Saldo en banco:.....US\$ 440.24
- 2.- Cuentas por Cobrar-Clientes y otros.....US\$ 12.385.14 Según detalle en el Auxiliar de Cuentas por Cobrar.

Propiedad Planta y Equipo:

Corresponde a Vehículos y muebles y enseres.

Inversiones no corrientes:

Corresponde a acciones invertidas en otra compañía.

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por Pagar:

1.- A las Instituciones del Estado SRI US\$ 1.001.27 Saldo por retenciones en la Fuente e IVA en ventas del mes de Diciembre del 2019, valor que será cancelado en el mes de Enero del 2020.

3.- Cuentas por pagar a instituciones Financieras y proveedores US\$7.617.31

DEL CAPITAL y PATRIMONIO:

1.- Está conformado por el Capital suscrito y pagado de: US\$ 4.400,00

2.- Utilidades de Ejercicios anteriores: US\$ 13.795.34

4.- Utilidad del Ejercicio año 2019: US\$ 978.24

DE LAS CUENTAS DE RESULTADO:

INGRESOS:

De acuerdo a los registros contables basados en las Facturas emitidas por la compañía, dentro del Cumplimiento del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno del Ecuador, en el Capítulo correspondiente a los documentos de Facturación, se ha logrado un ingreso por la Venta de los Servicios y Equipos el valor de US\$ 14.517.26.

COSTOS Y GASTOS:

De acuerdo a los registros contables, cumpliendo las normativas del SRI y otras Entidades del Control Financiero, se obtiene el siguiente resultado:

Costo de materiales, suministros y Equipos: US\$ 2.543.69

Costos Indirectos y Administrativos:..... US\$ 10.995.33

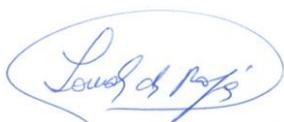
Utilidad del Ejercicio:

De acuerdo a los Resultados del Balance correspondiente por el período comprendido entre el 1 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019, la compañía MOKARI ha obtenido una Utilidad de US\$ 978.24 menos el pago correspondiente al Impuesto a la Renta la Utilidad Neta del ejercicio es de US\$ 215.21.

Nota 2.- Del Sistema Informático para registro Contable:

La Contabilidad está registrada en un sistema de Software contable y cumple con los requisitos de seguridad para la confiabilidad de los resultados.

Notas a los Estados de Resultados y de Situación Financiera de la Compañía MOKARI ASESORIA Y GESTION S.A. Ha sido elaborado por:



María de Lourdes Silva

Contadora

Reg. 019236