

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La Compañía CONSULTORA MORAN CONMOSUL CIA. LTDA. Con el No de RUC 0990783748001 y domicilio principal en la Provincia de Guayas del Cantón Guayaquil parroquia Tarqui, Urdenor 2 Solar 4 Manzana 240 Bloque Planta Alta Of.1. Se constituyó mediante la escritura pública otorgada ante la Notaria Décimo Tercera Cantón Guayaquil, El día 30 de octubre del 1985, inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 17 de Diciembre de 1985. Su vigencia es hasta el 17 de diciembre del 2035. Su objeto social es Actividad de Venta al por mayor y menor de Artículos de Papelería y la representación legal expedido por el Registrador Mercantil.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 del 2017

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE contabilidad y los Estados Financieros de la compañía CONSULTORA MORAN CONMOSUL CIA. LTDA., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad general aceptada, disposiciones de la superintendencia de Sociedad y normas Legales Expresas en el Ecuador, Decretos y sus modificatorios y además de otras normas complementarias, algunas de la cuales se resumen a continuación.

UNIDAD MONETARIA De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balances y Estados de Resultados es el Dólar adoptada por la República del Ecuador.

3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de efectivo en caja y bancos conformaban de la siguiente manera:

- (1) Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos Operativos.
- (2) Corresponde a la cuenta de Reposición, cuyo objetivo es utilizar los fondos en el mediano o largo plazo para la reposición de bienes para las actividades de la Administración.

4. CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2017 las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

	2017
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	58,00
CUENTAS POR PAGAR IESS	241,40
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	3.568,74
15% PARTICIPACION DE UTILIDADES	3.309,92
PASIVOS ACUMULADOS	720,30

	\$ 7.906,51

5. GASTOS DE PERSONAL

Para el año 2017, corresponden a los pagos efectuados al personal de administración que laboran bajo relación de dependencia.

6. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2016, los gastos de operación se forman de la siguiente manera:

	2017
SUELDOS	\$ 13.411,20
BENEFICIOS SOCIALES	8.426,40
PAGO AL I.E.S.S.	2.747,06
HONORARIOS PROFESIONALES	300,00
DEPRECIACIÓN	149,97
ARRENDAMIENTO	3.240,00
SEGURO	888,61
SERVICIOS BASICOS	720,19
TRANSPORTE	576,00
GASTO DE VIAJE	950,00
MATERIALES Y SUMINISTRO	534,94
MANTENIMIENTO	2.465,53
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	345,60
GASTOS COMISIONES BANCARIAS	159,50

	\$ 34.915,00

7. SUPERAVIT ACUMULADO:

Al 31 de diciembre del 2017, superávit acumulado corresponde al resultado neto de cada ejercicio económico y que se realiza en las actividades de la Administración.

8. PROVISION PARA EL IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para el Impuesto a la Renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de la renta líquida y de la renta presuntiva.

9. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tienen conocimiento de hechos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Dichas cuentas anuales están extendidas en varias hojas, (incluidos: Estados de Situación financiera, Estado de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Patrimonio; Estado de Flujos de Efectivo y Notas a los Estados Financieros. Firmadas por el Gerente General y Contador General.



CARLOS ANTONJO MORAN JALON
GERENTE GENERAL



C.P.A. ALBERTO DE JESUS JARA AMAIQUEMA
CONTADOR GENERAL
REG. NAC. 18022