

NOTA 1 .- CAJA BANCOS**Incluye:**

Caja	312,32	
Banco		
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100101519	16,03	
Banco Guayaquil Cta. Cte. 22011510	62,41	
Banco Internacional Cta. Cte. 530609334	25,64	416,40

Corresponde a saldos conciliados en cuentas de Bancos locales y efectivo

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES**Incluye:**

Por cobrar clientes	43.326,03	
Por cobrar clientes Varios	16,80	
Anticipo importaciones	8.125,81	
Anticipo a proveedoras nacionales	837,14	
Anticipos a empleados	145,00	52.450,78
Valores pendiente de cobro a clientes nacionales a corto plazo		
Anticipos entregados por importación de materia prima		
anticipos entregados por compra de materia prima nacional		

NOTA 3 .- IMPUESTOS ANTICIPADOS**Incluye:**

Crédito tributario renta 2016	826,48	
Retenciones I. Renta terceros	8.693,34	9519,82
Según registros contables y documentación soporte		

NOTA 4.- INVENTARIOS**Incluye:**

Inventario materia prima	48.887,18	
Inventario productos en proceso	46.297,15	
Inventario productos terminados	70.780,37	
Inventario de Herramientas y Suministros	1.975,11	167.939,81
Según registro en kardex de la empresa y verificación física al 31 dic 2017		

NOTA 5 .- OTROS ACTIVOS CORRIENTES**Incluye:**

Valores en Garantía	12.000,00	
Corresponde a garantía entregada por arrendamiento de oficinas y planta industrial		

NOTA 6 .- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**Incluye:**

Maquinaria	115.221,36	
Edificios e Instalaciones	12.833,88	
Muebles y Enseres	4.861,48	
Equipo de Computación	1.787,05	
(-) Depreciación Acumulada de PP&E	17.343,86	

ACTIVO INTANGIBLE

Software Contable	3.500,00	120.859,91
-------------------	----------	------------

La empresa utiliza el método de depreciación en línea recta

Utiliza los siguientes porcentajes para la depreciación anual de sus activos:

Edificios	.3%
Muebles y Enseres	.10%
Equipo de Computación	.33,33%

PASIVOS

NOTA 7.- PROVEEDORES NACIONALES

Incluye:

Proveedores 1		63.434,17
Valores adeudados a corto plazo por compra de materia prima y materiales		

NOTA 8.- OBLIGACIONES PATRONALES Y BENEFICIOS SOCIALES

Incluye:

Sueldos por Pagar	21.255,29	
15% Participación Trabajadores 2,017	596,29	
Decimo tercer sueldo por pagar	5.393,11	
Decimo cuarto sueldo por pagar	<u>1.345,86</u>	28.590,55

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Incluye:

Aportes por pagar		11.714,26
-------------------	--	-----------

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON ADMIN TRIBUTARIA

Incluye:

Retenciones de renta	9.651,66	
Retenciones IVA	2.813,11	
Iva por pagar	6.344,82	
Impuesto renta por pagar ejercicio	<u>1.313,37</u>	20.122,66
Valores por pagar a la administración tributaria según declaraciones de impuestos		

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Incluye:

Por pagar Juan Riofrio	1.222,16	
Por pagar Francisco Barceló	2.481,00	
Por pagar Carmen Maria Lucio Paredes	<u>508,24</u>	4.211,40
Valores adeudados a accionistas de la empresa por préstamos concedidos		

NOTA 12.- PROVISIONES L/P

Incluye:

Provisión Jubilación Patronal	2.132,80	
Provisión Deshaucio	<u>508,10</u>	2.640,90

La empresa ha contratado a la empresa "Actuaría" para realizar el cálculo actuarial

NOTA 13.- PATRIMONIO

Incluye:

Capital Suscrito	277.000,00	
Reserva Legal	202,17	
Pérdidas años anteriores	-49.113,57	
Utilidades Años Anteriores	2.747,15	
Resultado del Ejercicio	2.065,59	
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	<u>-428,56</u>	232.472,78

NOTA 14.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Incluye:

Utilidad antes de impuestos	3.975,25	
(-) 15% Participación Trabajadores	-596,29	
(-) Impuesto a la Renta	-1.313,37	2.065,59

La empresa ha aplicado el 22% de impuesto a la renta del ejercicio 2017

NOTA 15.- INGRESOS**Incluye:**Ingresos Operacionales

Venta de puertas antifuego y repuestos		566.145,99
--	--	------------

Son ingresos provenientes de la elaboración de puertas antifuego (actividad principal)

Ingresos No Operacionales

Ventas Activos Fijos	2.536,90	
Otros Ingresos No Operacionales	180,10	<u>2.717,00</u>

NOTA 16 .- COSTO DE VENTAS**Incluye:**

Inventario Inicial materia prima	70.229,52	
Compra materia prima	66.773,35	
Importaciones de materia prima	181.288,43	
(-) Inventario final materia prima	-48.881,45	
Inventario Inicial productos en proceso	9.829,15	
(-) Inventario final productos proceso	-46.297,15	
Inventario Inicial productos terminados	68.209,22	
(-) Inventario final productos terminados	-70.780,37	230.370,70

El inventario final de la empresa se registra en la correspondiente cuenta de activo

NOTA 17.- GASTOS**Incluye:****COSTOS Y GASTOS DIRECTOS**

CD Salario Unificado	41.364,27	
CD Aporte Patronal I.E.S.S.	5.004,87	
CD Fondos de Reserva	1.953,46	
CD Bonos primas	292,41	
CD Bonificación Indem FQ	169,92	
CD Movilizaciones	104,02	
CD Ropa e implementos de trabajo	1.263,76	
CD Sobresueldos	6.222,87	
CD Servicios Ocasionales	139,12	
CD Vacaciones	375,02	
CD Arrendamientos operativos	56.400,00	
CD Depreciación de Activos	8.948,75	
CD Mantenimiento de Activos	8.447,22	
CD Servicios Basicos	3.817,24	
CD Suministros y materiales	4.724,56	
CD Seguros y reaseguros	136,49	
CD Impuestos y Contribuciones	4.818,49	
CD VARIOS GASTOS	<u>53.845,63</u>	

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

GAV Salario unificado	75.440,01	
G.A.V.Desahucio	404,93	
GAV Gastos Jubilacion Patronal	1.807,41	

GAV fondos reserva	12.914,46
GAV vacaciones	11.398,53
GAV Mantenimiento de Activos	49,00
GAV Transporte	3.644,96
GAV Servicios Básicos	583,19
GAV Suministros y materiales	657,75
GAV Seguros y reaseguros	375,00
G.A.V. Promoción y Publicidad	350,00
G.A.V. Gastos financieros y bancarios	1.595,97
GAV Impuestos y Contribuciones	496,43
G.A.V. IVA que se carga al gasto	3.207,71
GAV Arrendamientos operativos	14.100,00
GAV VARIOS GASTOS	<u>9.453,59</u>



CPA NORMA JACOME
CONTADORA