

CONECTIVIDAD ORTVASELEC CIA LTDA
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2017

1.- BASE LEGAL.- La compañía a fecha se encuentra legalmente establecida, cumple, adecuadamente con sus obligaciones legales y tributarias, es así que ha cumplido con todos los impuestos fiscales, como pago de impuestos prediales, patente, y permisos correspondientes, como también el pago de sus compromisos laborales y tributarios

2.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.- Las políticas y prácticas contables se aplicaron de la siguiente manera:

- ✓ Uso adecuado de los principios contables,
- ✓ Los estados financieros fueron elaborados bajo las normas ecuatorianas de contabilidad,
- ✓ Las transacciones financieras se aplicaron bajo las leyes tributarias, las NEC, y los PCGA, que se aplican en el Ecuador,
- ✓ La información se ha presentado a los organismos de control, ya que estamos regulado por la Superintendencia de Compañías y su Reglamento,

3.- NOTAS ESTADOS FINANCIEROS:

- ✓ CAJA BANCOS.- cuenta del activo corriente donde se registran todos los movimientos de efectivo que entregan los socios a la cooperativa y por otro lado por pagos efectuados con cheques por diferentes gastos administrativos, servicios y ejecución de obras; los que son respaldados por comprobantes de pago con su sustento tributario. Esta cuenta tiene control mediante la realización de conciliaciones tributarias, las mismas que se realizan mensualmente. Los valores de este rubro esta compuesto por las siguientes cuentas:

Banco C.C	232,53	<u>Total \$232,53</u>
-----------	--------	-----------------------

- ✓ INVENTARIOS.- Son valores acumulados de inventarios de Materias Primas, y corresponde a los siguientes rubros:

Inventarios de Materias Primas	\$ 12,321.45	
Inventarios de Productos terminados	2.360.34	<u>Total \$14.681,79</u>

- ✓ CUENTAS DEL PASIVO POR PAGAR.- Comprende las obligaciones que se encuentran pendientes al 31 de diciembre el 2017, que detallamos a continuación:

Impuesto a la Renta por Pagar 2017	11.52	
Participación Trabajadores	9.03	
Obligaciones con el IESS	148,36	
Otras cuentas por Pagar	18,64	<u>Total \$187,55</u>

Pasivos no Corrientes	5.700,00	
-----------------------	----------	--

- ✓ CUENTAS PATRIMONIALES.- Corresponde al capital social y aportes a futuras capitalizaciones, y resultados de la compañía, cuyos rubros son los siguientes:

Capital social	\$ 9.000.00	
Reserva Legal	5.12	
Resultados del ejercicio 2016	\$ 34.55	<u>Total \$9,039.67</u>

- ✓ CUENTAS DE INGRESOS Y EGRESOS.- Corresponde al movimiento económico de ingresos ordinarios realizados por la compañía, y los pagos realizados compra de bienes y servicios para la producción que es lo más significativo, además de los diferentes gastos administrativos, y gastos varios para el cabal cumplimiento de sus operaciones.

INGRESOS:		\$15.740,35
EGRESOS:		\$15.680,13

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	60.22
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	\$	9.03
(-) RESERVA LEGAL	\$	5.12
(-) IMPUESTO A LA RENTA 2017	\$	11.52
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	34.55



GASTON VILLALTA