

CONECTIVIDAD ORTVASELEC CIA LTDA
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2018

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	\$860,49	<u>Total \$860,49</u>
-----------	----------	------------------------------

- ✓ CTAS Y DCTOS POR COBAR.- Corresponde a valores que a la fecha del cierre del ejercicio están pendientes de cobrar y su valor es el siguiente:

Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	\$1.423,18	<u>Total \$1.423,18</u>
---	------------	--------------------------------

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

Inventarios de Materias Primas	\$ 4,106.15	<u>Total \$4.106,15</u>
--------------------------------	-------------	--------------------------------

- ✓ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

- ✓ CUENTAS DEL PASIVO POR PAGAR.- Comprende las obligaciones que se encuentran pendientes al 31 de diciembre el 2018, que detallamos a continuación:

Cuentas por Pagar	968.74	
Participación Trabajadores	730.75	<u>Total \$1.699,49</u>

- ✓ PASIVOS NO CIRRIENTES.- Corresponde a valores que representan las aportes de los socios en equipos y maquinarias para la adecuación de la fábrica y mejoramiento de la misma, cuyo valor corresponde al siguiente rubro:

Pasivos no Corrientes	142.000,00
-----------------------	------------

- ✓ 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 Acumulados	\$ 34.55	
Resultado ejercicio 2018	\$ 3.229,90	<u>Total \$12,269.57</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:	\$107.299,75
EGRESOS:	\$102.428,10
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 4.871.65
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 730.75
(-) IMPUESTO A LA RENTA 2018	\$ 911.00
 UTILIDAD DEL EJERCICIO	 \$ 3.229,90



GASTON VILLALTA