

MARTINEZ & HIJOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO CONTABLE 2018

Información general

Es una Compañía Limitada, radicada en la República Ecuador, provincia del Azuay, cantón Cuenca. El domicilio ubicado en la calle Hurtado de Mendoza 11-60 y Paseo de los Cañaris. Su actividad principal: *Venta al por mayor y menor de una variedad de productos de consumo masivo, y una actividad secundaria: Arrendamiento de Bienes Inmuebles.*

Bases de elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía.

Políticas Contables

Presentación de Estados Financieros:

El Estado de Situación Financiera, está presentado de forma vertical, clasificando las diferentes cuentas que conforman tanto a los Activos Corrientes como a los Pasivos Corrientes y su Patrimonio.

El Estado de Resultados Integral se presenta de acuerdo a una sola óptica y se ordena conforme a la naturaleza de los Ingresos y Gastos, con las siguientes novedades:

- ❖ Los Ingresos Operacionales de la empresa por el año 2018, se derivan de las Ventas Netas (menos notas de crédito) por los productos de las diferentes líneas de consumo masivo por el valor de \$ 3.095.362,69
- ❖ Ingresos No Operacionales, por el arriendo del local al Banco Pichincha, por un valor de \$ 59.628,00
- ❖ Gastos en Ventas, por la actividad comercial, como eje principal para la empresa por un valor de \$ 141.762,72
- ❖ También por el giro de la empresa, Gastos de Administración, por las gestiones varias y rubros importantes y moderados, guiados por el presupuesto anual , han generado un valor de \$ 211.164,60

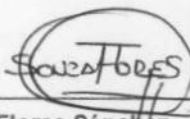
6

- ❖ Se genera los Gastos No operacionales de la Compañía, como son las Depreciaciones, teniendo un saldo de Maquinaria por \$ 19.494,99 , Cuentas Incobrables (1%) por \$ 3.982,70, Provisión para Jubilación Patronal de \$ 3.550,76 y Gastos no Deducibles por \$ 613,83
- ❖ Por Gastos Financieros, están los intereses por préstamos bancarios, sobregiros y venta de cartera, además por solicitud de chequeras, por un valor de \$ 29.987,26
- ❖ Debo manifestar que se solicitó devolución de retenciones de renta al SRI por los años 2015 y 2016, los cuales fueron devueltos en notas de crédito por \$ 16.524,38 y la diferencia de \$ 73.027,68, que corresponden a los saldos de retenciones no aceptadas y no liquidadas, fueron contabilizadas a la cuenta de Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIF

Capital social: Son los aportes de los socios de la compañía, registrados a valor nominal, más las Aportaciones para Futuras Capitalizaciones y las Reservas provisionadas.

Para estas notas explicativas, todos los documentos por los pagos, gastos y ventas de la empresa, por el ejercicio contable 2018, están debidamente justificados, en los archivos de la compañía.

Cuenca, 06 de marzo de 2019



Sonia Flores Sánchez
CONTADORA