

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y sus Notas Explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (USD) que es la moneda funcional de la compañía **SITAE LAUTOCORP CIA. LTDA** y de curso legal del Ecuador:

- 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO:** Representa el saldo disponible de efectivo y valores que se encuentra en la cuenta corriente N° 7724462 y cuenta de ahorro N° 1049868667 del Banco Pacífico que mantiene la compañía SITAE LAUTOCORP CIA. LTDA.

El saldo de Caja a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 242.27 (dos cientos cuarenta veinte y dos, 27/100)

El saldo de las cuentas del Banco del Pacifico a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 558.52 (Quinientos cincuenta y ocho, 52/100).

- 2. CUENTAS POR COBRAR:** Figuran los valores pendientes de cobro a los clientes de la compañía, por la venta de los bienes.

El saldo de Clientes a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 138,606.52 (ciento treinta y ocho seis cientos seis, 52/100)

- 3. INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS:** es la existencia de mercadería para la venta:

El saldo de Inventarios a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 51,574.88 (cincuenta y un mil quinientos setenta y cuatro 88/100).

- 4. CREDITO TRIBUTARIO IVA:** Son los valores a favor de la empresa por las declaraciones del impuesto al valor agregado.

El saldo de a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 207.55 (dos cientos siete, 55/100)

- 5. IMPUESTOS RETENIDOS RENTA CLIENTES:** Son los valores retenidos por parte de los clientes por concepto de venta de bienes.

El saldo de a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 1,271.01 (mil doscientos setenta y uno, 01/100)

- 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** Representan los activos fijos de la empresa.

El saldo de a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 772.64 (setecientos setenta y dos, 64/100)

- 7. SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS:** Representa el sistema contable que posee la empresa.

El saldo de a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 536.20 (quinientos treinta y seis, 20/100)

- 8. CUENTAS POR PAGAR:** Plasman los valores pendientes de pago a diferentes proveedores tanto locales como del exterior.

El saldo de proveedores locales a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 3,759.67 (tres mil setecientos cincuenta y nueve, 67/100)

El saldo de proveedores locales a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 9,940.88 (nueve mil novecientos cuarenta, 88/100)

- 9. CUENTAS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:** Plasman los valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas (SRI) por concepto de retenciones en la fuente y retenciones del IVA.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 927.03 (novecientos veinte y siete, 03/100)

- 10. APORTES AL IESS:** Plasman los valores pendientes de pago al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social Servicio de Rentas Internas (IESS).

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 1,073.43 (mil setenta y tres, 43/100)

- 11. SUELDOS:** Plasman los valores pendientes de pago a los empleados de la compañía.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 4,143.93 (cuatro mil ciento cuarenta y tres, 93/100)

- 12. PRESTAMO DE TERCEROS:** Plasman los valores pendientes a terceros.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 147,992.46 (ciento cuarenta y siete mil novecientos noventa y dos, 46/100)

- 13. PATRIMONIO NETO:** Representa el capital asignado para la constitución de la compañía.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 800.00 (ocho cientos, 00/100)

- 14. RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES:** Representa el resultado o utilidad de ejercicios anteriores (2016-2017).

Resultados años anteriores: \$ 22,049.75 (veinte y dos mil cuarenta y nueve, 75/100)

- 15. RESULTADO DEL EJERCICIO:** Representa el resultado o utilidad del ejercicio 2018.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 4,582.44 (cuatro mil quinientos ochenta y dos, 44/100)

- 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:** Representa las ventas de bienes realizadas durante el ejercicio 2018.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 149,758.54 (ciento cuarenta y nueve mil setecientos cincuenta y ocho, 54/100)

- 17. COSTO DE VENTAS:** El costo de ventas es el gasto o el costo de producir de todos los artículos vendidos durante un periodo contable. Cada unidad vendida tiene un costo de ventas o costo de los bienes vendidos

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 77,976.64 (setenta y siete mil novecientos setenta y seis, 64/100)

- 18. GASTOS DE VENTAS:** Son las erogaciones que están directamente relacionadas con la operación de ventas.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 36,636.98 (treinta y seis mil seis cientos treinta y seis, 98/100)

19. **GASTOS ADMINISTRATIVOS:** son erogaciones que la compañía necesita para funcionar, pero que no se relacionan con la actividad específica que realiza la empresa.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 30,483.77 (Treinta mil cuatrocientos ochenta y tres, 77/100)

20. **GASTOS BANCARIOS:** Gastos bancarios son los gastos relacionados con el mantenimiento de las cuentas en las entidades financieras, tales como servicio de tarjetas, chequeras, intereses de mora, en fin, todo concepto que el banco le cobre para que se pueda hacer uso de sus servicios.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 35.17 (Treinta y cinco, 17/100)

21. **GASTOS NO DEDUCIBLES:** estos gastos no pueden ser tenidos en cuenta para la determinación del resultado fiscal.

El saldo a diciembre 31 del 2018 es de: \$ 43.54 (Cuarenta y tres, 54/100)



DRA. SALAS MEDINA LIGIA ELIZABET
CONTADORA
IMPOTADORA NIREL AUTOPARTS CIA. LTDA.