

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COEMA G CIA LTDA
CORRESPONDIENTE AL AÑO 2018

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS:

Se verifico y obtuvo información sobre el cumplimiento de los Administradores respecto de las normas legales. Estatutarias y reglamentarias de la Compañía, así como de las disposiciones de la Junta General y Directorio, pudiendo confirmarse un razonable cumplimiento de las mismas.

Las Actas de las Juntas Generales y de los Directorios, así como los libros de Acciones y Accionistas están correctamente llevadas.

La Convocatoria a la Junta General de Accionistas y el Orden del Día, se ha efectuado de acuerdo a las disposiciones estatutarias.

La Administración lleva un correcto control interno de sus bienes hasta donde se puede comprobar, sus Activos son cuidados y llevan sistemas de seguros con coberturas aceptables.

La Contabilidad de la Empresa es llevada conforme a los principios contables comúnmente aceptados, las cifras de Estados Financieros guardan relación con sus libros y registros.

ASPECTOS CONTABLES**NOTA 1.-****EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 en Efectivo y Equivalentes de Efectivo son:

	2017	2018
Cajas		
Caja Chica		140,00
Caja General		
Total Caja	0,00	140,00
Bancos	331,76	13.165,07
Total Efectivo y equivalentes	331,76	13.305,07

NOTA 2.-

Adjunto detalle de Cartera por Vencimientos y Clientes Relacionados al 31 de Diciembre 2018

	CARTERA CLIENTES	
	2017	2018
Corriente	63.827,00	7.267,35
Vencido	0	112.123,98
0-30 días		1.537,12
31-60 días		7.451,54
61-90 días		981,42
Más de 90 días		10.213,90
Total Cartera	63.827,00	119.391,33
RELACIONADAS		
Accionistas	0,00	0,00
Total Relacionadas	0,00	0,00
Total Cuentas por Cobrar Clientes y Relacionadas	63.827,00	119.391,33

NOTA 3.-

	CUENTAS POR PAGAR	
	2017	2018
Cuentas por Pagar Comerciales		
Proveedores Nacionales	55.596,87	68.429,37
Total Comerciales	55.596,87	68.429,37
Cuentas por Pagar Relacionadas		
Chrisian Coellar		-32.847,41
Christian Coellar Tarjeta de Credito		-11.206,57
Total y Relacionadas	0,00	-44.053,98
Cuentas por Pagar Beneficios Sociales		
IESS por Pagar	-234,76	-1.578,99
Beneficios Sociales		-2.179,26
15% Trabajadores	-784,15	-2.820,81
	-1.018,91	-6.579,06

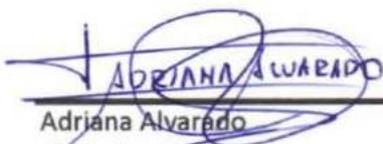
NOTA 4.-**ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Los activos y pasivos por impuestos corrientes al 31 de Diciembre comprenden:

	2017	2018
ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuesto al Valor Agregado IVA por Cobrar	-	5.690,16
Retenciones en la fuente	1.228,31	4.210,90
	<u>1.228,31</u>	<u>9.901,06</u>
PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuesto al Valor Agregado IVA por Pagar	-378,65	-645,17
Retenciones de IVA		
Retenciones en la fuente		
Impuesto a la Renta	-784,15	-3.582,68
	<u>-1.162,80</u>	<u>-4.227,85</u>

NOTA 5.-

	2017	2018
	Impuesto a la Renta	Impuesto a la Renta
Resultado del Ejercicio	-4.193,30	-18.805,43
Provision de Salario Digno		
Base Participación Trabajadores	-4.193,30	-18.805,43
15% Participación Trabajadores	629,00	2.820,81
Mas Gastos no Deducibles		-300,29
Menos Ingresos Excentos		
Menos deducción empleados		
Base Impuesto a la Renta	-3.564,31	-16.284,91
Impuesto a la Renta	-784,15	-3.582,68
Anticipo Calculado	0,00	0,00


 Adriana Alvarado
 Contador