

POSTESAD PREFABRICADOS DE HORMIGON CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Santo Domingo de los Tsachilas ante ustedes señores socios de la compañía **POSTESAD PREFABRICADOS DE HORMIGON CIA.LTDA.** en cuanto a los estados financieros del año 2017 me complace indicar que se encuentra procesados en base a las normas emitidas por la Ley de compañías en concordancia con las normas internacionales de Información Financiera- NIIF así como se ha previsto en su elaboración de aplicación de las PEBA y las normas de control interno basados en el informe GPSO. Cabe señalar que como es de su conocimiento la empresa laboró durante este año con la meta de alcanzar nuestros objetivos. El estado financiero está compuesto de los siguientes componentes:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO.

En esta cuenta se registra las aportaciones en efectivo que construyeron el capital social con la que se abrió la compañía los mismo que se encuentran depositados en tesorería, así como también están todos y cada uno de los movimientos por las diferentes actividades tanto de ingreso como de salidas en dinero y cheques que se han girado contra la cuenta bancaria que la compañía posee en el sistema financiero.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS.

Se registraron los anticipos entregados a proveedores de diferentes bienes y servicios entre ellos los de materia prima y proveedores de servicios de mantenimiento o creación de las diferentes maquinaria de la planta, etc. Anticipos de sueldos a los empleados, cuentas por cobrar por excedentes.

INVENTARIOS

Registro de la materia prima, productos terminados que quedaron en la planta al 31 de diciembre del año 2017, en el caso de los productos terminados están listos para su venta e inyección de dinero a la compañía la materia prima para seguir procesando nuestros productos.

IMPUESTO CORRIENTES.

Son los valores que se ha retenido a la compañía por los bienes entregados o vendidos, registra las retenciones del impuesto a la Renta como las retenciones de Iva y Kardex.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

Se registran los valores de los activos fijos de la compañía así como su respectiva depreciación por su uso, estos valores son los que constan en libros y kardex.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES.

Registra los valores por deudas a cumplir en un plazo no mayor de 12 meses entre estas cuentas por pagar a empleados, cuentas por pagar gerente, anticipos recibidos por clientes, ISS por pagar retenciones en la fuente por pagar, etc.

PASIVOS A LARGO PLAZO

Registra las cuentas por pagar por préstamos de los Socios o Accionistas a largo plazo, el mismo que fue necesario para la creación de la planta y empezar su funcionamiento.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

Esta registrado el dinero en especie por el número de acciones de los socios de la compañía.

APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION

Esta registrado el valor que los socios han aportado para cubrir ciertas necesidades como la adquisición del terreno y empezar la edificación, así como para la cancelación de materia prima y varios servicios como mano de obra directa.

RESULTADOS ACUMULADOS

Es el producto del registro contable de las pérdidas que han existido durante este año de funcionamiento.

ESTADOS DE RESULTADOS

INGRESOS

Registra cada uno de los ingresos obtenidos por la compañía como ejercicio normal de sus operaciones correspondientes.

COSTOS Y GASTOS

Registra el costo y gastos que ocurre la compañía para montaje de la compañía y la producción de los bienes para la cual fue creada así como los gastos que se requieren para el buen funcionamiento de la misma

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Registra los gastos incurridos por la compañía para su normal funcionamiento, estos gastos son: sueldos y salarios, honorarios profesionales, beneficios sociales, suministros de oficina de limpieza, servicios bancarios, materiales para mantenimiento de local, mantenimiento de equipos, publicidad, contribuciones al estero, servicios básicos, ayudas sociales, costos financieros y no deducibles

GASTOS NO OPERACIONALES

Registra todos y cada uno de los asientos de depreciación acelerada de propiedad planta y equipo no utilizada en la producción

PERDIDA OPERACIONAL DEL EJERCICIO

Registra la pérdida obtenida durante este primer año de funcionamiento en vista que se comenzó con la venta de los productos recién a partir del octubre del año 2017, todos los meses se tienen fueran inversión y gastos.

Es el resultado de la operación de restar ingresos y costos y gastos la cual es susceptible de conciliación tributaria.

Es todo en cuanto pueda informar a como están estructurados los estados financieros de la compañía siguiendo los lineamientos de la Superintendencia


Ing. Carlos Zambrano
GERENTE GENERAL
POSTESAD CIA. LTDA.