

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DETEC & CGM CIA LTDA

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ACTIVOS

Son todos los recursos que dispone la empresa para llevar a cabo sus operaciones; representa todos los bienes y derechos que son propiedad del negocio.

EFFECTIVO CAJA- BANCOS

Incluye aquellos activos financieros líquidos, es decir efectivo, depósitos que se puedan efectivizar rápidamente en un plazo no mayor a tres meses, dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor. El saldo que refleja en esta cuenta corresponde a la aportación de capital menos los gastos del año.

| | |
|--------------------------------|---------------|
| EFFECTIVO CAJA Y BANCOS | 329.07 |
| Caja General | 329.07 |

CREDITO TRIBUTARIO

Crédito Tributario.- Corresponden a retenciones que nos han efectuado tanto de Renta como de Iva, originadas en las Ventas ejecutadas por la compañía a Terceros. Estos valores presentan un crédito fiscal a favor de la empresa.

| | |
|-------------------------------------------------|-------------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA | 6.96 |
| Credito Tributario IVA | 6.96 |

PROPIEDAD - PLANTA Y EQUIPO

Llamados Activos Fijos o Propiedad, Planta y Equipo, los mismos que son registrados al costo de adquisición, más todos los gastos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en funcionamiento.
El costo de PPE se deprecia de acuerdo al método de línea recta.

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS | 158,500.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 158,500.00 |
| Maquinaria y Equipo | 158,500.00 |

PATRIMONIO

Es la suma de las aportaciones de los socios, modificada por los resultados de operación de la empresa; es el capital social más reservas, resultados integrales utilidades o menos las pérdidas.

Capital Social: Está conformado por las aportaciones de los Socio por un monto de US\$ 5,000.00

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO | -400.00 |
| Capital Social Sandra Salazar | -200.00 |
| Capital Social Luis Salazar | -200.00 |

Aporte Futuras Capitalizaciones.- Constituyen los apors elos socios para a futuro realizar el Aumento de Capital

| | |
|----------------------------------------|--------------------|
| APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES | -158,500.00 |
| Aporte Futuras Capitalizaciones. | -158,500.00 |

| | |
|------------------------------|---------------|
| PERDIDA DEL EJERCICIO | -63.97 |
| Utilidad del Ejercicio | -63.97 |

COSTOS

Son todos los bienes y servicios que corresponden a la fabricación de la materia prima, mano directa indirecta u otros

COSTOS DE FABRICACION

En el grupo de costos de fabricacion se encuentran registradas las herramientas y materiales adquiridos para la fabricacion

| | |
|--------------------------------------|--------|
| COSTOS DE FABRICACION | -51.02 |
| MANTENIMIENTO DE HERRAMIENTAS | -51.02 |
| Mantenimiento de Herramientas | -51.02 |

GASTOS GENERALES

En el grupo de gastos generales se encuentran registrados los servicios básicos, mantenimientos, publicidad, depreciaciones, viajes, seguros entre otras, gastos que han sido incurridos, con la finalidad de cumplir con todas las obligaciones y proporcionar los servicios que nos permitan un buen funcionamiento de la compañía

| | |
|----------------------------------------|--------|
| GASTOS GENERALES | -12.95 |
| UTILES Y SUMINISTROS DE OFICINA | -12.95 |
| Utiles De Oficina | -12.95 |

ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

La finalidad del Estado del Flujo de efectivo es informar la generación y uso de efectivo y equivalentes al efectivo en relación con actividades de operación, financiación e inversión.

A continuación detallo las Actividades del Flujo de Efectivo

Actividades de Operación.-

Las actividades de operación comprenden las transacciones de entrada y salida de efectivo que constituyen la principal fuente de actividades ordinarias de la entidad, entre ella tenemos las siguientes: Cobros procedentes de las Ventas, pago a proveedores, empleados, beneficios

En esencia una actividad de operación es aquella que no se puede clasificar como actividades de inversión o de financiación.

Actividades de Inversión.-

Las actividades de inversión tienen que ver con desembolsos para adquirir activos que serian capaces de generar ingresos y flujos de efectivo en el futuro; solo los desembolsos que den lugar al reconocimiento de un activo

Actividades de financiación

Las actividades de financiación producen cambios en el tamaño y composición del capital de entidad y de los préstamos tomados por la entidad, dentro de las actividades de financiación tenemos las siguientes: Cobros por emisión de acciones y otros instrumentos de Patrimonio: Préstamos, Bonos, reembolso de fondos tomados en préstamo, intereses cobrados y pagados, dividendos.



LUIS FERNANDO SALAZAR BOTTA

GERENTE GENERAL



TANYA VERONICA GUZMAN GUZMAN

CONTADORA GENERAL