

COMERCIAL E INMOBILIARIA ORETOSI CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1

OPERACIONES

COMERCIAL E INMOBILIARIA ORETOSI CIA. LTDA fue constituida como compañía Ltda. El 19 de OCTUBRE del 2001 cuenta con el número de **Registro Único de Contribuyente**: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es ACTIVIDADES DE COMPRA-VENTA DE BIENES INMUEBLES. La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: SAN JOAQUIN Calle: VIA AL TENIS CLUB Numero: S/N Referencia ubicacion: FRENTE A TENIS CLUB Teléfono Trabajo: 072894301 Celular: 0999952909

NOTA No 2

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

NOTA No 3

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

Bancos. - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

Banco del Pacífico saldo conciliado al 31 de diciembre del 2019 de \$ 1.688,07

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes y de ahorros. Contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades.

NOTA No 4

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, no tiene la cartera de créditos

NOTA No 5

PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa no mantiene provisiones de cartera para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio.

NOTA No 6

RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA

El saldo al 31 de diciembre de las retenciones que le han hecho a la empresa es de \$ 4.436,17

NOTA No 7

PROPIEDADES Y EQUIPO

7.1.- Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

12	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	171,191.67
▼ 121	ACTIVO FIJO	171,191.67
▼ 1213	EDIFICIOS	164,145.86
121301	COSTO DE EDIFICIOS	225,676.25
121302	DEPRECIACION NORMAL EDIFICIOS	-61,530.39
▼ 1214	VEHICULOS	7,042.22
121401	COSTO DE ADQUISICION VEHICULOS	48,000.00
121402	DEPRECIACION NORMAL VEHICULOS	-40,957.78
▼ 1216	EQUIPO DE COMPUTACION	3.59
121601	COSTO DE ADQUISICION EQUIPO COMPUTACION	2,260.99
121602	DEPRECIACION NORMAL EQUIPO DE COMPUTACION	-3,191.81
▼ 1217	OTROS ACTIVOS	934.41
121701	COSTO DE ADQUISICION OTROS ACTIVOS	3,457.29
121702	DEPRECIACION NORMAL OTROS ACTIVOS	-2,522.88

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición.
La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera:

Activos	Tasas
EDIFICIOS	5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%
OTROS	10%

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No 8

CUENTAS POR PAGAR. - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 183.61

NOTA No 9

PROVISIONES. - Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta esta el valor pendiente los siguientes:

▼ 213	PROVISIONES	620.06
▼ 2131	BENEFICIOS DE LEY	362.20
213107	SUELDOS POR PAGAR	362.20
▼ 2132	PROVISIONES VARIAS	120.61
21324	IESS POR PAGAR	120.61

NOTA No.10

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA. – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 y valores pendientes por provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

▼ 2133	IMPUESTOS POR PAGAR	137.25
213312	IMPUESTO RENTA POR PAGAR	137.25

NOTA No 11

PATRIMONIO. - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado.

3	PATRIMONIO	169,331.74
▼ 31	CAPITAL SOCIAL	2,200.00
311	DR. IVAN ORELLANA L.	1,921.00
312	JUAN CARLOS ORELLANA	93.00
313	ANDRES ORELLANA TOSI	93.00
314	PEDRO ORELLANA TOSI	93.00
▼ 32	RESERVAS	203,217.13
322	RESERVA FACULTATIVA	83,268.31
325	REVALORIZACION EN NIFF	119,948.82
▼ 33	RESULTADOS	-36,085.39
331	UTILIDADES ACUMULADAS	6,816.34
332	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	2,601.18
333	PERDIDAS ACUMULADAS	-45,502.91

NOTA No 12

INGRESOS. - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 43.619,67 de su actividad ordinaria.

NOTA No 13

GASTOS DE OPERACIÓN. –

Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:

▼ 611	DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	15,070.21
6111	SUELDOS Y SALARIOS	12,405.50
6114	APORTE PATRONAL	2,248.06
6119	FONDOS DE RESERVA	416.65

Gastos de Personal. - Originados por el pago de remuneraciones, horas extras, comisiones, bonos, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios sociales, originados por la contratación del personal de acuerdo a la legislación ecuatoriana.

612	GENERALES DE ADMINISTRACION	23,334.26
61211	SERVICIO DE INTERNET	426.00
61212	SEGUROS	907.80
61213	GASTOS NO DEDUCIBLES	1,003.41
61215	HONORARIOS PROFESIONALES	1,880.02
61216	ALICUOTA	1,931.46
61218	CONTRIBUCIONES SUPERINTENDENCIA DE CIAS	387.06
61219	IMPUESTOS PATENTE Y 1.5 POR MIL	1,458.58
61223	MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	2,550.44
61224	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	1,515.85
61225	MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES	476.31
61226	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	123.50
61228	MANTENIMIENTO DE SISTEMA COMPUTACION	550.00
61229	DEPRECIACION DE ACTIVOS	7,662.28
61232	GASTOS DE INSUMOS	-1,001.40
61234	OTROS GASTOS	845.87
61236	COMISION TARJETAS DE CREDITO	10.32
6126	SERVICIO TELEFONICO FAX Y CELULAR	292.69
6127	SERVICIO DE ENERGIAS ELECTRICA	2,334.43
6128	SERVICIO DE AGUA	-20.36

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

Servicios Varios. - Proveniente por gastos de movilizaciones, guardiana, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones. - Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la Institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas.

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa.

NOTA No 14

GASTOS FINANCIEROS están compuestos por las siguientes cuentas:
Comisiones bancarias \$ 102.15

63	GASTOS FINANCIEROS	102.15
▼ 632	COMISIONES E IMPTOS. BANCARIOS	102.15
6321	PRODUBANCO	92.87
6323	AUSTRO	9.28

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos
CONTADOR