

LA SUREÑITA SOCIEDAD ANONIMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

En cuanto a los Estados Financieros del Periodo 2018 de la empresa La Sureñita S.A. se puede mencionar lo siguiente:

- Los Estados Fueron elaborados en base a la Normativa NIFF

ACTIVO

- Dentro de este grupo se posee un Activo Corriente por el valor de \$224345.12 en este grupo uno de las cuentas más importantes es Clientes no Relacionados Locales que posee el valor de \$49089.10, que constituyen las ventas a crédito, y los Inventarios que tienen un valor de \$143462.38, está integrado por el Inventario de Materia Prima, Inventario de productos terminados como de repuestos y suministros.
- En el Activo No Corriente se tiene un valor de \$147420.12, se encuentra integrado por Terrenos, Edificios, Muebles y Enseres, Equipo de Computación, Vehículos y la respectiva depreciación, se encuentra la empresa depreciando mediante el método de línea recta.

PASIVO

- El Pasivo Corriente posee un valor de \$125979.31, que se encuentra integrado por Cuentas por Pagar Proveedores de \$23932.65, Impuesto a la Renta de \$517., Obligaciones con el IESS de \$4192.08, Participación de Utilidades de \$415.42.
- El Pasivo No Corriente corresponde al valor de \$158467.06 conformado por Préstamos a Largo Plazo de \$121912.06, y Provisiones de Beneficios a empleados con un valor de \$36555.00.

PATRIMONIO

- Está integrado por el capital social de \$800.00, Reserva Legal de \$3378.29, Ganancias Acumuladas de \$76735.86 y la utilidad líquida del periodo de \$1836.15

INGRESOS

- En cuanto a los ingresos se obtuvo un valor \$ 481731.35, por la venta de nuestro principal producto la horchata.

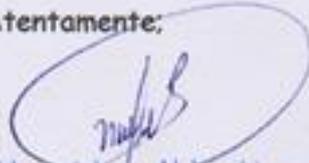
- En este periodo se vendió la camioneta de compra del año 2015 por un valor de \$25354.31.
- También se cuenta con el valor de \$1889.06, que corresponde a la contra cuenta de los sueldos de los empleados por el periodo de maternidad, debido a que en los roles constan el sueldo total.

EGRESOS Y COSTOS

- El valor de costos en este periodo fue de \$249061.05, integrado por los sueldos de personal de mano de obra, como de materiales para la fabricación de nuestro producto.
- El valor de gastos ascendió a \$261130.72, que corresponde a sueldo del personal de ventas, administración y demás beneficios sociales, como los demás gastos que fueron necesarios para el desarrollo de las actividades de la empresa
- La empresa presenta una utilidad antes de impuestos de \$2769.46, de los cuales se destina \$ 415.42 para participación de utilidades de los trabajadores.
- No se realizó provisión de cuentas incobrables, como deterioro de cartera
- Las depreciaciones en la empresa se realizan mediante el método legal y en base a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno.
- En este periodo se adquirió un vehículo nuevo, se dio como parte de pago el vehículo anterior.
- En este periodo se realizó la separación de dos trabajadoras de la empresa, por lo tanto se realizó un ajuste a la provisión de jubilación y a desahucio, también se rectificó el valor de activos diferidos por esta situación

Estas son las principales notas.

Atentamente:



Mercy Landa Alulima Vásquez
 CONTADORA CPA
 R.U.C. 1103999148001
 MATRICULA 34709
 C.F.F. 2579488