

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA GUANO EXPRESS LTDA.

RUC No. 0691712109001

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

PERIODO CONTABLE DEL 01 ENERO AL 31-12-2018

ACTIVO.

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente al Efectivo: 2,156.57 USD, (dos mil ciento cincuenta y seis dólares con cincuenta y siete centavos de dólar americanos), constituyen dinero de la provisión del XIII sueldo, XIV sueldo, los aportes al IESS, la participación a los trabajadores por pagar del ejercicio, las ganancias anteriores y la ganancia del ejercicio.

Activos por impuesto corriente IVA compras: 43.40 USD, (cuarenta y tres dólares con cuarenta centavos de dólar americanos)

Anticipo a la Renta: 65.46 USD, (sesenta y cinco dólares con cuarenta y seis centavos de dólar americanos)

Crédito tributario a favor de la Cia.: 34.32 USD, (treinta y cuatro con treinta y dos centavos de dólar americanos)

Propiedad Planta y Equipo

Equipo de Computación y Software: 174.04 USD, (ciento setenta y cuatro con cuatro centavos de dólar americanos) esta cantidad representa el valor residual del equipo.

Depreciación Acumulada del Equipo de Computación: 331.58 USD, (trescientos treinta y uno con cincuenta y ocho centavos de dólar americanos), representa el valor acumulado del desgaste del equipo.

TOTAL ACTIVOS: 2,473.79 USD, (dos mil cuatrocientos setenta y tres dólares con setenta y nueve centavos de dólar americanos)

PASIVO.

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar IESS, Aporte Patronal: 49.01 USD, (cuarenta y nueve dólares con un centavo de dólar americano), valor pendiente de pago correspondiente al mes de diciembre.

Cuentas por pagar IESS, Aporte Personal: 38.13 USD, (treinta y ocho dólares con trece centavos de dólar americanos), valor pendiente de pago del mes de diciembre.

Provisión Trabajadores por pagar del ejercicio: 200.04 USD, (doscientos dólares con cuatro centavos de dólar americanos)

Provisión Beneficios a Empleados: 33.62 USD, (treinta y tres dólares con sesenta y dos centavos de dólar americanos); este valor corresponde a la provisión del décimo tercer sueldo y 160.85 USD, (ciento sesenta con ochenta y cinco centavos de dólar americanos) rubro que representa el décimo cuarto sueldo.

TOTAL PASIVO: 481.65 USD (cuatrocientos ochenta y un dólares con setenta y cinco centavos de dólar americanos), representan el total de los valores antes mencionados.

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO: Capital de aportaciones de los socios 400.00 USD (cuatrocientos dólares americanos)

Aporte de Socios-Accionistas para futuras capitalizaciones: 400.00 USD, (cuatrocientos dólares americanos), cantidad que incrementará el capital.

Ganancias acumuladas: 354.86 USD, (trescientos cincuenta y cuatro dólares con ochenta y seis centavos de dólares americanos), representa la utilidad de periodos anteriores.

Ganancia del Periodo: 837.28 USD (ochocientos treinta y siete dólares con veintiocho centavos de dólar americanos) representa la utilidad obtenida en el ejercicio 2018.

TOTAL PATRIMONIO: 1,992.14 USD (mil novecientos noventa y dos dólares con catorce centavos de dólar americanos). Corresponde al total de los valores antes detallados.

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo más Patrimonio: 2,473.79 USD, (dos mil cuatrocientos setenta y tres dólares con setenta y nueve centavos de dólar americanos), es la suma de los pasivos y el total del patrimonio.

INGRESOS

Otros Ingresos por Aportaciones de los Accionistas: 6,336.95 USD (seis mil trescientos treinta y seis dólares con noventa y cinco centavos de dólar americanos), para gastos administrativos.

Prestación de Servicios de Transporte: 8,155.00 USD, (ocho mil ciento cincuenta y cinco dólares americanos)

GASTOS

Compra de servicios de transporte: 4,800.00 USD, (cuatro mil ochocientos dólares americanos)

Sueldos: 4,841.16 USD, (cuatro mil ochocientos cuarenta y uno dólares con dieciséis centavos de dólar americanos) para el pago del gerente.

Aporte IESS: 588.12 USD, (quinientos ochenta y ocho dólares con doce centavos de dólar americanos), corresponde al pago mensual del aporte patronal al Instituto ecuatoriano de Seguridad Social del Sr. Gerente.

Beneficios empleados, Fondos de Reserva: 168.03 USD, (ciento sesenta y ocho dólares con tres centavos de dólar americanos), representa la cantidad cancelada al anterior Gerente de la Cia.

Beneficios sociales XIII y XIV: 403.44 USD (cuatrocientos tres dólares con cuarenta y cuatro centavos de dólar americanos) y 386.04 USD (trescientos ochenta y seis dólares con cuatro centavos de dólar americanos), valores generados en el periodo contable 2017 y parte del 2018.

Interés por mora del IESS: 11.42 USD (once dólares con cuarenta y dos centavos de dólar americanos), valor causado por no pagar a tiempo las planillas de las aportaciones al IESS.

Gasto de Gestión (agasajo accionistas, trabajadores y clientes): 1,285.71 USD (mil doscientos ochenta y cinco dólares con setenta y uno centavos de dólar americanos), valor que representa el pago de transporte de movilización para realizar trámites de la Cia. Y gastos incurridos en el agasajo navideño.

Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles: 423.62 USD, (cuatrocientos veintitrés dólares con sesenta y dos centavos de dólares americanos), gastos incurridos en el cambio de personería jurídica de la Cia.

Suministros Materiales y Repuestos Útiles de Oficina: 170.00 USD, (ciento setenta dólares americanos), gasto por la compra de materiales de oficina.

Promoción y Publicidad: 30.27 USD, (treinta dólares con veintisiete centavos de dólar americanos)

Gasto Depreciación Equipo de Computo: 50.56 USD, (cincuenta dólares con cincuenta y seis centavos de dólar americanos), valor que corresponden al desgaste del bien.

Ganancia del Ejercicio antes de la partición a los trabajadores: 1,333.58 USD, (mil trescientos treinta y tres dólares con cincuenta y ocho centavos de dólar americanos), valor que representa de sumar los ingresos y restar los gastos.

15% de Partición Trabajadores: 200.04 USD, (doscientos dólares con cuatro centavos de dólar americanos), rubro que será pagado en el siguiente periodo contable a los trabajadores.

Ganancia del Ejercicio antes de impuesto: 1,133.54 USD, (mil ciento treinta y tres dólares con cincuenta y cuatro centavos de dólar americanos), valor que resulta de restar la ganancia del ejercicio antes de la participación trabajadores con la cantidad del 15% de la participación a los trabajadores.


Ing. Carmen Carrillo Parra

CONTADORA




Marcelo Miguel Altamirano Calderón

GERENTE