

ILIRIO S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO 2.017

NOTA 1.- NORMAS CONTABLES APLICADAS

Los presentes estados contables han sido preparados de conformidad con las NIIFS (Normas Internacionales de Información Financiera) vigentes en Ecuador, estas normas se han realizado mediante la Adopción de las "Normas Internacionales de Información Financiera" (NIIF) y del consejo de "Normas Internacionales de Contabilidad" (IASB), y que corresponde a las Pequeñas Empresas, correspondiente al periodo 2.017.

NOTA 2.- DETALLES DE LOS PRINCIPALES RUBROS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO:

Valor correspondiente a efectivo al presente periodo y tiene un saldo de \$ 550.00

2.2 BANCOS EN MONEDAS NACIONAL

Valor correspondiente a Bancos al presente periodo y tiene un saldo de \$ 103,888.08

2.3 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Valor correspondiente a Otras Cuentas por Cobrar y tiene un saldo de \$ 36,493.06..

2.4 CREDITO TRIBUTARIO:

Esta cuenta se deriva del valor que existe a favor de la compañía por concepto de las Retenciones del Impuesto a la Renta, que han sido realizadas a la compañía y con un saldo acumulado de \$ 1,754.94

2.4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Según el detalle estos son los activos fijos de propiedades de la compañía, estos se encuentran registrados al valor histórico.

Equipos de Computación	\$ 533.64
------------------------	-----------

2.5 DEPRECIACIONES:

Las depreciaciones de los activos fijos correspondientes a la cuentas de Propiedad Planta y Equipo, se encuentra realizada en línea recta y según los porcentajes establecidos por la ley, es decir:

Equipos de Computación	33.33%
------------------------	--------

2.6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES:

El valor de las Cuentas por pagar a los proveedores tiene un saldo al periodo 2.017 y con el siguiente detalle:

Relacionado	\$ 80.00
No Relacionados	\$ 99.86

2.7 PARTICIPACION DE UTILIDADES POR PAGAR:

Valor corresponde al 15% de la utilidad causada en este periodo 2.017, el mismo asciende a un valor de \$ 1,090.96.

2.8 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO:

Valor correspondiente al 25% de la utilidad generada por la compañía luego del pago del 15% correspondiente a los trabajadores y la conciliación tributaria, este valor es de \$ 1,545.53.

2.9 NOMINAS ACUMULADAS POR PAGAR:

Los saldos por pagar de nóminas y beneficios sociales por pagar y tiene el siguiente detalle:

Sueldos Acumulados por Pagar	\$ 387.53
Beneficios Sociales por Pagar	\$ 460.88

NOTA 3.- OTROS INGRESOS:

Este valor corresponde a los ingresos percibidos por la Venta del Departamento de Salinas de propiedad de la compañía y que corresponde al valor de \$ 24,428.40.

NOTA 4.- GASTOS DEL PERIODO

4.1 SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIO SOCIALES Y OTROS GASTOS:

Los gastos registrados durante el periodo que comprenden de enero a diciembre de 2.017, los mismos son los siguientes:

Gastos por Sueldos y Salarios	\$ 4,702.80
Gastos Beneficios Sociales	\$ 1,932.99
Gastos de Gestión	\$ 40.00
Gastos de Servicios Públicos	\$ 714.10
Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 2,474.47
Gastos de Consultoría Profesional	\$ 4,350.00
Servicios Prestados	\$ 1,580.00
Mantenimiento y Reparación	\$ 312.08
Gastos de Depreciaciones	\$ 187.44
Gastos de Suministros y Materiales	\$ 15.27
Gastos del IVA que se carga al Gasto	\$ 629.74

Gastos de Interese Locales	\$.	7.52
Comisiones Locales	\$.	3.69
Otros Gastos Financieros	\$.	14.58
Otros Gastos Generales	\$.	180.63

NOTA 5.- CAPITAL SOCIAL

En cumplimiento de lo requerido por la Superintendencia de Compañías, se informa que al 31 de Diciembre de 2.016 el capital se halla totalmente suscrito y pagado y el mismo que asciende a un monto de \$. 4.000.00

NOTA 6.- RESERVA LEGAL

Este valor corresponde como una reserva legal de las utilidades acumuladas del presente y anteriores ejercicios económicos y dicho valor es de \$. 336.68.

NOTA 7.- RESERVA DE CAPITAL

La reserva legal de capital está constituida por los valores de los aportes que los Accionistas han destinado como reserva de capital, los mismos que serán capitalizados en futuros periodos cuando estos lo crea necesario y con el saldo es el valor de \$. 27.869.55.

NOTA 8.- PERDIDA ACUMULADA

Este valor es consecuencia de periodos anteriores, y al no haber obtenido una utilidad aceptable no se ha realizado el cruce con esta ya que la Ley estipula que podemos realizar hasta el 25% de amortización anual, esto será realizado cuando la utilidad sea apta para este cálculo y cuando los accionistas lo soliciten y lo aprueben mediante la Junta General de Accionistas, este valor es de \$. 23,117.95

NOTA 9.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio durante el periodo 2.017 y corresponde al valor es de \$. 4,636.60

NOTA 10.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido hechos posteriores al cierre del presente ejercicio económico y que por su significatividad o efectos en el resultado económico merezcan señalarse.

Sin otro particular


 CPA. Víctor Hugo Gavilanes Merino
 C.C. 090473823-4
 Contador ILIRIO S.A.