Quito, 01 de abril del 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA IDEGUIAR CIA. LTDA.

PERÍODO 2018

La empresa IDEGUIAR CIA. LTDA. Detalla las siguientes Notas de relevancia en los Estados Financieros correspondientes al período 2018:

NOTA 1.- ACTIVOS CORRIENTES

La cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo no presentan variación por el período debido al escaso movimiento que se ha presentado.

Las cuentas por cobrar a clientes incrementaron en realización al período anterior, debido a las ventas realizadas al término del ejercicio.

Adicional se registra crédito tributario de IVA, producto de las diferencias de IVA obtenidas entre VENTAS y COMPRAS, con sus respectivas retenciones recibidas.

1.01.	**ACTIVO CORRIENTE**			**$**	**212.926,36**
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	$	143.979,37		
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.)	$	41.138,19		
1.01.05.04	RETENCIONES EN LA FUENTE RECIB	$	1.785,42		
1.01.05.07	CREDITO TRIBUTARIO RTE IVA MES	$	26.023,38		

NOTA 2. PASIVOS CORRIENTES

Para este período, se registran como pasivos corrientes las deudas contraídas con proveedores de materiales, repuestos y suministros para el normal

desenvolvimiento de las actividades de la Empresa, cabe señalar que el movimiento en este campo ha sido mínimo.

El valor a pagar al Servicio de Rentas Internas resultan las retenciones efectuadas a nuestros proveedores.

Adicional como obligaciones de pago a corto plazo se encuentran los sueldos al personal, pago de utilidades, pago de beneficios de ley y aportes a la Seguridad Social, asi como a otros proveedores.

2.01.	**PASIVO CORRIENTE**		**$ (244.417,64)**
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	$ (203.784,96)	
2.01.03.03	BONJOGO POR PAGAR	$ (37.019,01)	
2.01.07.01.24	IMPUESTOS SRI MENSUALES POR PA	$ (12,85)	
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	$ (328,05)	
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	$ (255,15)	
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	$ (141,61)	
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	$ (2.444,85)	
2.01.07.05. 01	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	$ (141,65)	
2.01.07.05.02	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	$ (289,51)	

NOTA 2. PASIVOS NO CORRIENTES

En este período se no se registran incrementos en los pasivos no corrientes, se mantiene el saldo inicial al 2018.

2.02.	**PASIVO NO CORRIENTE**		**$ (61.458,81)**
2.02.02.01	PROVEEDORES LOCALES L/P	$ (61.458,81)	

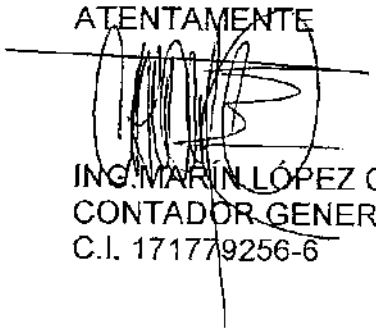
NOTA 3.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Este período presenta una pérdida para la empresa, debido al escaso movimiento económico en cuanto a ingresos y a la generación de los costos fijos de la misma.

3.	**PATRIMONIO NETO**			**$**	**(91.832,99)**
3.01.	**CAPITAL**		**$ (91.832,99)**		
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	$ (400,00)			
3.04.01	RESERVA LEGAL	$ (7.099,70)			
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS	$ (432.334,54)			
3.06.02	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	$ 343.439,41			
**	** UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO	$ 4.561,84			

Estas son las principales notas relevantes encontradas en el período.

ATENTAMENTE



ING. MARIN LÓPEZ CARLOS FERNANDO
CONTADOR GENERAL
C.I. 1717779256-6