

INFORME A REALIDAD CONTABLE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EMPRESA B&B

NOTA 1 CAJA -BANCOS

La cuenta Caja-Bancos corresponde al saldo de efectivo y equivalente a efectivo disponible que la empresa mantiene al cierre del ejercicio 2018 por el valor de \$ 6258.52 correspondiente a la Cta. del Banco del Pichincha 3087570204

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a los saldos disponibles de Cuentas por Cobrar que la Empresa mantiene al cierre del ejercicio 2018 por el valor de USD.161284,31

NOTA 3 IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito tributario IVA

Corresponden principalmente a retenciones del impuesto al valor agregado que paga la empresa en la adquisición de bienes y servicios no producidos de años anteriores.

Crédito tributario RENTA

Corresponde al saldo entre las retenciones que le han realizado a la empresa por sus clientes, y el impuesto a pagar generado en el periodo fiscal 2018

NOTA 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponden a los valores adquisición de los bienes, cuyo uso y deterioro (depreciación) debe ser restado al valor del bien.

Es considerado por La Ley de Régimen Tributario Interno el deterioro con los siguientes porcentajes: Edificios e Instalaciones 5%; muebles y enseres se deprecian al 10% anual; vehículos al 20%; Maquinaria y equipos 10% y equipos de cómputo al 33% anual, estos

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

Proveedores por pagar

Corresponden al saldo por pagar de proveedores por el valor de \$90.765,48 al cierre del periodo que la Empresa adquirió para el normal desenvolvimiento de sus operaciones.

NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

De acuerdo con lineamientos contractuales establecidos por el Código de trabajo, están considerados en este rubro, los sueldos y beneficios sociales que reciben los trabajadores por ley.

Décimos tercer y cuarto sueldos: Se provisiona y paga de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

Vacaciones: Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

NOTA 8 OBLIGACIONES IESS POR PAGAR

Comprende a las obligaciones que la Compañía mantiene con el IESS como son: Planillas de Aportes, Fondos de Reserva y Préstamos Quirografarios al cierre del periodo del 2018.

NOTA 9 OBLIGACIONES FISCALES

Comprende las obligaciones que la Empresa mantiene con el SRI al cierre del periodo del 2018.

NOTA 10 INGRESOS

Corresponde a todos los ingresos provenientes a las ventas de bienes y servicios recibidos en el año 2018 ascienden a la suma de 450.004,85

NOTA 11. EGRESOS

Los gastos que se realizaron en el año 2018 se encuentran en el Estado de Pérdidas y Ganancias, en cual consta en detalle los saldos al 31 de Diciembre del 2018. Los gastos se encuentran en forma detallada de la siguiente manera:

- COSTOS DE VENTA.
- GASTOS ADMINISTRATIVOS
- GASTOS FINANCIEROS

COSTOS Y GASTOS.

Determinado por el valor de adquisición neto de las compras. USD.234.266,96

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Entre los principales:

Remuneración

Los Gastos como sueldos, fondos de reserva, aporte IESS y todos los beneficios sociales (Décimo tercero, Décimo cuarto, Vacaciones) que corresponden a los empleados han sido cancelados en el año 2018 en su totalidad.

Servicios

Los gastos por servicios básicos (luz, agua, teléfono e internet).

Suministros y Materiales y Otros

En este rubro constan los gastos por papelería, combustibles y Construcción y Adecuación y los gastos necesarios para el desarrollo de nuestras actividades.

GASTOS FINANCIEROS

En este rubro constan todos los gastos por transferencias, emisión de chequera de la cuenta del Banco.

Los gastos ascienden a USD. 180.683,29

UTILIDAD DEL EJERCICIO.

Restados los ingresos y los costos y gastos obtenemos la utilidad del ejercicio que asciende a la suma de USD 35.054.6

Para constancia de lo ejecutado en este año 2018, se adjunta los documentos que respaldan las actividades realizadas.

Sra. Gioconda Páñez
CONTADORA G.