

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

EMPRESA: GRASAS Y ACEITES OJEDA MULTIPLE S.A.
RUC: 1792254191001
REPRESENTANTE LEGAL: SR. LESTER ARMANDO OJEDA RODRIGUEZ
ACTIVIDAD ECONOMICA: FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE GRASAS
DIRECCION: EI MERCURIO Y UNION Y PROGRESO

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF.

Los Estados Financieros están basados generalmente por el valor razonable de la contrapartida.

BALANCE GENERAL

10.1.- ACTIVO CORRIENTE

10.101.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.- Esta cuenta está conformada por el saldo en Bancos en Dinero en Efectivo y por la Cuenta Caja que es un fondo Rotativo para gastos de movilización de los choferes o compras pequeñas.

BANCOS	48.249.74
--------	-----------

10.102.06.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS.- Esta cuenta está conformada por las ventas a crédito que se realizaron en el ejercicio Fiscal

CUENTAS POR COBRAR	199.407.00
--------------------	------------

10.102.07.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.- En esta cuenta está conformada por préstamos, anticipos varios a Empleados.

PRESTAMOS VARIOS	359.953.54
------------------	------------

10.105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

10.105.02.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.).- Esta cuenta es el saldo de la conciliación Tributaria presentada al SRI.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR IVA	11.425.11
CREDITO IMPUESTO A LA RENTA	84.450.07

10.201.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.- En esta cuenta se está revelando las propiedades de la compañía los cuales están dentro de las normas internacionales de Información Financiera - NIIF

CONSTRUCCIONES EN CURSO	329.506.38
MUEBLES Y ENSERES	9.942.27
MAQUINARIA Y EQUIPO	212.882.87
EQUIPO DE COMPUTACION	16.168.40
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE	109.979.00

20.1.- PASIVO CORRIENTE

20.10.301.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES.- Esta cuenta está conformada por la cartera por pagar a Proveedores.

CUENTAS POR PAGAR VARIOS PROVEEDORES	390.510.00
ANTICIPO DE CLIENTES	53.273.68

20.107.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

20.107.01.- CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.- Esta cuenta se conforma por las diferentes retenciones realizadas a los proveedores, valores al less, así como las provisiones por pagar a los empleados de la compañía.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	43.949.00
-------------------------------	-----------

20.108.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS

20.108.- Esta cuenta se conforma por diferentes préstamos a corto plazo

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	499.642.06
----------------------------	------------

202- PASIVO NO CORRIENTE

20204.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/ RELACIONADAS

Esta cuenta se conforma por diferentes préstamos de socios a largo plazo

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	518.176.74
----------------------------	------------

30.101.- CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO.- Esta cuenta se conforma con el Capital con la que se constituyo la compañía.

CAPITAL SUSCRITO	800,00
------------------	--------

30.702.- UTILIDAD DEL PERIODO.- Esta cuenta es el resultado financiero de un ejercicio fiscal

PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-50.333.28
----------------------------	------------

ESTADO DE RESULTADOS

41.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

41.01.- VENTA DE BIENES.- Esta cuenta se conformada por todos los ingresos por ventas de bienes del Ejercicio fiscal.

VENTA DE PRODUCTOS	2.615.462.53
--------------------	--------------

51.- COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos que se realizan para desarrollar las actividades de la empresa:

51.01.02. COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA.- Está conformada por las compras de bienes no producidos por la empresa

TOTAL DE COMPRAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA	154.317.23
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	1.229.712.77

51.02.01 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES. En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía, los pagos realizados en el less por Aporte Patronal, se genera por pagos al personal por conceptos de Beneficios Sociales como Decimo tercer Sueldo, Decimo Cuarto Sueldo.

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES.	131.107.49
--------------------------------	------------

51.04.06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. En esta cuenta se registra el costo del mantenimiento y reparaciones de los vehiculos

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES.	69.977.91
-------------------------------	-----------



51.04.07 SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS. En esta cuenta se registra el costo de suministros y materiales para la producción de bienes

SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS 255.777.66

51.04.08 OTROS COSTOS DE PRODUCCION. En esta cuenta se registra el costo de combustibles, lubricantes, otros servicios.

OTROS COSTOS DE PRODUCCION. 471.857.34

52.02.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.- Esta cuenta se conforma por los diferentes Gastos administrativos que se incurrieron en un periodo fiscal.

52.02.01.- SUELDOS Y SALARIOS Y BENEFICIOS SOCIALES.-

En esta cuenta se registra los sueldos del personal de la compañía

SUELDOS 85.751.43

52.02.02.- APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

En esta cuenta se registra los aportes al seguro social del personal de la compañía

APORTES AL IESSS 9.456.68

52.02.03.- BENEFICIOS SOCIALES E INDEMINIZACIONES

En esta cuenta se registra los beneficios sociales a los que tienen derecho los trabajadores, decimo tercer sueldo, cuarto, vacaciones

BENEFICIOS SOCIALES 20.645.76

52.02.05.- HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS

En esta cuenta se registra los servicios prestados por profesionales y personas naturales por trabajos realizados en la empresa

HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS 48.953.43

52.02.18.- AGUA, ENERGIA LUZ, TELECOMUNICACIONES.- Gastos realizados por servicios básicos 7.963.94

52.02.28.-OTROS GASTOS.- Gastos por prestación de servicios, gastos generales 41.862.95

82.- RESULTADO INTEGRAL.- Es la utilidad /pérdida en un periodo fiscal 50.333.28



Preparado Por.
Sr. Luis Cárdenas Pérez
CONTADOR GENERAL