

ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE

El valor reflejado en el mismo obedece al movimiento operativo de flujo de la empresa consolidado y basado en los documentos fuentes y respaldados por sus ingresos y egresos operativos

BANCOS

Las conciliaciones Bancarias reflejan el status de disponibilidad de la cuenta, por ende se aplica la normativa NEC para esta cuenta contable

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

La empresa tiene cartera vencida variable, este valor se genera de la actividad comercial de la misma empresa, además de contar con su respectiva provisión legal al mismo, los flujos se manejan de acuerdo a la disponibilidad de las cobranzas realizadas

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

Como sujetos Pasivos de Retención, estos valores son compilados para establecer los valores a pagar dentro de la conciliación tributaria anual del periodo fiscal en curso año 2016.

INVENTARIOS

El saldo reflejado equivale a la realidad de la toma física del inventario realizado al final del periodo 2016, por ende los valores están de acuerdo a los costos reales, el manejo del inventario esta determinado por el costo promedio ponderado, esto generado por las tarjetas kardex de los mismos.

ACTIVO FIJOS

El valor de los activos fijos es el reflejo de la realidad existente de los mismos, cuyo monto refleja el VNR de acuerdo a los valores establecidos en el mercado y que por su funcionalidad, y lo determinado por la ley cumplen y están dentro de los aplicativos para ser tomado en cuenta como activos fijos.

PASIVOS CORRIENTES

RELACIONADOS LOCALES

Son deudas existente que deben ser pagadas dentro del mismo periodo y pertenecen a los proveedores locales, si bien los montos son relativos a al operación del mismo; se debe tomar en cuenta que va de acuerdo al proceso de gestión, de la actividad comercial que exige el funcionamiento de la empresa como tal dentro de su desarrollo comercial y de servicios

NO RELACIONADOS LOCALES

Son los valores al 31-12-2016 del IESS y del SRI.

PATRIMONIO

Existe un balance en el Patrimonio total por un valor de USD. 427.134,83; los saldos de patrimonio están detallados de la siguiente manera:

Capital Suscrito 400,00 USD; Utilidad No Distribuida de Ejercicios Anteriores USD. 436.598,23; Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores USD. 21.614,71, Utilidad del Ejercicio corriente 16.648,69 USD, como se puede ver la estructura del patrimonio se basa en su capital de operación y gestión, además del registro legal en su capital inscrito.

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Todos los gastos administrativos y de ventas se encuentran amparados en los documentos fuentes de soporte contable por lo que refleja la exactitud de valores emitidos de los mismos y están amparados cada unos de ellos a su valor deducible y tributario.

VENTAS

Los valores generados sobre el ingreso establecido son el reflejo de la actividad de servicio de la empresa como tal; que se realiza en las actividades cotidianas con el respaldo legal de la emisión de las facturas de acuerdo de las autorizaciones y permisos correspondientes de las entidades tributarias; debemos señalar que la actividad legal es la que se halla reflejada en la misma; está inscrita en los organismos de control pertinentes.



Elaborado Por
Ing. Diego Silva P.
CONTADOR NIIF
REG NAC No 034707