

VERIFICADORA DE CALIDAD CALIVERIF CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31/12/2017

Las cifras de los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2017 se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de curso legal vigente en el Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El saldo que se presenta en esta cuenta al cierre del ejercicio 2017, corresponde a los fondos generados en las operaciones de la empresa y que se mantienen en la cuenta corriente de Produbanco – Grupo Promérica.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

En esta partida del balance al cierre del año 2017, los saldos que se mantienen corresponden a ventas por servicios realizadas a clientes de acuerdo al detalle que se presenta a continuación:

CLIENTE	SALDO
ACKFOR INVESTIGACION AGRICOLA	638.40
ADAMA ANDINA B V	1,909.60
AGROINDUSTRIA Y REPRESENTACIONES AGRORÉPRAIN S A	627.00
ANDES SPIRULINA C A	715.00
BIOALIMENTAR CIA LTDA	762.00
CAIZA SIGCHA GIOVANNY VLADIMIR	638.40
CARNIDEM CIA LTDA	762.00
CERVECERIA NACIONAL CN S A	1,524.00
ECUAQUIMICA ECUATORIANA DE PRODUCTOS QUIMICOS	579.12
EXOFRUT S A	1,323.00
GASGUA S A	660.00
GLOBALCHEM QUIMICOS INDUSTRIALES Y AGRICOLAS	627.00
HORTIFLORA ANDINA S A	1,915.20
LARRIVA DUENAS & ASOCIADOS CIA LTDA	6,417.60
LEON MONCAYO JUAN BERNARDO	56.00
PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C A	3,204.00
ROMERO GARCIA MARIANA DE JESUS	2,707.12
SOLAGRO S A SOLAGREMSA	579.12
VALENTERNADOR S A	638.40
VALLADARES SOSA ALEJANDRA DEL CONSUELO	784.00
TOTAL CARTERA CLIENTES	27,066.96

OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Esta partida del balance, al cierre del año 2017 presenta un saldo correspondiente al anticipo entregado a proveedores por concepto de prestación de servicios relacionados con los trabajos de inspecciones que al cierre del ejercicio se encuentran en proceso y que serán facturados en el siguiente año.

CREDITO TRIBUTARIO IVA

La composición del saldo de esta partida es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO
IVA EN COMPRAS	1,115.10
RETENCIONES IVA DE CLIENTES	678.00
CREDITO MES ANTERIOR	132.65
TOTAL CUENTA	1,925.75

CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA

La composición del saldo de esta partida es el siguiente:

CONCEPTO	SALDO
RETENCIONES DE CLIENTES	1,583.76
CREDITO TRIBUTARIO AÑO ANTERIOR	45.47
TOTAL CUENTA	1,629.23

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

En esta partida se registran los valores pendientes de pago a proveedores locales, netos de retenciones en la fuente por impuesto a la renta e iva, y que se generan en la compra de bienes y servicios necesarios para las operaciones de la empresa y que al cierre del ejercicio se encuentran pendientes de pago.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR LOCALES

En esta partida al cierre del 2017, se mantienen los saldos que se presentan a continuación:

CONCEPTO	SALDO
IVA EN VENTAS	1,586.40
RETEN IVA A PROVEEDORES	1,004.71
RETEN RENTA A PROVEEDORES	319.88
TOTAL CUENTA	2,910.99

PATRIMONIO

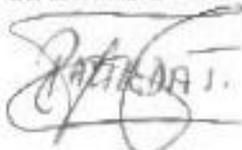
En las cuentas de patrimonio, comparadas con las presentadas en el año 2016, se ha procedido a realizar un ajuste contable a los saldos de Aportes Socios para Futuras Capitalizaciones.

Este ajuste, corresponde al registro correcto de devoluciones realizadas a los socios de la empresa, que en el ejercicio 2016 se registraron en la cuenta de Otras Cuentas por Cobrar Relacionados. Este ajuste se revisó y aprobó con la Gerencia de la empresa.

RESULTADOS

Las cifras de resultados por el año 2017, reflejan las operaciones realizadas por la empresa buscando mejorar y aumentar la presencia de la compañía como la mejor alternativa para el mercado de servicios de capacitación y asesoría en el país.

ELABORADO POR



William Artieda

CONTADOR