

JOUVICOR & ASOCIADOS CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

BANCO PRODUBANCO CTA. CTE. # 02-728000047	2,315.55
	<u>2,315.55</u>

2. ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Ctas. por Cobrar Clientes No relacionados	18,395.52
Otras Cuentas por Cobrar	470.53
	<u>18,866.05</u>

Se detallan los saldos de los clientes al 31 de Diciembre del 2018 que quedaron:

<u>CLIENTES</u>	<u>VALOR</u>
CALURSA S.A.	956.00
COMPANY SEAFOOT S.A.	825.00
CONSTRUCCIONES Y ARQUITECTURA RABE S.A.	1,650.00
CULTICAMARON S.A.	825.00
ECOVAREXA S.A.	1,760.00
GESURYMACA S.A	687.50
LEPAZIO S.A.	1,024.00
MANIXAM S.A.	770.00
NORELCO S.A.	2,475.00
PRODUFIRST S.A.	825.00
PULLA HERMANOS CIA LTDA	1,964.29
RODACE S.A.	1,760.00
VARETZA S.A.	1,760.00
VERDELAM, ASCORP	1,120.00
VARIOS	145.14
TOTAL CLIENTES	<u>18,546.93</u>
(-) Provision Ctas Incobrables	-139.41
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>18,407.52</u>

3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Iva Compras	480.00
Ret. Iva a Favor	126.00
Ret. Fnte. de Impuesto a la renta	1,491.51
	<u>2,097.51</u>

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Muebles y Enseres	297.32
Maquinaria y Equipo	176.99
Equipos de Computación	651.79
	<u>1,126.10</u>
(-) Depreciación Acumulada	-1,066.55
	<u>59.55</u>

5. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Ctas y Doc. Por Cobrar No Relacionados	6,945.12
	<u>6,945.12</u>

6. PASIVOS CORRIENTES

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por Pagar no relacionados	
Proveedores Locales	542.40
Sobregiro Bancario CTA. CTE. # 01-057963005	1,376.16
	<u>1,918.56</u>

El sobregiro que refleja es saldo contable en Libro Bancos

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo contable al 31 de diciembre del 2018 se detalla de la siguiente manera:

Administración Tributaria (a)	4,014.74
Impuesto a la Renta del periodo	1,460.86
IESS	573.32
Empleados (b)	2,317.02
Participación Trabajadores 15%	653.06
	<u>9,019.00</u>

- a) Los valores con la Administración Tributaria corresponden a Impuestos pendientes de pago al cierre del periodo 31 de diciembre del 2018, por concepto de IVA y Retenciones en la Fuente.
- b) Los Valores con los Empleados corresponden a provisiones de beneficios al cierre del periodo 31 de diciembre del 2018, por concepto de Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones

8. PASIVO NO CORRIENTE

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar Relacionadas a Largo Plazo

Cordova Robalino Gaston	3,206.39
Miño Cabello Simón	3,496.40
	<u>6,702.79</u>

9. INGRESOS OPERACIONALES

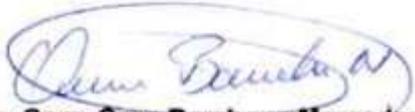
El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Honorarios por Auditoria	56,907.86
Otros Ingresos	145.93
	<u>57,053.79</u>

10 EGRESOS OPERACIONALES

El saldo contable al final del periodo 2018 se compone de la siguiente manera:

Gastos Administrativos	52,647.70
Gastos Financieros	52.33
	<u>52,700.03</u>


Ing. Com. Orna Barahona Mercedes
Contador General
Reg. 031481