

Quito, 01 de abril del 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EMPRESA BONJOGO S.A.

PERÍODO 2018

La empresa BONJOGO S.A. Detalla las siguientes Notas de relevancia en los Estados Financieros correspondientes al período 2018:

NOTA 1.- ACTIVOS CORRIENTES

La cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo presentan un flujo de efectivo razonable de acuerdo a las actividades normales de la Empresa,

Las cuentas por cobrar a clientes son recuperadas parcialmente, los proyectos que aún no se encuentran regularizados o finalizados no son considerados aún cuentas pendientes de cobro.

Al finalizar el período, se registra un crédito tributario por concepto de Impuesto a la Renta correspondiente al ejercicio 2018 y a saldos de ejercicios anteriores.

Adicional se registra crédito tributario de IVA, producto de las diferencias de IVA obtenidas entre VENTAS y COMPRAS, con sus respectivas retenciones recibidas.

1.01.	ACTIVO CORRIENTE	\$ 488.912,50
1.01.01.02.01	BANCO PACIFICO CTA.AHO.1051379	\$ 112.124,96
1.01.01.02.03	BANCO PACIFICO CTE. 7874413 CS	\$ 736,03
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	\$ 327.361,71
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO (I.R.)	\$ 21.189,62
1.01.05.07	CREDITO TRIBUTARIO RTE IVA MES	\$ 27.500,18

NOTA 2. PASIVOS CORRIENTES

Para este período, se registran como pasivos corrientes las deudas contraídas con proveedores de materiales, repuestos y suministros para el normal desenvolvimiento de las actividades de la Empresa.

El valor a pagar al Servicio de Rentas Internas resultan las retenciones efectuadas a nuestros proveedores.

Adicional como obligaciones de pago a corto plazo se encuentran los sueldos al personal, pago de utilidades, pago de beneficios de ley y aportes a la Seguridad Social, así como a otros proveedores.

2.01.	PASIVO CORRIENTE	\$ (272.270,12)
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	\$ (196.464,59)
2.01.07.01.24	IMPUESTOS SRI MENSUALES POR PA	\$ (9.520,87)
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	\$ (3.902,42)
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	\$ (3.103,07)
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	\$ (35.267,18)
2.01.07.04.02	15% PARTICIPACION A TRABAJADOR	\$ (3.144,47)
2.01.07.05. 01	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	\$ (7.254,73)
2.01.07.05.02	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	\$ (3.156,98)
2.01.07.06.01	SOCIO A	\$ (9.257,39)
2.01.13.01	CUENTAS POR PAGAR VIASSEN	\$ (1.198,42)

NOTA 2. PASIVOS NO CORRIENTES

En este período se compensa como ingreso diferido a las ventas facturadas por la empresa, y cuyo ingreso se devengará y se reflejará realmente en los próximos ejercicios económicos.

2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	\$ (180.000,00)
2.02.09.01	INGRESOS DIFERIDOS	\$ (180.000,00)

NOTA 3.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Este período presenta una utilidad mínima para la empresa, por tal motivo se genera participación de utilidades a los trabajadores así como también el correspondiente Impuesto a la Renta antes de la conciliación tributaria.

3.	PATRIMONIO NETO	\$	-	\$ (39.747,98)
3.01.	CAPITAL		\$	(27.438,06)
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$	(900,00)	
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS	\$	(27.464,62)	
3.06.02	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	\$	926,56	
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$	(12.309,92)

Estas son las principales notas relevantes encontradas en el período.

ATENTAMENTE



ING. MARÍN LÓPEZ CARLOS FERNANDO
CONTADOR GENERAL
C.I. 171779256-6