

# MANDATO PEREZ E HIJOS CIA. LTDA.

## NOTAS EXPLICATIVAS

### EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

---

La compañía en el ejercicio económico 2013 presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad con lo establecido en mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus Estados Financieros.

#### ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente	1.529,09
Activo No Corriente	20.687,02
	<hr/>
	<u>22.216,11</u>

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible y Activo Exigible, las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

Caja	204,92
Cooperativa Jardín Azuayo	440,76
	<hr/>
ACTIVO DISPONIBLE	<u>645,68</u>

Crédito Tributario por Retenciones	241,28
Retenciones en la Fuente IR por Cobrar	480,51
Anticipos Impuesto a la Renta	161,62
	<hr/>
ACTIVO EXIGIBLE	<u>883,41</u>

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria, a excepción de los equipos de Computación y Software que se los deprecia de una manera acelerada por su naturaleza. Los saldos expresados en los Balances son:

Equipo de Computación y Software	5.688,86
Muebles y Enseres	4.628,98
Vehículos	30.401,22
Terrenos	20.500,00
	<hr/>
ACTIVO FIJO	61.219,06
	<hr/>
(-) Depreciación Acumulada	40.532,04
	<hr/>
ACTIVO NO CORRIENTE	<u>20.687,02</u>

## **PASIVO**

El Pasivo únicamente se presenta al corto plazo y se integra por los siguientes rubros:

Impuestos Sri por Pagar	182,27
Seguro Iess por Pagar	243,01
Otras Ctas por Pagar	2.879,28
Ctas por Pagar Proveedores	3.500,00
	<hr/>
PASIVO CORRIENTE	<u>6.805,51</u>

## **PATRIMONIO**

Integrado por el capital, las reservas y los resultados obtenidos. Los saldos de dichos rubros son:

Capital Suscrito	404,00
Reserva Legal	565,04
Otras Reservas	215,88
Aporte de Socios para futura Capitalización	24.302,02
Pérdida del Ejercicio	-10.076,34
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b><u>15.410,60</u></b>

## INGRESOS

Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados el momento en que se producen.

La entidad presenta ingresos por facturación, la cual está acorde a sus actividades operacionales.

## GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que sustentan las erogaciones de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.

Las conciliaciones tributarias, de participación a trabajadores y reservas se presentan por separado.

 Sr. Charles Pérez <b>REPRESENTANTE LEGAL</b>	 Ing. Daniela Lituma <b>CONTADOR</b>
--	--