

MANDATO PEREZ E HIJOS CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS

EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

La compañía en el ejercicio económico 2014 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	11.142,10
Activo No Corriente	20.537,40
	31.679,50

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	215,50
Cooperativa Jardín Azuayo	10440,25
ACTIVO DISPONIBLE	10.655,75

Retenciones en la Fuente IR por Cobrar	233,11
Anticipos Impuesto a la Renta	253,24
ACTIVO EXIGIBLE	486,35

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
ACTIVO FIJO	<u>61.219,06</u>
(-) Depreciación Acumulada	40.681,66
ACTIVO NO CORRIENTE	<u><u>20.537,40</u></u>

PASIVO

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

Impuestos Sri por Pagar	827,77
Seguro IESS por Pagar	192,20
Utilidades por Pagar	1.051,60
PASIVO CORRIENTE	<u><u>2.071,57</u></u>

PATRIMONIO

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

Capital Suscrito	40.000,00
Reserva Legal	862,99
Otras Reservas	215,88
Utilidad del Ejercicio	4.573,60
Pérdidas Acumuladas	-16.044,54
 PATRIMONIO NETO	 <u>29.607,93</u>

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

REPRESENTANTE LEGAL



Ing. Daniela Lituma

CONTADOR