

MANDATO PEREZ E HIJOS CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS
EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

La compañía en el ejercicio económico 2017 presenta sus estados financieros de acuerdo a lo establecen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad en lo establecido con las mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus estados financieros:

ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente:	19.849,46
Activo No Corriente:	<u>20.499,80</u>
	40.349,26

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 - Bancos	19.437,13
ACTIVO DISPONIBLE:	19.437,13
Retenciones en la fuente IR por cobrar	412,33
	<hr style="width: 20%; margin-left: auto; margin-right: 0;"/>
ACTIVO EXIGIBLE	19.849,46

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 les 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 Enceres	4.628,98
Vehículos	30.401,22
Terrenos	<u>20.500,00</u>
ACTIVO FIJO	61.219,06
(-) Depreciación Acumulada	<u>40.719,26</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	20.499,80

PASIVO

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

Sueldos y Salarios por Pagar	1.007,85
Impuestos Sr. por Pagar	780,10
Seguro IESS Patronal por Pagar	112,36
Seguro IESS Personal por Pagar	87,39
15% Utilidades Trabajadores por Pagar	<u>311,29</u>
PASIVO CORRIENTE	2.298,99

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
Ganancias Acumuladas	10.940,68
Pérdidas Acumuladas	-16.044,54
Ganancias del Ejercicio 2017	<u>2.075,26</u>
PATRIMONIO NETO	38.050,27

INGRESOS

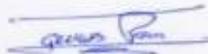
Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados en el momento que se producen.

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

GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que se 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 Stewart Perez

REPRESENTANTE LEGAL



C.P.A Doris Vanegas Ulloa

CONTADOR