

MANDATO PEREZ E HIJOS CIA LTDA
NOTAS EXPLICATIVAS
EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La compañía en el ejercicio económico 2018 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:	22.720,55
Activo No Corriente:	<u>20.537,40</u>
	43.257,95

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	22.238,78
ACTIVO DISPONIBLE:	22.238,78
Retenciones en la fuente IR por cobrar	481,77
	<hr/>
ACTIVO EXIGIBLE	23.202,32

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>40.681,66</u>
ACTIVO NO CORRIENTE	20.537,40

PASIVO

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

Sueldos y Salarios por Pagar	1.156,38
Impuestos Sr. por Pagar	799,27
Seguro IESS Patronal por Pagar	1.203,66
Seguro IESS Personal por Pagar	526,60
15% Utilidades Trabajadores por Pagar	<u>198,46</u>
PASIVO CORRIENTE	3.884,40

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	13.015,94
Pérdidas Acumuladas	-16.044,54
Ganancias del Ejercicio 2017	<u>1.323,28</u>
PATRIMONIO NETO	39.373,55

INGRESOS

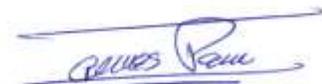
Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados en el momento que se producen.

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