

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



BALANCE GENERAL		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		
<b>ACTIVOS</b>		
CORRIENTE		
1105	Fondo de Caja Chica	52,89
1110	Banco Produbanco	869,86
		922,75
EXIGIBLE		
1201	Cuentas por Cobrar Clientes	6.683,28
1211	Crédito Tributario por IVA	1.760,54
		8.443,82
REALIZABLE		
1310	Inventario de Materia Prima	119,72
1311	Inventario Envases, embalajes y etiquetas	4.983,34
		5.103,06
FIJO		
1508	Muebles y Enseres de Oficina	678,56
1550	Maquinarias y Equipos para Producción	3.487,52
1590	Depreciacion Acumulada Act.Fijos	(896,94)
		3.269,14
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>17.738,77</b>
<b>PASIVO</b>		
2110	Cuentas por Pagar Corrientes	-
2111	Cuentas por Pagar Accionistas	3.600,00
2150	Retenciones Impto.Renta por Pagar	11,47
2153	Retenciones IVA por Pagar	13,40
2155	Aportes IESS por Pagar	-
2156	Sueldos por Pagar	-
		3.624,87
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>3.624,87</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
3100	Capital Social	5.000,00
3310	Resultados Acumulados	9.894,94
	Resultado del Período	-781,04
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>14.113,90</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>17.738,77</b>

<b>BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017</b>			
<b>INGRESOS</b>			
4110	Venta de Cremas Karité 120 ml.	2.541,60	
4111	Venta de Cremas Karité 60 ml.	869,99	
4201	Otros Ingresos	5.378,00	8.789,59
<b>COSTOS OPERATIVOS</b>			
4990	Materia Prima Directa	883,84	
4990	Envases, embalajes y etiquetas	686,00	
			1.569,84
<b>COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>			
5110	Gasto Sueldo	3.600,00	
5112	Aporte Patronal IESS	2.023,20	
5132	Honorarios profesionales	1.380,00	
5151	Ferías y Exposiciones	270,00	
5155	Impuestos, tasas y contribuciones	350,94	
5210	Gastos Bancarios	27,90	
5901	Depreciación Activos Fijos	348,75	8.000,79
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		9.570,63
	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-781,04</b>

## **ACTIVOS**

En este grupo de cuentas se registró el efectivo disponible en caja chica y bancos, así como las cuentas pendientes de cobro por impuestos fiscales y por ventas a clientes. Al respecto el año 2017 inició con cuentas por cobrar de \$7.100, y las recuperaciones llegaron a \$4.273, la diferencia corresponde a ventas propias del año 2017.

Se considera mantener dos tipos de inventarios, tanto de Materia Prima, como de envases, embalajes y etiquetas, cuyos inventarios finales se establecieron entre las compras del período y el costo de ventas.

En la depreciación de bienes muebles, maquinaria y equipo se aplicó el método de línea recta.

## **PASIVOS**

La empresa apalancó su actividad con créditos del Accionista principal y del Gerente General, que constituyen deudas corrientes, toda vez que son a corto plazo; deudas que con Acta de accionistas de 5 de diciembre de 2017 fue condonada para solventar pérdidas acumuladas.

## **PATRIMONIO**

En el Capital Social consta el aporte inicial de los socios, así como la pérdida del ejercicio

Cada movimiento financiero ha sido agrupado en las cuentas respectivas, según su naturaleza, los soportes contables fueron agrupados por comprobantes de egreso y comprobantes de diario, se mantuvo controles adicionales de bancos y anexos de activos fijos e impuestos; y se cumplió con las obligaciones tributarias y de aportes sociales respectivas.

Atentamente,



---

Ing. Alexis Domínguez  
CONTADOR