



NOTAS ACLARATORIAS A LOS BALANCES

NOTA ACLARATORIA 1.-

Los **ACTIVOS** comprenden la adquisición de Activos Fijos y Activos menores, en el ejercicio 2018 la Compañía continúa con el proceso de adquisición de equipos patrones para el laboratorio temperatura y humedad; siendo así la principal adquisición de bloques secos, termocuplas y cámara de humedad, los mismos que cubrirán las necesidades del laboratorio y del mercado, además se calculó su respectiva depreciación correspondiente al año 2018.

Además contamos con liquidez de la empresa ya que después de haber realizado las conciliaciones bancarias se cierra el ejercicio 2018 en la cuenta bancos con un saldo de \$ 4.280,28 y además se registra los impuestos retenidos y saldo de crédito tributario IVA y Crédito de Impuesto a la Renta a favor de la Compañía.

Se refleja en los estados financieros las cuentas por cobrar a clientes por trabajos de calibración realizados, los mismos que serán cobrados en los primeros meses del 2019.

NOTA ACLARATORIA 2.-

Los **PASIVOS** comprenden los Impuesto que se deben pagar en las declaraciones del mes siguiente por \$ 2.275,80 y además de Cuentas Por Pagar Socios por \$ 61.388,23 que corresponde a dineros que los socios otorgaron para la compra de los patrones de eléctricas, además se registra una disminución de la cuenta por la salida de un socio, decisión tomada por la Junta General de Socios. Se registra la deuda adquirida con nuestros proveedores que serán cancelados en los primeros meses del año 2019.

NOTA ACLARATORIA 3.-

El **PATRIMONIO** comprende la cuenta de Capital Social que es la sumatoria de las aportaciones de los socios para constituir la Compañía por \$ 1.800,00, en el año 2018 se obtuvo una utilidad del ejercicio por \$ 5.225,66, dicha utilidad es después de impuestos. Además la Junta de Socios y decide la no distribución de las utilidades para ser reinvertidas en la fase final de implementación del laboratorio como son gastos de Auditoria y renovación de sellos.

NOTA ACLARATORIA.- 4

Los **INGRESOS** corresponden al ejercicio fiscal y que suman un total de USD \$93.228,92 por los servicios de calibración que ofrece la Compañía. La cuenta Gastos comprende varios gastos que incurrió la compañía como la calibración de equipo patrón de eléctricas y los nuevos equipos adquiridos para temperatura, renovación del sello SAE, contribuciones y gastos operativos para el buen funcionamiento de la Compañía. Además de gastos administrativos como son compra de materiales e insumos para oficina, transporte y movilización de personal técnico para el cumplimiento de varios trabajos fuera de la provincia, la depreciación de los bienes calculados para el 2018.

Atentamente,

Ing. Tereza Nagua
CONTADORA CBA

