



RUC: 0991284990001



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA COM 21 S.A. DEL AÑO 2015.

La Contabilidad de la Compañía COM 21 S.A. se ajusta a las normas legales, y se aplican las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, así como los principios Generalmente Aceptados. Su funcionamiento se ajusta a lo previsto en las leyes y en las cláusulas del contrato social.

En este ejercicio económico se dio cumplimiento con los objetivos previstos en el ámbito económico, así como las disposiciones de la Junta General, y todas las normas inherentes a la propiedad intelectual y derechos de autor.

La empresa en el presente año arrojó una utilidad de \$1.215,77 antes de impuestos producto de que las ventas fueron por el valor de \$206.655,38, con lo cual se pudo cubrir los costos y los gastos que alcanzaron el valor de \$205.439,61.

La empresa ha cumplido con el pago de todas sus obligaciones tanto a los empleados, Seguro Social y el Servicio de Rentas Internas, cumpliendo oportunamente con dichas obligaciones.

Al 31 de Diciembre la empresa queda con los siguientes saldos:

Bancos: \$20.079,29 saldo disponibles en cuenta a dicha fecha.

Las cuentas Por cobrar alcanzan el valor \$64.974,36 valor que corresponde a la facturación del mes de diciembre la misma que nos es cancelada en el mes de Enero del 2016.

Cuentas por Cobrar Fisco se registra el saldo del IVA pagado en compras, las retenciones en la fuente que le fue retenido a la empresa, y el iva retenido en ventas lo que constituye un crédito tributario para la empresa, en cuanto al valor del IVA este se cruza en el mes de enero que se cancela los impuesto del mes de diciembre del 2015 esta cuenta refleja el valor de \$ 19.219,16.

Otras cuentas pagadas por anticipadas dan un valor de 12.746,88

Los **activos** fijos han sido registrados y depreciados de acuerdo a lo que establece la Ley de acuerdo a cada caso en esta cuenta se registra un saldo de \$ 4.746,77.

Cuentas y documentos por Pagar:

La cuenta proveedores cierra con un saldo por pagar de \$ 53.481,65, valores que se cancelaran en el mes de enero del 2015 producto de las compras que la empresa realizó en los dos últimos meses del año, debido al tiempo que dan los proveedores para realizar los pagos que son de 60 días.

Se registra el valor de \$11.971,45 en la cuenta IESS y otro valor que corresponde al aporte y fondos de reserva del mes de diciembre del 2015 que es cancelado en Enero del 2016. Y demás beneficios sociales





RUC: 0991284990001



Las cuentas Fisco registran un valor por pagar de \$5.819,07 el mismo que corresponde a los porcentajes de retenciones que realizo la empresa y son pagados a dicho organismo en el mes de enero del 2016,

La participación de utilidades para los trabajadores dan un valor de 182.37 el mismo que será entregado en el mes abril del 2016.

La cuenta por pagar a instituciones financiera da un valor de \$4.634,72

La cuenta por pagar a largo plazo corresponde a valores cedido por los accionista por \$12.096,62

EL patrimonio de la empresa alcanza los \$33.580,58.

Estos son los aspectos más relevantes de la compañía Com 21 S.A. que se han registrado en el año 2015

Atentamente

Melisardo Quimi Tumbaco
Contador
Reg. 06229

