

COMPANIA DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO JORGE LAGOS JOLIZAM CIA.LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
REPORTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

La entidad ha registrado sus operaciones financieras y económicas de acuerdo a las Normas Internacionales de información financiera (NIIF), las que se utilizaron para la preparación de los estados financieros. (de acuerdo a la NIC 1.17)

POSTULADOS BASICOS

Según la NIC 1.27 Y 1.28 Esta entidad preparo el Estado Financiero final y el Estado de Resultados en base a la hipótesis contable de acumulación y devengo.

Según la NIC 1.25 Los Estados financieros se prepararon en base al principio de Negocio en Marcha

Según la NIC 1.99 y NIC 1.105 el Estado de Resultados fue presentado de acuerdo a su función.

DEFINICIONES DE LA CUENTAS Y PARTIDAS CONTABLES APLICADAS

ACTIVO.- Es el recurso controlado por la entidad, resultados de operaciones pasadas y que generaran un beneficio económico a la entidad.

PASIVO.- Se reconoce como las obligaciones presentes de la entidad, proviene de operaciones pasadas y por las que se desembolsaran recursos

PATRIMONIO.- Se reconoce como el saldo de los Activos después de reducir los pasivos, y que incluye el resultado del ejercicio

INGRESO.- Se reconoce como el aumento de recursos económicos que han resultado en incremento del Patrimonio.

GASTO.- Se reconoce como la disminución de recursos económicos por decremento del Activo por pagos incurridos y resulte la rebaja en el Patrimonio.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPONENTES DEL ACTIVO

1.-	Elementos de Efectivo y Equivalentes:	
	CAJA CHICA	Saldo 500,00
	BANCOS: Compuesta por la cuenta de ahorros de la Cooperativa de ahorro y crédito COOPCCP	
		Saldo
	Cooperativa de ahorro y crédito COOPCCP	9.493,54
2.-	ACTIVOS FINANCIEROS:	
	CLIENTES:	Saldo
	Cliente factura de terceros	11.350,00
	IESS	2.146,84
	Agencia Nacional de Regulación y Control ANT	20,62
3.-	INVENTARIOS:	Saldo
	Inventario Local	4.456,14
4.-	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	Saldo
	Retención de IVA recibidas	437,45
	Retención de IR ejercicios anteriores	2.426,58
	Retención de IR ejercicio 2018	2.593,88
	Total Crédito tributario a favor de la Empresa	

COMPONENTES DEL PASIVO

4.- CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Nombre Del Proveedor	Fecha factura	V.compra	Abono y retenciones	Saldo
Total ABASTECEDORA PLÁSTICOS SAN CARLOS ARIKASAN CIA. LTDA.		276,82	2,47	274,35
Total AGRIPAC S.A.		219,60	2,11	217,49
Total ALCIVAAR ALAVA VICTOR MEDARDO		55,44	0,00	55,44
Total ALEJANDRO CAMACHO VICTORIANO		5,75	0,00	5,75
Total ARMIJO SANABRIA ROSA ELENA		10,00	0,00	10,00

Total BANCO DE GUAYAQUIL	1,21	0,00	1,21
Total BARRERA MORÁN MARÍA GABRIELA	60,00	0,00	60,00
Total COOPERATIVA DE TRANSPORTE Y TURISMO BAÑOS	72,00	0,00	72,00
Total COOPERTATIVA DE TRANSPORTE INTERPROVINCIAL PUTUMAYO	33,50	0,00	33,50
Total COOPERTATIVA DE TRANSPORTE INTERPROVISIONAL PUTUMAYO	31,00	0,00	31,00
Total CORPORACIÓN FAVORITA C.A.	57,35	0,00	57,35
Total ESPINOZA APOLO JOFFRE RENÉ	77,00	0,64	76,36
Total ESTACIÓN DE SERVICIOS AGUARICO	220,01	0,00	220,01
Total ESTACIÓN DE SERVICIOS LAGORIENTE	150,01	0,00	150,01
Total GALEAS CHANGO EVA FAVIOLA	273,00	0,00	273,00
Total GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO DE LAGO AGRIO	25,00	0,00	25,00
Total HINOJOSA TAPIA BYRON RAÚL	15,00	0,00	15,00
Total INTRIAGO CEDEÑO VICTOR MANUEL	3,51	0,00	3,51
Total JÁCOME SEMANATE REGINA EUGENIA	23,00	0,00	23,00
Total LA CASA DE LOS QUIMICOS LAQUIN CIA. LTDA.	50,81	0,00	50,81
Total LÓPEZ CHALÁN HÉCTOR JAVIER	6,00	0,00	6,00
Total MALLA CONDOY ROSENDA EMPERATRIZ	80,00	0,71	79,29
Total MONTERO BUENO DANILO FERNANDO	448,00	8,00	440,00
Total MURCIA VASQUEZ MAYRA ALEJANDRA	36,42	0,00	36,42
Total ROMÁN HERMANOS CÍA. LTDA. DISTRIBUCIONES	5,64	0,00	5,64
Total ROMERO ENRÍQUEZ GEOMARA DEL CISNE	217,00	1,94	215,06
Total SALAZAR LAVANDA JOSÉ LUIS	175,00	1,56	173,44
Total SALGUERO CLAVIJO HÉCTOR ALFREDO	7,00	0,00	7,00
Total TIENDAS INDUSTRIALES ASOCIADAS (TIA) S.A.	12,72	0,00	12,72
Total TRANS ESMERALDAS INTERNACIONAL "TEISA"	11,50	0,00	11,50
Total VALENCIA COLOMA MÓNICA DEL PILAR	560,00	110,00	450,00
Total YANEZ BRAVO ANA MARÍA	12,00	0,00	12,00
SUMAS Y SALDO DEL PERIODO	3231,2872	127,4378	3.103,85
SALDO DEL SISTEMA			3.160,34
DIFERENCIA (Saldo inicial)			-56,49

5.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

	%	Saldo
Retenciones en la Fuente IR 2018	1%	9,41
Retenciones en la Fuente IR 2018	2%	8,00
Retenciones en la Fuente IR 2018	10%	50,00
Retenciones en la Fuente IR 2018	100%	20,00
IVA 12% por liquidar		1.544,97
TOTAL RENTENCIONES POR PAGAR		1.632,38

6.- OBLIGACIONES CON EL IESS

	Saldo
Aportes al IESS	1.406,84
Prestamos a empleados del IESS por pagar	265,50
Fondo de Reserva	16,08
TOTAL Obligaciones por pagar al IESS	281,58

7.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

	Saldo
Sueldos y salarios por pagar de Diciembre	8.852,30
13era Remuneracion por pagar de Diciembre	5.557,37
14ta Remuneracion por pagar de Agosto a Diciembre	2.792,23
Vacaciones por pagar (Personal con contrato mas de 1 anio)	3.572,96
Salario digno saldo 2017	72,04
TOTAL Obligaciones por pagar al IESS	20.846,90

8.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

	Saldo
Cuentas por pagar a senio Jorge Marcelo Lagos	8.775,93

9.- CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

	Saldo
Jorge Marcelo Lagos capital pagado anio 2016	5.000,00
Jenny Maricela Leones Zambrano capital pagado anio 2016	5.000,00
TOTAL CAPITAL	10.000,00

10.- VENTAS Y OTROS INGRESOS

Saldo

Ingresos de Ventas por actividades ordinarias	131.695,45
Otros ingresos	25,92
TOTAL INGRESOS	131.721,37

11.- **COSTO DE VENTA**

	Saldo
Insumos y materiales de Limpieza	6.570,37
Insumos y materiales Quimicos	189,42
TOTAL COSTOS DE MATERIALES	6.759,79

12.- **COSTO DE MANO DE OBRA**

	Saldo
Sueldos, salarios y Beneficios sociales	85.607,52
Beneficios adicionales: Capacitacion y movilizacion	671,95
TOTAL COSTO MANO DE OBRA	86.279,47

13.- **MANTENIMIENTO INSTALACIONES:**

saldo	2.268,85
-------	-----------------

Este rubro esta compuesto por compra de materiales de construccion. Herramientas, pequeños equipos
Se han revisado las facturas y en ellas no se indica para que fue destinado las compras.

14.- **PUBLICIDAD**

Saldo	48,98
-------	--------------

El saldo esta compuesto por 2 compras que son:

PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR
Ushco Jessica	Elaboracion de Adhesivos	28,00
Cazar William	elaboracion de formularios en imprenta	20,98

15.- **COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES**

Saldo	2.592,29
-------	-----------------

El saldo se conforma por el costo de las facturas de compra por combustible a diferentes
estaciones de despacho de combustible, Según el Gerente es gasto de su vehiculo para servicio
de la empresa.

16.- **ENCOMIENDAS**

Saldo	279,50
-------	---------------

El saldo se conforma por facturas de gasto por servicios de correspondencia y envio de paquetes
a varios destinos, los proveedores son Trans Esmeraldas, Transporte Putumayo, etc

17.- **PASAJES**

Saldo	1.689,20
-------	-----------------

El saldo esta compuesto por los siguientes pagos

CONCEPTO	VALOR
Movilización de personal	1.490,00
Pasajes para varias personas	199,20

18.- **ATENCION A CLIENTES**

Saldo	62,50
-------	--------------

Este saldo se refiere a una factura de proveedor Ordóñez Jose por servicio de 50 refrigerios
para rendicion de cuentas en MSP.

18.- **PAGOS A INSTITUCIONES DEL ESTADO**

CONCEPTO	VALOR
Pagos a el Registro civil por registro firma electronica	27,00
Pagos a GAD de Lago Agrio por contribucion	75,00

19.- **UNIFORMES**

El saldo esta compuesto por las siguientes compras, se expone las mas representativas

PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR
Imba Laura	compra de 30 camisetas polo	195,00
Tirado Elsa	compra de polos y chalecos	87,50
Jimenez Segundo:	compra de 100 camisetas/pantalon,100 gorros,100 zapatones	247,20
Llanos Gladys	4 uniformes	92,00
Malla Rosenda	14 overoles quimico	106,25