BIERA AUSTRO CIA. LTDA.

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y ELCREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LAS DEPRECIACIÓNES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE CARGAN A LOS GASTOS DE LA CONSTRUCCION.
5. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
6. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

BIERA AUTRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO

Banco del Produbanco.- Los $ 2.286,57 es el saldo del banco que esta conciliado al 31 de diciembre del 2018

Cuentas por cobrar.- El saldo de $ 120 es el valor que no adeudan varios clientes al 31 de diciembre del 2018 cuyas cancelaciones los clientes las realizaran en enero, la cartera es sana y no excede de 30 dias.

Propiedad planta y equipo: Edificios el valor es de $ 566.794,73 de varias propiedades con las cuales de conformo el capital social de la empresa, se va a depreciar en 20 años, actualmente está ya depreciado $ 90.933,20

Vehículos el valor de adquisición es de $ 65.578,78 la depreciación acumulada es de $ 36.406,04

El saldo al 31 de diciembre de propiedad planta y equipo es de $ 505.251,27

PASIVO

Proveedores: el saldo de $ 1.123,48 es e valor que al 31 de diciembre del 2018 se debe a los diversos proveedores de la empresa.

Garantías: se ha recibido $ 5.031,00 de los clientes que han arrendado los locales comerciales y departamentos.

Se tiene pendiente de pago de obligaciones a empleados por la cantidad de $ 84,06 al less.

Se tiene pendiente de pago $ 582,90 al SRI de retenciones que la empresa realizo en diciembre y se pagara en enero del 2018.

PATRIMONIO

Capital social de $ 552.916,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

Se tiene pérdidas acumuladas producto de las depreciaciones la cantidad de $ 32.566,48

INGRESOS

La empresa inicia sus actividades en Octubre del 2018 se ha factura en este año $ 66.563,82

GASTOS

Por el giro de negocio la empresa ha incurrido en costo y gastos los más relevantes son los siguientes:

Gastos de honorarios $ 25.017,00

Gastos de depreciación $ 41.671,92

Gastos de sueldos y salarios $ 4.833,33

Impuestos y contribuciones $ 6.574,09

Seguros y reasegruos $ 3.221,84

Servicios básicos $ 2.273,37

Mantenimiento de propiedad planta y equipo $ 2.215,13

La empresa no tiene paga anticipo del impuesto a la renta pues inicio en octubre de este año su actividad comercial 2015

ATT.

ING. GLORIA MATUTE

CONTADORA