

BIENES DEL AUSTRO BIERAUSTRO CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA No 1

OPERACIONES

COMERCIAL E INMOBILIARIA ORETOSI CIA. LTDA fue constituida como compañía Ltda. El 13 de OCTUBRE del 2015 cuenta con el número de **Registro Único de Contribuyente**: se rige por la Superintendencia de Compañías. Su objeto social principal es ALQUILER DE BIENES INMUEBLES.ACTIVIDADES DE COMPRA-VENTA DE BIENES INMUEBLES. La Empresa cuenta con la Oficina Matriz Provincia: AZUAY Cantón: CUENCA Parroquia: YANUNCAY Calle: AUTOPISTA SUR Numero: S/N intersección: FELIPE II Edificio: VISTA LINDA A Referencia ubicacion: A CINCO CUADRAS DEL MALL DEL RIO Teléfono Domicilio: 072881709 Celular: 0998351535 Email: bieraustro@hotmail.com

NOTA No 2

PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES UTILIZADOS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas, principios de Contabilidad Generalmente Aceptado; y procedimientos establecidos por el Órgano Rector como es la Superintendencia de Compañías. El método contable utilizado es el devengado, registra los hechos económicos en el momento que ocurre, haya o no movimiento de efectivo, como reconocimiento de derecho u obligaciones. Tal cual lo señala el principio de negocio en marcha.

NOTA No 3

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Al 31 de diciembre del 2019, están conformados de la siguiente manera:

Bancos. - La cuenta bancos está integrada por las instituciones del sistema financiero en las cuales la empresa mantiene fondos disponibles y están conformadas de la siguiente manera:

Banco del Produbanco saldo conciliado al 31 de diciembre del 2019 de \$ 1.179,77

Los saldos que mantienen las cuentas contables son conciliados oportunamente entre la información contable versus la información bancaria, las mismas que reflejan fielmente los saldos de las diferentes cuentas corrientes y de ahorros. Contabilizándose oportunamente todas las transacciones que se generan dentro del giro normal de las actividades.

NOTA No 4

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, tiene la cartera de créditos por un valor \$ 1801.80

(adjunto anexo de cartera al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No 5

PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa no mantiene provisiones de cartera para cubrir el riesgo de pérdidas ocasionadas por la actividad propia del negocio.

NOTA No 6

RETENCIONES QUE LE HAN HECHO A LA EMPRESA

El saldo al 31 de diciembre de las retenciones que le han hecho a la empresa es de \$ 9.470,66

NOTA No 7

PROPIEDADES Y EQUIPO

7.1.- Al 31 de diciembre del 2019, el rubro está conformado de la siguiente manera:

121	ACTIVO FIJO	463,795.95
1213	EDIFICIOS	447,521.85
121301	COSTO DE EDIFICIOS	566,794.73
121302	DEPRECIACION NORMAL EDIFICIOS	-119,272.88
1214	VEHICULOS	16,057.10
121401	COSTO DE ADQUISICION VEHICULOS	65,578.78
121402	DEPRECIACION NORMAL VEHICULOS	-49,521.68
1216	EQUIPO DE COMPUTACION	217.00
121601	COSTO DE ADQUISICION EQUIPO COMPUTACION	1,300.00
121602	DEPRECIACION NORMAL COMPUTACION	-1,083.00

Las propiedades planta y equipo están reconocidas al costo de adquisición.

La depreciación de activos fijos está distribuida de la siguiente manera:

Activos	Tasas
EDIFICIOS	5%
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%
UNIDADES DE TRANSPORTE	20%
OTROS	10%

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No 8

CUENTAS POR PAGAR. - Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar a proveedores son de \$ 1341,37

(adjunto anexo de proveedores al 31 de diciembre del 2019)

NOTA No 9

GARANTIAS POR PAGAR. - Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta refleja las garantías que se reciben de los arrendatarios:

2211	GARANTIAS DE ARRIENDOS POR PAGAR	7,045.00
------	----------------------------------	----------

NOTA No.10

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA. – Estos valores se adeudan al SRI y deben ser pagados en Enero del 2020 y valores pendientes por provisiones con los empleados, según detalle adjunto:

2133	IMPUESTOS POR PAGAR	2,081.71
212214	RETENCION EN 2% EN BIENES O SERVICIOS	44.97
21331	IVA EN VENTAS POR PAGAR	1,722.38
213310	RET DEL 1 POR MIL	0.90
213311	RET DEL 8%	27.78
21333	IVA DEL 70%	246.86
21335	RETENCION 1% FUENTE	0.10
21336	RETENCION 10% FUENTE	38.72

NOTA No 11

PATRIMONIO. - Está integrado por el capital social, Reserva Legal, aportes para futuras capitalizaciones y resultados acumulado.

3	PATRIMONIO	492,384.74
▼ 31	CAPITAL SOCIAL	552,916.00
311	CARRION MONSALVE MARCO FERNANDO	138,229.00
312	CARRION MONSALVE JUAN EUGENIO	138,229.00
313	CARRION MONSALVE DIEGO MARCELO	138,229.00
314	CARRION MONSALVE ANDRES FELIPE	138,229.00
▼ 33	RESULTADOS	-60,531.26
331	UTILIDADES ACUMULADAS	819.56
332	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO	-61,350.82

NOTA No 12

INGRESOS. - Las ventas que la empresa ha facturado en el 2019 es por \$ 71.547,15 de su actividad ordinaria.

NOTA No 13

GASTOS DE OPERACIÓN. –

Los gastos estan compuestos según el siguiente detalle:

611	DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	5,519.31
6111	SUELDOS Y SALARIOS	4,510.40
61114	MOVILIZACION	104.50
6114	APORTE PATRONAL	904.41

Gastos de Personal. - Originados por el pago de remuneraciones, horas extras, comisiones, bonos, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y beneficios sociales, originados por la contratación del personal de acuerdo a la legislación ecuatoriana.

Honorarios, correspondiente a pagos de servicios profesionales de terceros.

Servicios Varios. - Proveniente por gastos de movilizaciones, guardianía, servicios básicos, seguros, limpieza.

Impuestos y contribuciones. - Compuesta por impuestos fiscales y municipales, Contribuciones a la Superintendencia de compañías los mismos que son calculados de acuerdo a la normativa y resoluciones emitidas para el efecto.

Depreciaciones. - Monto proveniente por la aplicación de depreciaciones y amortización mensual sobre los activos fijos de la Institución, de acuerdo a los parámetros establecidos por el Servicio de Rentas Internas.

Otros Gastos. - Incluye suministros diversos que adquiridos y necesarios para el normal desenvolvimiento de las actividades propias de la empresa.

612	GENERALES DE ADMINISTRACION	91,581.98
6121	GASTOS DE VIAJE	922.45
61211	SERVICIO DE INTERNET	276.64
61212	SEGUROS	2,842.08
61215	HONORARIOS PROFESIONALES	28,152.58
61218	CONTRIBUCIONES SUPERINTENDENCIA DE CIAS	393.11
61219	IMPUESTOS PATENTE Y 1.5 POR MIL	1,796.82
61222	LEGALIZACIONES Y NOTARIAS	338.12
61223	MANTENIMIENTO DE ACTIVOS	2,780.49
61224	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	1,771.14
61225	MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES	147.00
61228	MANTENIMIENTO DE SISTEMA COMPUTACION	550.00
61229	DEPRECIACION DE ACTIVOS	41,455.32
6123	UTILES DE OFICINA	317.59
61233	PERIODICOS	1,513.03
61234	OTROS GASTOS	6,748.81
61236	COMISION TARJETAS DE CREDITO	3.83
61240	PUBLICIDAD	29.04
6126	SERVICIO TELEFONICO FAX Y CELULAR	892.26
6127	SERVICIO DE ENERGIAS ELECTRICA	336.85
6128	SERVICIO DE AGUA	314.82

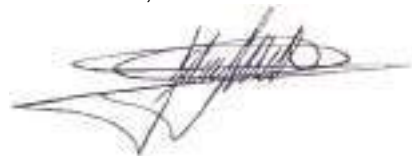
NOTA No 14

GASTOS FINANCIEROS están compuestos por las siguientes cuentas:

Comisiones bancarias \$ 100.01

63	GASTOS FINANCIEROS	100.01
632	COMISIONES E IMPTOS. BANCARIOS	100.01
6321	PRODUBANCO	100.01

Atentamente,



Ing. Gloria Matute Vimos
CONTADOR