NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía **MANTENIMIENTO DE AIRE ACONDICIONADO ELECTROFRIOMACIA S.A.** con RUC # 0992965126001 y domicilio principal en la ciudad Guayaquil, Ecuador en Av. Maracaibo # 1306B y Machala, constituida mediante Escritura Pública del **Ab. Xavier Larrea Nowak Notario Cuadragesimo Primero del Cantón Guayaquil** de fecha **11/Marzo/2018**, **Aprobado en la Superintendencia de Compañías con Resolucion 20180901041P01629 el 23/Marzo/2018 e inscrita en el Registro Mercantil el 17/Marzo/2018 bajo el registro No. 1.244 de fojas 13.866 a 13875.** Su vigencia es hasta el **23 de Marzo de 20665**. Su objeto social es "REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE APARATOS DE USO DOMÉSTICO, COMO REFRIGERADORES, COCINAS, LAVADORAS, SECADORES DE ROPA, APARATOS DE AIRE ACONDICIONADO, ETCÉTERA.".

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SANMOL S. A., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, no se realizaron provisiones para este la cartera vencida.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario PERMANENTE y su método de valoración PEPS (FIFO).

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta o dependiendo del uso y desgaste se contratara un perito valuador para determinar su costo actual de mercado.
Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Activo Corriente

Asciende a **$ 2.072,90** y está conformado por:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	2018
Caja – Bancos	1.984,25
TOTAL	**$ 1.984,25**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018
Crédito Tributario (I.V.A)	88,65
TOTAL	**$ 88,65**

NOTA No. 4 Activo No Corriente

Asciende a **$ 26.797,81** y está conformado por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2018
Vehículo	27.595,00
Depreciación acumulada de Vehículo	- 797,19
TOTAL	**$ 26.797,81**

NOTA No. 5 Pasivo

Asciende a **$ 60,14** y está conformado por:

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2018
Otras ctas por pagar SRI	20,00
Otras ctas por pagar IR	40,14
TOTAL	**$ 60,14**

NOTA No. 6 Patrimonio Neto

Asciende a **$ 28.810,57** y está conformado por:

PATRIMONIO NETO		2018
Capital		800,00
Aportes para futuras capitalizaciones		27.595,00
Utilidad años anteriores		804,09
Utilidad del Ejercicio 2018		- 388,52
Ventas	4.014,04	
(-) Costo de Venta	2.766,76	
Utilidad Bruta	**1.247,28**	
(-) Gastos Administrativos	1.520,54	
Ganancias Antes de Imp.	**- 273,26**	
22% Impuesto a la Renta	115,26	
TOTAL		**$ 28.870,10**

Atentamente,

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
GILUBERTI VICTORINO MACIAS MEZA

FIRMA CONTADOR
JOSÉ RENE GARCÍA TRUJILLO
G.0.1.0090