

COSMEDER CIA. LTDA

**POLÍTICAS CONTABLES**

1. SE DA CREDITO A LOS CLIENTES SEGÚN LOS MONTOS DESDE 15 A 45 DIAS
2. LAS AMORTIZACIONES SE LAS REALIZA EN 5 AÑOS
3. LOS PROVEEDORES NOS DAN CREDITO DE 30 DIAS.

DISTRIBUIDORA CORMEDER CIA. LTDA

NOTAS A LOS BALANCES

ACTIVO

Cajas.- El saldo de \$ 6 de las cajas Cuenca son valores para gastos pequeños.

Saldo de Bancos.- El saldo de \$ 55.76 de la Cooperativa Multiempresarial, en Ban Ecuador el saldo es de \$ 11.222,00 y en el Banco del Pichincha el saldo es de \$ 3.580,13 es el total de bancos al 31 de diciembre según el siguiente detalle del Banco del Pichincha este valor esta conciliados el 31 de diciembre del 2017

Clientes.- El saldo \$ 21.546,29 es un valor conciliado revisado por cartera y aprobado por la gerencia, según el detalle que se adjunta

Inventarios.- \$ 34.441,86 el valor del inventario según soporte adjunto

Gastos de Instalaciones: Los \$ 2701,32 son gastos de instalaciones de la oficina que serán devengados en los próximos años, segunde cedida la junta de accionistas.

Gastos de registro sanitario de los productos importados este valor de \$ 11179,35 sera amortizado en los sig. 5 años.

PASIVO

Cuentas por Pagar.- Los \$ 8.661,35 es el saldo por pagar de los proveedores existe un detalle conciliado y aprobado por la gerencia.

Las demás cuentas por pagar son obligaciones corrientes con empleados, IESS y SRI y los empleados según el detalle:

less, Empleados y Provisiones de beneficios sociales \$ 1.152,50

Prestamos de socios los \$ 25.576,26 son valores que las socias han prestado para ayudar en la liquidez a la empresa, según el siguiente detalle

Ma.Fernanda Regalado \$ 6.016,66

Ma. Dolores Arteaga \$ 990,00

Wilson Rodríguez \$ 18.569,60

Obligaciones financieras y con terceros .- son créditos que se obtienen para importar mercadería uno de \$ 33.000 en Ban Ecuador y el otro con una persona natural \$ 10.000,00

## PATRIMONIO

Se hizo incremento del Capital Social de \$ 6000,00 es el valor con el conformaron la compañía dado por sus accionistas.

## INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de \$ 88.785,17

## COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos que la empresa ha incurrido en este periodo los más relevantes son los siguientes:

Costo de Ventas es de \$ 48.093,09

Gastos de Ventas y Administración son de \$ 39.368,50

El resultado antes de impuestos del año 2017 es de \$ 1323.58

La empresa no pago anticipo de Impuesto a la Renta

Atte.



Ing. Gloria Matute de Moreno

CONTADORA