

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2018

NOTA A.- OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía fue constituida mediante escritura pública el 08 de febrero del 2018 en el cantón Guayaquil, su actividad principal es la venta al por mayor de diversos productos sin especialización.

El domicilio legal de la Compañía es Cantón Santa Elena, comuna San Pablo, Vía san Pablo.

NOTA B.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

BASES DE PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los registros contables son llevados en dólares americanos.

ADOPCION DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

"NIIF".- La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año y amparado en el artículo 294 de la Ley de Compañías, adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de estados financieros a partir del 1 de enero del 2009; Que mediante Resolución No. ADM 08199 de 3 de julio del 2008, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, el Superintendente de Compañías ratificó el cumplimiento de la Resolución No. 06.Q.ICI.004 de 21 de agosto del 2006.

NOTA C.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018 el efectivo y equivalente de efectivo consistía en:

ACTIVO CORRIENTE

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	<u>2018</u>
Banco Bolivariano Cta. Cte.	2.656,72
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u>2.656,72</u>

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo a los saldos en caja y bancos.

NOTA D.- ACTIVOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas por cobrar consistían en:

ACTIVO FINANCIERO

	<u>2018</u>
CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES	49.092,36
TOTAL ACTIVO FINANCIERO	<u>49.092,36</u>

Corresponden a las Cuentas por Cobrar, saldos pendientes de cobro por venta de insumos correspondientes al período 2018.

NOTA E.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2018 los inventarios consistían en:

INVENTARIOS

	<u>2018</u>
INVENTARIOS	40.881,13
TOTAL INVENTARTIOS	<u>40.881,13</u>

Corresponden a inventarios el saldo de la mercadería disponible para la venta finalizado el ejercicio económico 2018.

NOTA F.- ACTIVOS NO CORRIENTES - EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Al 31 de diciembre del 2018 la cuenta Equipo de computación consistía en:

ACTIVO NO CORRIENTE

	<u>2018</u>
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	277,01
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>(7,69)</u>
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACIÓN	<u>269,32</u>

Corresponde a Equipo de computación, la compra de una impresora matricial.

NOTA G.- PASIVOS CORRIENTES - PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2018 la cuenta Proveedores consistía en:

PASIVO CORRIENTE

PROVEEDORES	59.660,60
TOTAL	<u>59.660,60</u>

Corresponden a Proveedores, valores a pagar por concepto de compra de insumos para la venta.

NOTA H.- PASIVOS CORRIENTES - BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 los beneficios sociales por pagar consistían en:

PASIVO CORRIENTE

BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	872,64
TOTAL	<u>872,64</u>

Corresponden a los beneficios sociales por pagar, valores a pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)

NOTA I.- PASIVOS CORRIENTES - OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 las obligaciones sociales por pagar consistían en:

PASIVO CORRIENTE

OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

	3.151,67
TOTAL	3.151,67

Corresponden a las obligaciones sociales por pagar, a valores conformados por provisiones de décimo tercer sueldo \$336.67, décimo cuarto sueldo \$ 1286.69 y vacaciones \$ 1528.31.

NOTA J.- PASIVOS CORRIENTES - IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 el impuesto a la renta por pagar consistía en:

PASIVO CORRIENTE

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

	6.118,04
TOTAL	6.118,04

Corresponde al valor determinado a pagar a la administración tributaria por el ejercicio económico 2018

NOTA K.- PASIVOS CORRIENTES - 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2018 la cuenta 15% participación de trabajadores consistía en:

PASIVO CORRIENTE

15 %PART. TRABAJADORES

	4.805,99
TOTAL	4.805,99

Corresponde al valor a distribuir como utilidad entre los trabajadores de la compañía.

NOTA L.- PASIVOS CORRIENTES - OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 la cuenta Otros Pasivos Corrientes consistía en:

PASIVO CORRIENTE

OTROS PASIVOS CORRIENTES

1.221,86

Corresponden a Otros pasivos corrientes, valores por concepto de retenciones por pagar a la administración tributaria.

NOTA M.- CAPITAL SOCIAL

El Capital social al 31 de diciembre del 2018, representa 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 cada una, con la siguiente nómina:

ACTIVO FINANCIEROS

	<u>Número de Acciones</u>	<u>Participación</u>
TOMALÁ RODRÍGUEZ CARLOS	760	95%
ZHERDMANT VÉLEZ JOEL	40	5%
TOTAL ACTIVO FINANCIEROS	800	100%

NOTA N.- IMPUESTO A LA RENTA

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes en el 2013 establecen una tasa de impuesto del 22% a las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

NOTA O.- PATRIMONIO El Patrimonio al 31 de diciembre del 2018 como resultó utilidad en el ejercicio informado

PATRIMONIO

RESULTADO DEL EJERCICIO

CAPITAL SOCIAL	800,00
UTILIDAD EJERCICIO FISCAL 2018	21.115,93
TOTAL PATRIMONIO	21.915,93

NOTA P.- INGRESOS

La Compañía en el ejercicio 2018, ha facturado la cantidad de USD \$ 544.548,71 por actividades registradas en el Servicio de Rentas Internas.

NOTA Q. - GASTOS

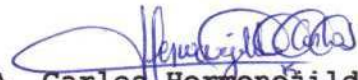
Los Gastos son registrados de acuerdo a su naturaleza, se reconoce un gasto cuando no genera beneficios económicos o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	45.521,76
GASTOS DE VENTAS	56.965,37
GASTOS FINANCIEROS	183,36
TOTAL GASTOS	<u>102.670,49</u>



Tlgo. Carlos Rodríguez Tomalá
GERENTE GENERAL



C.B.A. Carlos Hermenegildo Quimis
CONTADOR