

COMERCAITM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 (Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1.- OPERACIONES.

Objeto Social.

COMERCAITM S.A. tiene su ubicación en el cantón Pedernales, en la calle Juan Pereira y Primera Transversal.

Su actividad es la de Venta al por mayor de camarón y langostino.

Criterio de empresas en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía COMERCAITM S.A., se ciñen a las normas y principios de contabilidad generalmente aceptada, disposiciones de la Superintendencia de Compañías basadas en las NIIF y las normas legales expresas en Ecuador.

b) Unidad Monetaria.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el dólar americano.

c) Deudores.

La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

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 se depreciación en la misma proporción.

NOTA 3.- CAJA – BANCOS.

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. CAJA – BANCOS	6,530.39
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	6,530.39

NOTA 4.- INVERSIONES A CORTO PLAZO.

Durante el periodo 2018 la compañía no realizó ninguna inversión a corto plazo representativa, por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES.**1. SOCIOS.**

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus socios en el presente ejercicio fiscal no existieron saldos en los movimientos de esta cuenta.

2. IMPUESTOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones en la fuente 2018	897.58
Crédito Tributario IR 2017	
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	897.58

3. CLIENTES

Se encuentran registrados los valores que la compañía tiene por cobrar por los diferentes rubros prestados o vendidos a sus clientes en el presente ejercicio fiscal existieron los siguientes saldos en los movimientos de esta cuenta.

CONCEPTO	VALORES
Clientes	35,155.24
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	35,155.24

NOTA 6.- PROVEEDORES.

Se registran los proveedores de productos terminados para la comercialización como a continuación se detallan:

CUENTAS	VALORES
PROVEEDORES	5,357.19
Anticipo clientes	36,983.81
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	42,341.00

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR.

Son valores por pagar por impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Retenciones de impuestos IVA y RENTA	975.77
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	975.77

NOTA 8.- PATRIMONIO.

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	800,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	800.00

NOTA 9.- INGRESOS OPERACIONALES.

Son todos los ingresos que ha percibido la compañía durante el periodo 2018.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Ventas gravadas con tarifa 0%	88,471.65
Ventas gravadas con tarifa diferente de 0%	416.07
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	88,887.72

NOTA 10.- COSTO DE VENTAS.

Son todos los componentes que intervienen en la producción de la cría del camarón.

INGRESOS GRAVABLES	VALORES
Compras netas locales	87,319.95
Inventario inicial de productos terminados	0
(-) Inventario final de productos terminados	0
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	87,319.95

NOTA 11.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS	VALORES
Gastos Administrativos	3,101.33
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	3,101.33