

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 1 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019	

INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS 2017

PERIODO CORRESPONDIENTE
Junio – Diciembre 2018

CODIGO	EMISION	CONTROL DE EMISION		VERSION
		NIVEL DE APROBACION	SESION Y FECHA DE APROBACION	
INFORME- 001-2019	Enero - 2019			1

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 2 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

ANTECEDENTES

Mediante Escritura Pública se constituye la Empresa FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA., en forma verbal sus propietarios Alí Sandoval y Paola Martínez, solicitan la prestación de mis servicios profesionales en calidad de Contador externo; situación no legalizada mediante documento administrativo alguno, únicamente mediando un acuerdo verbal entre las partes.

Por la misma vía, es decir en forma verbal manifesté que es necesario contratar los servicios de un/a Auxiliar Contable y la adquisición de un sistema integral de contabilidad, inventarios y facturación.

Desde el inicio de actividades en el mes de junio de 2018, hasta la presente fecha en forma mensual se han elaborado los formularios para declaración de IVA, retenciones en la fuente del Impuesto, el Anexo Transaccional Simplificado, los Balances Mensuales, y al finalizar el año se presentó el Anexo de Partícipes y Socios, el Anexo en Relación de Dependencia, el Anexo de Dividendos, estos dos últimos en cero pero es necesario presentarlos, los Balances Consolidados al 31 de diciembre, los libros de bancos, quedando pendiente únicamente la declaración de impuesto a la renta 2018, para lo que se requiere tener los Balances aprobados

Es importante mencionar que a la fecha desconozco cuál es el direccionamiento, estructura, ni la reglamentación que regula la gestión, el manejo de recursos o la presentación de informes, sin embargo es mi responsabilidad entregar un juego mínimo de Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del año 2018.

INFORME

Los estados financieros se encuentran expresados en Dólares de los Estados Unidos de América (US\$), moneda oficial en la República del Ecuador.

Los estados financieros han sido preparados, con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC, hoy incorporadas en las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF), prevaleciendo la normativa regulatoria cuando existe conflicto con las NIC. Así mismo, la normativa contable regulatoria, requiere que cuando las NIC presenten diferentes opciones para contabilizar un mismo evento, se adopte la más conservadora.

El presente Informe contiene una breve explicación de las cuentas presentadas en los Balances que constan de Estado de Situación Financiera, en el que se presenta, el saldo de las cuentas que componen los activos, pasivos y patrimonio, y el Estado de Resultados, en el que se presentan los ingresos y egresos del periodo, a pesar de que los Balances se presentan anualmente, estilo preparar Balances mensuales y el Consolidado del Estado de Resultados al fin del ejercicio económico.

A continuación resumen de las cuentas que se presentan en el Estado de Situación Financiera.

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 3 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

ACTIVO

El Activo total al 31 de diciembre de 2018 totaliza la cantidad de \$ 10.308,46, compuesto por los Activos Corrientes US \$ 9.678,56, estructuralmente representa el 94% del total y los Activos No Corrientes US \$ 629,90, estructuralmente representa el 6% del total de las cuentas de Activos que componen el Balance.

CUENTAS DEL ACTIVO CORRIENTE

El Activo Corriente se compone de las siguientes cuentas:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO.-

Las cuentas de EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO, registran las Partidas de CAJA Y BANCOS; al 31 de diciembre de 2018 se registra la apertura de una CAJA CHICA por el monto de \$ 150,00 por diferencia queda un saldo de \$ 41.16 al 31 de diciembre de 2018; al respecto debo manifestar lo siguiente:

- Los fondos fijos de Caja Chica se crean para cubrir gastos menores y emergentes que no pueden ser cubiertos mediante cheques,
- Para la administración de los fondos fijos de Caja Chica previamente se debe elaborar el reglamento bajo el cual opera el fondo, considerando monto máximo de pago, formato de control, justificación y reposición, así como la persona responsable de su administración.
- De igual forma que cualquier gasto es necesario justificar mediante la presentación de facturas las cuales deben ser declaradas mensualmente al SRI.

Al 31 de diciembre de 2018, la partida de BANCOS registra un monto de \$ 827,75; al respecto debo observar lo siguiente:

- Durante los meses de junio a octubre no he recibido estados de cuenta alguno, en el mes de diciembre se me entregó únicamente copias de los estados de noviembre y diciembre,
- No existen formatos de vales de tesorería para Ingresos/Cobros y Gastos/Pagos, únicamente en diciembre recibí una carpeta con facturas y retenciones,
- Con las consideraciones anteriores se tuvo que elaborar la conciliación y hacer la determinación de saldos únicamente por diferencias entre la información recibida y el estado de cuenta.

Es importante mencionar, que cuando se trabaja con un servicio contable externo, la información soporte debe ser clara, oportuna y completa, ya que todo movimiento derivado de la gestión que involucra la utilización recursos de cualquier índole deriva en hechos contables que deben ser registrados.

ACTIVOS FINANCIEROS.-

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 4 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

Las cuentas de **ACTIVOS FINANCIEROS**, compuesta por Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre de 2018, registra el saldo de \$ 5.659.76, el valor corresponde a las ventas a crédito realizadas al Consorcio **INGENIEROS CUENCA** por la cantidad de \$ 8.173,60 más IVA \$ 980,84 menos los abonos.

Observaciones:

- Al 31 de diciembre se ha cobrado el 42% de la venta y se ha cancelado al SRI el 100% del IVA causado, es decir que por cada dólar vendido **FERRIPRAKTICA** está financiando 0.58 centavos sin ningún recargo adicional, por lo que se hace indispensable desarrollar las políticas de créditos, ya que afecta la liquidez de la Empresa.

INVENTARIOS.-

La cuenta de **INVENTARIOS**, recoge las partidas de **INVENTARIOS PARA LA VENTA** y la de **INVENTARIOS PARA CONSUMO INTERNO**, al 31 de diciembre de 2018 la cantidad de \$ 2.613,30 reflejada es producto de las entradas/compras menos las salidas/costo de ventas.

En el caso del **INVENTARIO PARA CONSUMO INTERNO**, no se ha podido establecer un consumo paulatino de materiales y suministros que forman parte de la partida, ya que únicamente existen los datos de las facturas de compra de materiales y suministros de oficina, limpieza.

Observaciones:

- Los **INVENTARIOS**, requieren un control permanente tanto el stock para la venta como el stock de consumo interno, en el caso de los últimos cuando no se controlan se convierten en gasto automáticamente el momento de su adquisición.
- El uso paulatino y controlado permiten su determinación mensual a nivel de los costos indirectos de administración.
- Se deben establecer stock mínimos los cuales se determinan en base a las ventas y los consumos, de tal forma que se puede garantizar un flujo constante.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO.-

La cuenta **SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO**, compuesta por las partidas de **ANTICIPO A PROVEEDORES**, registra un saldo al 31 de diciembre de 2018 de \$ 130,00, por el anticipo entregado para **MICROPERFORADOS**.

Observaciones:

- Es necesario la implementación de políticas y formatos que permitan el control eficiente y oportuno de los anticipos entregados.

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 5 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

- Todo anticipo debe obedecer a un contrato elaborado en el cual se estipulan las condiciones de la adquisición de bienes o servicios.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

La cuenta ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Compuesta por CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA, recoge la diferencia entre IVA pagado en las compras, menos el IVA cobrado en las ventas al 31 de diciembre de 2018 registra el saldo de \$ 268,13, retenciones en la fuente del IVA que le han realizado a la Empresa por el monto de \$ 44.39 y CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMPUESTO A LA RENTA al 31 de diciembre de 2018 registra un saldo de \$ 94,07 corresponde a las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que le han practicado a la Empresa en las ventas.

CUENTAS DEL ACTIVO NO CORRIENTE

El Activo no Corriente se compone de las siguientes cuentas:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Las cuentas de PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, compuesta por las partidas de MUEBLES Y ENSERES se registra el costo de adquisición de mobiliarios adquiridos por la cantidad total de \$ 187,51 y OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO, corresponde a bienes no clasificados específicamente en el Plan de Cuentas, y abarca a partidas de activos susceptibles de control, el valor reflejado al 31 de diciembre de 2018 es de \$ 442,39.

Observaciones:

- Todos los bienes correspondientes a activos fijos, deben controlarse mediante formatos que contengan mínimamente datos como fecha de adquisición, valor, vida útil, depreciación.

PASIVO Y PATRIMONIO

El Pasivo total al 31 de diciembre de 2018 es de \$ 11.316,64, el Patrimonio de \$ -1.008,18 totalizando al 31 de diciembre de 2018 \$10.308,46, compuesto por los Pasivos Corrientes \$ 10.466,64, estructuralmente representa el 93% del total de los pasivos; y los Pasivos No Corrientes \$ 850,00, estructuralmente representa el 7% del total de las cuentas de Pasivos, y el Patrimonio compuesto por \$ 400,00 corresponde al aporte de socios representa el 40% de las cuentas de patrimonio, y el resultado del ejercicio \$ -1.408,18 representa un 140% del total de las cuentas de Patrimonio que componen el Balance.

CUENTAS DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente se compone de las siguientes cuentas:

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 6 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

Las CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR, compuesta por LOCALES, corresponde a facturación a crédito entregado por los proveedores más los cheques girados y no cobrados hasta el 31 de diciembre de 2018, registra un monto total de \$ 10.466,64.

Observaciones:

- De acuerdo a los estados de cuenta, sólo se registran dos pagos a IDEAL ALAMBREC como proveedor de los inventarios a ser comercializados, situación que enciende una alerta, por lo que es necesario que exista comunicación sobre los periodos de crédito otorgados.
- Es imprescindible, que las cuentas por pagar Proveedores, se mantengan vigentes únicamente durante el periodo de crédito de la facturación, las registradas al 31 de diciembre de 2018 así como los cheques girados y no cobrados deben ejecutarse en el transcurso del primer mes del ejercicio económico 2019.
- En gestión de proveedores lo recomendable es conseguir el mayor número de días de crédito, mayor a los periodos de crédito entregado a los clientes.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-

Las cuentas de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES, compuesta por OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA, el saldo registrado corresponde a las obligaciones con el SRI por concepto de retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta que se debitan al registrar la declaración de impuestos del mes de diciembre por la cantidad de \$ 11.34.

Observaciones:

- No se están aplicando las tablas correspondientes a los porcentajes de retención de IVA como del IMPUESTO A LA RENTA.
- En el caso de los arrendamientos se retuvo el 1% del impuesto a la renta y 0% del IVA, siendo lo correcto retener el 8% del impuesto a la renta y el 100% de IVA si la propietaria del inmueble es persona natural y 70% si es obligada a llevar contabilidad.
- Es indispensable que se mantenga constante comunicación a la hora de ejecutar compras, gastos o pagos de bienes y/o servicios.

CUENTAS DEL PASIVO NO CORRIENTE

El Pasivo no Corriente se compone de las siguientes cuentas:

PASIVOS NO CORRIENTE.-

Las cuentas de PASIVOS NO CORRIENTE, compuesta por PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO, este pasivo se genera por la garantía de \$ 850,00 entregada mediante cheque al propietario del Inmueble, se contabiliza como un

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 7 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

gasto realizado para mantener el cheque vigente y lógicamente se convierte en una cuenta por pagar.

CUENTAS DEL PATRIMONIO

El Patrimonio se compone de las siguientes cuentas:

PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS.-

La cuenta de PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS, compuesta por CAPITAL, corresponde al valor inicial entregado por los socios, registra el monto mínimo de aportación requerido en la Constitución por un monto de \$ 400,00.

RESULTADO DEL EJERCICIO.-

La cuenta de RESULTADO DEL EJERCICIO, en éste caso, compuesta por PERDIDA, recoge la perdida registrada en el Estado de Resultados con corte al 31 de diciembre de 2018 por la cantidad de \$ 1.408,18

A continuación resumen de las cuentas que se presentan en el Estado de Resultados

CUENTAS DE INGRESOS

Los Ingresos se componen de las siguientes cuentas:

DE OPERACION.-

Los INGRESOS DE OPERACIÓN, son los que corresponden al giro del negocio, y está compuesto por las VENTAS, durante el ejercicio económico 2018 se registraron ventas por la cantidad de \$ 9.406,64.

Observaciones:

- El margen consolidado obtenido en las ventas es apenas del 12% con relación al costo de ventas o precio de adquisición, más considerando que el proveedor consignó en una adquisición hasta el 50% de descuento.
- Si se considera que no es posible incrementar el margen es necesario compensar con volumen de ventas.

CUENTAS DE COSTOS Y GASTOS

COSTO DE VENTAS.-

El COSTO DE VENTAS recoge el valor de adquisición de los INVENTARIOS PARA LA VENTA al 31 de diciembre de 2018 se registra el valor de \$ 8.292,

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION.-

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 8 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

Los GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION, acumulan en varias partidas los gastos necesarios para el giro del negocio, al 31 de diciembre los gastos alcanzan la cantidad de \$ 2.508,32.

GASTOS FINANCIEROS.-

Corresponde a los servicios bancarios al 31 de diciembre de 2018 registra la cantidad de \$ 14,06 de acuerdo las facturas mensuales registradas por el Banco Pichincha en el SRI.

Observaciones:

- Considerando lo anterior, tenemos compras de productos por \$ 8.292,44 más gastos de venta y administración por \$ 2.508,32 y más \$ 14,06 por gastos financieros, un total de \$ 10.814,82 se gastaron para generar \$ 9.406,64 en ventas ocasionando una pérdida de \$ 1.408,18, sin considerar costos y gastos que a mi criterio deberían ser considerados para poder reflejar una real situación de la Empresa.
- Como se manifestó en párrafos anteriores, es necesario subir el margen o incrementar las ventas, en estas condiciones es difícil sustentar la Empresa a largo plazo.

Con todo lo expresado, concluyo diciendo que no ha existido oportunidad en la entrega de información, así también la misma ha sido deficiente, incompleta, incomprensible y desorganizada, lo que hace muy difícil prepara información contable - financiera confiable, y oportuna que permita al nivel gerencial tomar decisiones.

Desde un inicio se comunicó la necesidad de contar con un sistema de contabilidad, inventarios y facturación, y una persona encargada de transaccionar en el mismo.

Una Empresa legalmente constituida sin importar su tamaño, debe proyectarse a futuro por lo que es necesario estructurarla organizacionalmente, levantar Procesos y definir sus Procedimientos, lo que permitirá el desarrollo de una gestión impecable, ordenada y confiable.

Hasta aquí el presente informe resumen, los Balances que se anexan al presente, serán legalizados por el Representante Legal de FERRIPRAKTICA ONLIE CIA. LTDA., y se procederá a realizar la conciliación tributaria respectiva reflejando sus cifras en la declaración del Impuesto a la Renta del ejercicio económico terminado 2018.

Ing. CPA. Fernando Moscoso D
CONTADOR EXTERNO

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 9 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

CUENTA

1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1010101	CAJA	
1010101001	CAJA CHICA	41.16
1010102	BANCOS	
1010102001	BANCO PICHINCHA	827.75
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	
1010205	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
1010205001	CONSORCIO INGENIEROS CUENCA	5,659.76
10103	INVENTARIOS	
1010301	INVENTARIOS PARA LA VENTA	
1010301003	ARMEX R385 6,25x2,40m 7a10	2,613.30
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
1010401	ANTICIPO A PROVEEDORES	
1010401001	MARIO RODRIGUEZ- MICROPERFORADO	130.00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	
1010501001	IVA EN COMPRAS	268.13
1010501001	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA	44.39
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMP.RENTA	
1010502001	RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	94.07
102	ACTIVO NO CORRIENTE	
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1020105	MUELES Y ENSERES	
1020105001	MESA DE CAFETERIA	58.04
1020105002	MUEBLE DE OFICINA	129.47
1020110	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1020110001	SEGURIDAD	174.79
1020110001	CORTINAS	267.60
	TOTAL DE ACTIVOS	10,308.46
2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2010301	LOCALES	
2010301002	IDEAL ALAMBREC	10,187.86
2010301003	JULIO CALLE	108.84
2010301004	MARIO RODRIGUEZ	158.60
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
2010701007	312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%	11.34
2010701018	12 % IVA EN VENTAS	

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 10 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

202	PASIVO NO CORRIENTE	
20207	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO	
2020701	GARANTIAS ENTREGADAS	
2020701001	ANA MARIA GRANADO	850.00
	TOTAL DE PASIVOS	<u>11,316.64</u>
3	PATRIMONIO	
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-
3010201	APORTE DE SOCIOS	
3010201001	ALI SANDOVAL	200.00
3010201002	PAOLA MARTINEZ	200.00
307	RESULTADOS	
30702	RESULTADO DEL PERIODO	-
3070201	EJERCICIO VIGENTE	
3070201001	PERDIDA	(1,408.18)
	TOTAL PATRIMONIO	<u>(1,008.18)</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>10,308.46</u>

ING. CPA. FERNANDO MOSCOSO D.
CONTADOR EXTERNO

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 11 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

4	INGRESOS	
401	INGRESOS DE OPERACIÓN	
40101	VENTAS	
40101001	VENTAS BRUTAS	9,406.64
		-
	VENTAS BRUTAS	<u>9,406.64</u>
5	COSTOS Y GASTOS	
501	COSTOS	
50101	COSTO DE VENTAS	
50101001	PRODUCTOS VENDIDOS	8,292.44
	SUBTOTAL COSTOS DE VENTA	<u>8,292.44</u>
502	GASTOS	
50201	GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION	
50201009	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1,400.00
50201018	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	73.56
50201027	MATERIALES DE OFICINA	57.56
50201028	MATERIALES DE ASEO	40.67
50201029	GASTOS VARIOS	936.53
50203	GASTOS FINANCIEROS	
5020302	GASTOS BANCARIOS	14.06
	SUBTOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	<u>2,522.38</u>
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DE VENTA	<u>10,814.82</u>
	(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA	<u>(1,408.18)</u>

ING. CPA. FERNANDO MOSCOSO D.
CONTADOR EXTERNO

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 12 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

BALANCES MENSUALES

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS

CUENTA

1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
	1010102 BANCOS		
	1010102001 BANCO PICHINCHA	390.93	
	TOTAL DE ACTIVOS	390.93	
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
	TOTAL DE PASIVOS	-	
3	PATRIMONIO		
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	
	3010201 APOORTE DE SOCIOS		
	3010201001 ALI SANDOVAL	200.00	
	3010201002 PAOLA MARTINEZ	200.00	
	TOTAL PATRIMONIO	400.00	
307	RESULTADOS		
30702	RESULTADO DEL PERIODO	-	
	3070201 EJERCICIO VIGENTE		
	3070201001 PERDIDA	(9.07)	
	TOTAL PATRIMONIO	390.93	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	390.93	

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 13 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE JULIO DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS

4 INGRESOS		
401 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES	-	-
403 OTROS INGRESOS		
SUBTOTAL INGRESOS DE OTROS INGRESOS	-	-
TOTAL DE INGRESOS		-
5 COSTOS Y GASTOS		
501 COSTOS		
SUBTOTAL COSTOS DIRECTOS	-	-
502 GASTOS		
50203 GASTOS FINANCIEROS		
5020302 GASTOS BANCARIOS	9.07	
SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	9.07	9.07
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		9.07
RESULTADO DEL PERIODO		(9.07)

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 14 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

CUENTA

1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
	1010102 BANCOS	
	1010102001 BANCO PICHINCHA	390.93
	10103 INVENTARIOS	
	1010301 INVENTARIOS PARA LA VENTA	
	1010301001 GAVIONES	4,781.62
	10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
	1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	
	1010501001 IVA EN COMPRAS	573.79
	TOTAL DE ACTIVOS	5,746.34
2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	
	20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
	2010301 LOCALES	
	2010301001 IDEAL ALAMBREC	5,307.59
	20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
	2010701007 312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%	47.82
	TOTAL DE PASIVOS	5,355.41
3	PATRIMONIO	
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-
	3010201 APOORTE DE SOCIOS	
	3010201001 ALI SANDOVAL	200.00
	3010201002 PAOLA MARTINEZ	200.00
307	RESULTADOS	
30702	RESULTADO DEL PERIODO	-
	3070201 EJERCICIO VIGENTE	
	3070201001 PERDIDA	(9.37)
	TOTAL PATRIMONIO	390.63
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,746.04

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 15 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS

4 INGRESOS		
401 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES	-	-
403 OTROS INGRESOS		
SUBTOTAL INGRESOS DE OTROS INGRESOS	-	-
TOTAL DE INGRESOS		-
5 COSTOS Y GASTOS		
501 COSTOS		
SUBTOTAL COSTOS DIRECTOS	-	-
502 GASTOS		
50203 GASTOS FINANCIEROS		
5020302 GASTOS BANCARIOS		0.30
SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	0.30	0.30
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		0.30
RESULTADO DEL PERIODO		(0.30)

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 16 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

CUENTA

1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
	1010102 BANCOS	
	1010102001 BANCO PICHINCHA	390.93
	10103 INVENTARIOS	
	1010301 INVENTARIOS PARA LA VENTA	
	1010301001 GAVIONES	4,781.62
	10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
	1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	
	1010501001 IVA EN COMPRAS	573.79
	TOTAL DE ACTIVOS	5,746.34
2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	
	20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
	2010301 LOCALES	
	2010301001 IDEAL ALAMBREC	5,307.59
	20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
	2010701007 312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%	47.82
	TOTAL DE PASIVOS	5,355.41
3	PATRIMONIO	
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-
	3010201 APOORTE DE SOCIOS	
	3010201001 ALI SANDOVAL	200.00
	3010201002 PAOLA MARTINEZ	200.00
307	RESULTADOS	
30702	RESULTADO DEL PERIODO	-
	3070201 EJERCICIO VIGENTE	
	3070201001 PERDIDA	(9.67)
	TOTAL PATRIMONIO	390.33
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,745.74

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 17 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

4 INGRESOS		
401 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES	<u>-</u>	<u>-</u>
403 OTROS INGRESOS		
SUBTOTAL INGRESOS DE OTROS INGRESOS	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL DE INGRESOS		<u>-</u>
5 COSTOS Y GASTOS		
501 COSTOS		
SUBTOTAL COSTOS DIRECTOS	<u>-</u>	<u>-</u>
502 GASTOS		
50203 GASTOS FINANCIEROS		
5020302 GASTOS BANCARIOS	0.30	
SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>0.30</u>	<u>0.30</u>
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS		<u>0.30</u>
RESULTADO DEL PERIODO		<u>(0.30)</u>

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.			
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 18 de 26		Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

CUENTA

1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
	1010102 BANCOS		
	1010102001 BANCO PICHINCHA		390.93
	10103 INVENTARIOS		
	1010301 INVENTARIOS PARA LA VENTA		
	1010301001 GAVIONES		4,781.62
	1010301002 ARMEX R84 6,25x2,40m 4a15		594.30
	1010301002 ARMEX R385 6,25x2,40m 7a10		4,355.50
	10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
	1010501 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		
	1010501001 IVA EN COMPRAS		1,167.83
	TOTAL DE ACTIVOS		11,290.18
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
	20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	2010301 LOCALES		
	2010301001 IDEAL ALAMBREC		10,801.88
	20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
	2010701007 312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%		97.97
	TOTAL DE PASIVOS		10,899.85
3	PATRIMONIO		
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
	3010201 APOORTE DE SOCIOS		
	3010201001 ALI SANDOVAL		200.00
	3010201002 PAOLA MARTINEZ		200.00
307	RESULTADOS		
30702	RESULTADO DEL PERIODO		
	3070201 EJERCICIO VIGENTE		
	3070201001 PERDIDA		(9.97)
	TOTAL PATRIMONIO		390.03
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11,289.88

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 19 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS

4 INGRESOS		
401 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	SUBTOTAL INGRESOS CORRIENTES	-
403 OTROS INGRESOS		
	SUBTOTAL INGRESOS DE OTROS INGRESOS	-
	TOTAL DE INGRESOS	-
5 COSTOS Y GASTOS		
501 COSTOS		
	SUBTOTAL COSTOS DIRECTOS	-
502 GASTOS		
50203 GASTOS FINANCIEROS		
5020302 GASTOS BANCARIOS		0.60
	SUBTOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	0.60
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	0.60
	RESULTADO DEL PERIODO	(0.60)

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 20 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019	

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018 MONEDA: DOLARES AMERICANOS

CUENTA

1	ACTIVO		
101	ACTIVO CORRIENTE		
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
1010102	BANCOS		
1010102001	BANCO PICHINCHA	1,503.87	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		
1010205	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		
1010205001	CONSORCIO INGENIEROS CUENCA	7,019.07	
10103	INVENTARIOS		
1010301	INVENTARIOS PARA LA VENTA		
1010301003	ARMEX R385 6,25x2,40m 7a10	2,613.30	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		
1010501001	IVA EN COMPRAS	1,396.93	
1010501001	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA	44.39	
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMP.RENTA		
1010502001	RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	94.07	
	TOTAL DE ACTIVOS		12,671.63
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2010301	LOCALES		
2010301002	IDEAL ALAMBREC	10,801.88	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
2010701007	312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%	109.84	
2010701018	12 % IVA EN VENTAS	1,128.80	
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20207	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO		
2020701	GARANTIAS ENTREGADAS		
2020701001	ANA MARIA GRANADO	850.00	
	TOTAL DE PASIVOS		12,890.52
3	PATRIMONIO		
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
3010201	APORTE DE SOCIOS		
3010201001	ALI SANDOVAL	200.00	
3010201002	PAOLA MARTINEZ	200.00	
307	RESULTADOS		
30702	RESULTADO DEL PERIODO		
3070201	EJERCICIO VIGENTE		
3070201001	PERDIDA	(618.89)	
	TOTAL PATRIMONIO		(218.89)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		12,671.63

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 21 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

4	INGRESOS		
401	INGRESOS DE OPERACIÓN		
40101	VENTAS		
40101001	VENTAS BRUTAS	9,406.64	
		-	
		VENTAS BRUTAS	<u>9,406.64</u>
5	COSTOS Y GASTOS		
501	COSTOS		
50101	COSTO DE VENTAS		
50101001	PRODUCTOS VENDIDOS	8,292.44	
		SUBTOTAL COSTOS DE VENTA	<u>8,292.44</u>
502	GASTOS		
50201	GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION		
50201009	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	700.00	
50201018	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	60.00	
50201027	MATERIALES DE OFICINA	19.82	
50201028	MATERIALES DE ASEO	12.41	
50201029	GASTOS VARIOS	928.00	
50203	GASTOS FINANCIEROS		
5020302	GASTOS BANCARIOS	3.19	
		SUBTOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	<u>1,723.42</u>
	TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DE VENTA		<u>10,015.86</u>
	(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA		<u>(609.22)</u>

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 22 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA. LTDA.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

CUENTA

1	ACTIVO	
101	ACTIVO CORRIENTE	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
1010101	CAJA	
1010101001	CAJA CHICA	41.16
1010102	BANCOS	
1010102001	BANCO PICHINCHA	827.75
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	
1010205	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
1010205001	CONSORCIO INGENIEROS CUENCA	5,659.76
10103	INVENTARIOS	
1010301	INVENTARIOS PARA LA VENTA	
1010301003	ARMEX R385 6,25x2,40m 7a10	2,613.30
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
1010401	ANTICIPO A PROVEEDORES	
1010401001	MARIO RODRIGUEZ- MICROPERFORADO	130.00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	
1010501001	IVA EN COMPRAS	268.13
1010501001	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IVA	44.39
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IMP.RENTA	
1010502001	RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	94.07
102	ACTIVO NO CORRIENTE	
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1020105	MUELES Y ENSERES	
1020105001	MESA DE CAFETERIA	58.04
1020105002	MUEBLE DE OFICINA	129.47
1020110	OTROS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1020110001	SEGURIDAD	174.79
1020110001	CORTINAS	267.60
	TOTAL DE ACTIVOS	10,308.46

2	PASIVO	
201	PASIVO CORRIENTE	
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
2010301	LOCALES	
2010301002	IDEAL ALAMBREC	10,187.86
2010301003	JULIO CALLE	108.84
2010301004	MARIO RODRIGUEZ	158.60
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	
2010701007	312 TRANSFERENCIA DE BIENES DE NATURALEZA CORP 1%	11.34
2010701018	12 % IVA EN VENTAS	

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 23 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019	

202	PASIVO NO CORRIENTE		
20207	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO		
2020701	GARANTIAS ENTREGADAS		
2020701001	ANA MARIA GRANADO	850.00	
	TOTAL DE PASIVOS		11,316.64
3	PATRIMONIO		
301	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS		
30102	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		-
3010201	APORTE DE SOCIOS		
3010201001	ALI SANDOVAL	200.00	
3010201002	PAOLA MARTINEZ	200.00	
307	RESULTADOS		
30702	RESULTADO DEL PERIODO		-
3070201	EJERCICIO VIGENTE		
3070201001	PERDIDA	(1,408.18)	
	TOTAL PATRIMONIO		(1,008.18)
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		10,308.46

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.		
	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019
Página 24 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
MONEDA: DOLARES AMERICANOS**

4	INGRESOS	
401	INGRESOS DE OPERACIÓN	
40101	VENTAS	
40101001	VENTAS BRUTAS	-
		-
		VENTAS BRUTAS
		<u>-</u>
5	COSTOS Y GASTOS	
501	COSTOS	
50101	COSTO DE VENTAS	
50101001	PRODUCTOS VENDIDOS	-
		-
		SUBTOTAL COSTOS DE VENTA
		<u>-</u>
502	GASTOS	
50201	GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION	
50201009	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	700.00
50201018	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	13.56
50201027	MATERIALES DE OFICINA	37.74
50201028	MATERIALES DE ASEO	28.26
50201029	GASTOS VARIOS	8.53
50203	GASTOS FINANCIEROS	
5020302	GASTOS BANCARIOS	0.60
		0.60
		SUBTOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION
		<u>788.69</u>
		TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DE VENTA
		<u>788.69</u>
		(+) UTILIDAD/(-) PERDIDA
		<u>(788.69)</u>

BANCOS

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 25 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019	

**LIBRO DE BANCOS
FERRIPRAKTICAONLINE CIALTDA.
BANCO PICHINCHA
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

CUENTA CORRIENTE

2100177249

FECHA	CHEQUE	CONCEPTO	INGRESOS	EGRESOS	SALDO
		SALDO INICIAL			390.93
	1	ANULADO	-	-	390.93
11/06/2018	2	ANA MARIA GRANADO		850.00	(459.07)
11/06/2018	3	ANA MARIA GRANADO		680.96	(1,140.03)
	4	ANULADO	-	-	(1,140.03)
20/11/2018	5	IDEAL ALAMBREC		1,303.45	(2,443.48)
20/11/2018		DEPOSITO	2,000.00		(443.48)
21/11/2018		NOTA DE DEBITO SOLCA		0.01	(443.49)
21/11/2018		NOTA DE DEBITO SOBREGIRO		0.18	(443.67)
21/11/2018		NOTA DE DEBITO		2.68	(446.35)
21/11/2018		NOTA DE DEBITO IVA SERVICIOS BANCARIOS		0.32	(446.67)
27/11/2018		DEPOSITO	1,324.28		880.80
28/11/2018	6	ALI SANDOVAL		150.00	730.80
	7	ANULADO	-		730.80
29/11/2018	8	PAOLA MARTINEZ		73.74	657.06

CHEQUES CON * SON GIRADOS Y NO COBRADOS

SALDO AL 30/10/2018	390.93
DEPOSITOS	3,324.28
PAGOS	3,058.15
DEBITOS	3.19
MAS CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	850.00
SALDO EN BANCOS AL 30/11/2018	1,503.87

FERRIPRAKTICA ONLINE CIA.LTDA.

	NOMBRE DEL DOCUMENTO	INFORME FINANCIERO ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS	
	CÓDIGO:	INFORME-001-2019	
Página 26 de 26	Fecha de Emisión	25/01/2019	

**LIBRO DE BANCOS
FERRIPRAKTICAONLINE CIALTDA.
BANCO PICHINCHA
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CUENTA CORRIENTE

2100177249

FECHA	CHEQUE	CONCEPTO	INGRESOS	EGRESOS	SALDO
		SALDO INICIAL			1,503.87
12/03/2018	9	JUAN REINO	-	180.00	1,323.87
12/06/2018	10	ANA MARIA GRANADO		777.00	546.87
12/07/2018		DEPOSITO	500.00	-	1,046.87
12/06/2018	11	P&S SEGURIDAD		193.74	853.13
12/11/2018	12	JULIO CALLE	-	64.94	788.19
12/12/2018	13	JUAN REINO		116.28	671.91
12/12/2018	14	IDEAL ALAMBREC	-	614.16	57.75
12/12/2018	15	MARIO RODRIGUEZ		130.00	(72.25)
17/12/2018		DEPOSITO	900.00	-	827.75

CHEQUES CON * SON GIRADOS Y NO COBRADOS

SALDO AL 30/11/2018	1,503.87
DEPOSITOS	1,400.00
PAGOS	2,076.12
DEBITOS	-
MAS CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	-
SALDO EN BANCOS AL 31/12/2018	827.75

