

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INSULALIMCO SIAL LTDA.

PERÍODO 01-01-2019 AL 31-12-2019

NOTA 1.- Objeto Social.- El objeto de la compañía consiste en la Venta Al por mayor de Especias y Condimentos a personas naturales y jurídicas.

NOTA 2.- La empresa en sus operaciones financieras ha mantenido ciertas políticas que se han ido involucrando paulatinamente para el mejor desenvolvimiento de la misma, acatando las disposiciones de los Órganos de Control tanto en el marco tributario como en el aspecto financiero-contable al Implementar y Aplicar las Normas Internacionales Financieras PYMES y las Normas Internacionales de Contabilidad que ayudan a transparentar la presentación de los Estados Financieros; así tenemos que.

Para la ejecución de proyectos, el manejo económico ha sido acondicionado conforme a las estipulaciones de los proveedores ya sea de contado o en crédito hemos cumplido de manera puntual y responsable en todas nuestras obligaciones adquiridas.

NOTA 3.- En el rubro **Efectivo y equivalentes del efectivo** se encuentran las cuentas bancos, por el valor de \$ 91.770,32 En la cuenta Bancos está registrado todo el dinero depositado por ventas y los pagos de obligaciones de la empresa han sido a través de esta cuenta.

NOTA 4.- En el rubro **Activos Financieros** que suman \$ 306.987,95 se incluyen las cuentas: **Cuentas por Cobrar Clientes**, que se generan por las ventas de nuestros productos.

NOTA 5.- En el rubro **Activos por Impuestos Corrientes** por un total de \$ 14.853,43 que es el rubro por **Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)** por la cantidad de \$ 14.206,32 e Iva por \$ 647,11

NOTA 6.- En el rubro **Propiedad, Planta y Equipo** con un total de \$ 261.571,33 se encuentran registradas las cuentas: **Equipo y Maquinaria** por el valor de \$ 160.288,32; **Muebles y Enseres** \$ 9.781,50; **Equipos de Computación** \$ 6.509,13; **Equipo de Oficina** \$ 5.423,52 y **Vehículos** \$ 79.568,86 y la cuenta **(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo** que suma el valor de \$ (188.724,17), que contiene la depreciación acumulada de los activos fijos detallados anteriormente, los mismos que se deprecián de acuerdo a los porcentajes de Ley.

Tenemos en Inmuebles el monto de \$ 477.663,41 que corresponde a la construcción de la planta para un futuro.

NOTA 7.- En el rubro **Inventarios** por la cantidad de \$ 61.800,00 es el valor del inventario final, valor que es un valor de mercado de acuerdo al análisis.

NOTA 8.- En el rubro **Cuentas y Documentos por Pagar** por la cantidad de \$ 73.342,72, se encuentran registradas las **Cuentas por Pagar**.

NOTA 9.- En el rubro **Cuentas y Documentos por Pagar a Instituciones Financieras** por la cantidad de \$ 124.072,47 se encuentran registradas las Cuentas por Pagar al Banco del Pichincha y Tarjetas de Credito.

NOTA 10 .- En el rubro **Otras Obligaciones Corrientes** con un total de \$ 45.154,85 en esta cuenta se encuentra la deuda con el IESS que suma \$ 4.539,73, se registra la cuenta **Con la administración Tributaria** el valor por retención en la fuente por \$ 2.997,40, Iva por pagar \$ 2.938,58 e Impuesto a la Renta por \$ 24.669,44, y la participación de trabajadores \$ 10.009,790

NOTA 11.- En el rubro **Provisiones** por la cantidad de \$ 1.886,51 se encuentran registradas las provisiones de **Beneficios Sociales**.

NOTA 12 .- En el rubro **Obligaciones a Largo Plazo** con un total de \$ 307.774,01 en esta cuenta se encuentra la deuda con el Banco internacional, Pichincha y Guayaquil.

NOTA 13- En el rubro **Cuentas por pagar Accionistas** por la cantidad de \$ 107.600,00 por préstamo que nos otorgaron.

NOTA 14 .- En el rubro **Provisiones a Largo Plazo** con un total de \$ 97.155,27 que es la provisión por Desahucio \$ 25.996,09 y le valor de \$ 71.159,18 por Jubilación patronal, las mismas que se han realizado el respectivo calculo actuarial de acuerdo a la NIFF.

NOTA 15.- En el rubro **Capital Suscrito o Asignado** por un total de \$ 10.000, se registra el capital de la empresa conformado por el aporte de los socios, monto en el que consta un solo aumento de capital, desde su constitución.

NOTA 16.- En el rubro **Reserva Legal** por un total de \$ 5.711,3, se registra las reservas de la compañía.

NOTA 17.- El rubro **de Utilidades Acumuladas** es por \$ 221.142,94 y las utilidades del ejercicio 2019 por el valor de \$ 32.052,17



Janeth Velasquez
CONTADORA GENERAL