

Trebolero S.A

Notas a los estados financieros de 2017

1. Los estados financieros de la compañía Trebolero S.A. han sido presentados en base a las NIIF (Normas Internacionales de Información Financiera).
2. **10102. Activos financieros.**- Las cuentas por cobrar pertenecen a los clientes de la lotización "Santa Rita", quienes adquirieron el compromiso de cubrir el saldo de la deuda por la compra de los terrenos.
3. **10105. Activos por impuestos corrientes.**- Son los saldos de los anticipos y crédito tributario de los impuestos (IVA e impuesto a la renta).
4. **10108. Otros activos corrientes.**- Es el saldo de de varias cuentas por cobrar antiguas.
5. **102. Activos no corrientes.**- No se han realizado adquisiciones durante 2017, sin embargo sí se ha registrado su depreciación de acuerdo con las normas tributarias. Se dieron de baja algunos activos muy antiguos.
6. **20103. Cuentas y documentos por pagar.**- Es el saldo de los pagos realizados por los adquirentes de lotes de la urbanización "Santa Rita" que todavía no han recibido escrituras.
7. **20113. Otros pasivos corrientes.**- Es el saldo de varias cuentas por pagar al IESS, a empleados y otros proveedores.
8. **302. Aportes de socios o accionistas para futura capitalización.**- Es el saldo de los aportes de los socios. En 2017 se añade el aporte del accionista José Vicente Mantilla.
9. **30402. Reservas estatutaria y facultativa.**- Es el saldo de las reservas por revalorización. Estas reservas se compensan con las pérdidas acumuladas en 2017.
10. **30602. Pérdidas acumuladas.**- Desde hace varios años se han acumulado pérdidas por los valores citados en los balances. En 2017 son compensadas con las reservas.
11. **41. Ingresos de actividades ordinarias.**- Venta de lotes con escrituras.
12. **510401. Depreciación propiedades, planta y equipo.**- Se lo realiza por el método de línea recta bajo las normas de la Ley de Régimen Tributario.
13. **502010. Gastos de personal.**- Todos los sueldos y beneficios de los trabajadores de la compañía.
14. **30601. Ganancias acumuladas.**- En 2017 no se transfieren las ganancias a esta cuenta.
15. **30702. Pérdida neta del período.**- En 2017 no se transfieren valores a esta cuenta.
16. **9501. Flujo de efectivo por actividades de operación.**- La compañía tuvo un decremento de \$2.491,13 en efectivo en 2017. Los detalles se muestran en los estados financieros.



Mauricio Aragón

CONTADOR