

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTUDIO JURIDICO GOMEZ & GOMEZ ASOCIADOS CIA. LTDA

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

El ESTUDIO JURIDICO GOMEZ & GOMEZ ASOCIADOS CIA. LTDA. Con Registro Único de Contribuyentes No. 1791434404001, se encuentra domiciliado en Quito, Parroquia El Batán, calle la Niña E8-58 y Yanez Pinzon, Edificio Royal Busines Piso 7, se dedica a la prestación de servicios Jurídicos.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de Diciembre del 2017.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable.- La contabilidad y los Estados Financieros del ESTUDIO JURIDICO GOMEZ & GOMEZ ASOCIADOS CIA. LTDA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y normas legales expresas en Ecuador.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

Efectivo y Equivalentes:

En esta cuenta se registra todo el dinero que la compañía tiene tanto en las instituciones financieras del país, como en el exterior.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1.1.1.02.01	BANCO INTERNACIONA CTA CTE.700070116	13,346.67
1.1.1.02.02	BANCO INTERNACIONAL AHO.460726500	25.16
1.1.1.02.03	HELM-BANK USA	43,270.00

Deudores:

En la cartera de clientes locales refleja un valor importante cuyo crédito otorgado oscila entre 90 y 180 días, por servicios prestados, en la asesoría, defensa Legal.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	875.00
1.1.2.02.03	C X COBRAR ALICIA POLO	5,000.00
1.1.2.02.04	C COBRA ECORURA Y VERONICA GUACAN	123,932.71
1.1.2.02.05	ANTICIPO PROVEEDORES	2,850.00

Propiedades, planta y equipo:

Los Activos Fijos, menos las depreciaciones es el siguiente.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1.2.2.01.02	(-)DEP.ACUM.EDIFICIOS	(31,009.68)
1.2.2.02.01	COSTO MUEBLES Y ENSERES	55,514.19
1.2.2.02.02	(-)DEP.ACUM.MUEBLES Y	(19,886.50)
1.2.2.03.01	COSTO MAQUIN Y EQUIPO	18,195.85
1.2.2.03.02	(-)DEP.ACUM.MAQUI.Y EQUIPO	(5,200.39)
1.2.2.04.01	COSTO VEHICULO	60,065.40
1.2.2.04.02	Dep Acum Vehiculos	(52,770.65)
1.2.2.05.01	COSTO EQUIPO DE COMPUTACION	5,945.81
1.2.2.05.02	(-)DEP.ACUM.EQUIPO DE COMPUTACION	(5,351.23)

Impuestos Retenidos

En esta cuenta se encuentran retenciones en la fuente o anticipo de impuesto a la renta que le fueron efectuadas a la compañía durante su gestión y el crédito tributario producto del neteo del Iva en compras y ventas que le fueron aplicadas con el movimiento normal de la empresa.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
1.1.3.01.01	IVA EN COMPRAS BIENES	65.20
1.1.3.01.05	C.TRIB.IVA RETENIDO CLIENTES	1,304.54
1.1.3.02.02	ANTICIPO DE IMPUESTO A	3,820.67

Cuentas por pagar

En esta Cuenta se registra todas las obligaciones con los proveedores y con las instituciones Financieras y del Estado.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
2.1.1.01.01	CXP PROVEEDORES	(3,347.06)
2.1.1.01.02	C X PAGAR CLIENTES ANTICIPOS	(27,418.10)
2.1.1.03.01	PRESTAMOS POR PAGAR AMERAFIN	(25,494.49)
2.1.2.01.02	RET.IVA 100% COMPRA	(78.26)
2.1.2.01.04	RET.IVA 70% SERVICIOS	(273.79)
2.1.2.01.05	RET.IVA 30% BIENES	(85.56)
2.1.2.02.01	RET.FUENTE0.01 COMPRAS	(65.30)
2.1.2.02.04	RET.FUENTE0.08ARRIENDOS	(52.17)
2.1.2.02.06	RETENCIONES APLICABLES AL 2% COD.344	(579.79)
2.1.3.02.01	APORTES POR PAGAR	(945.44)

Cuentas por Pagar Socios

Esta registrados las cuentas por pagar a los Socios, por concepto de prestamos.

CUENTA	NOMBRE	SALDO ACTUAL
2.1.1.02.01	CUENTA POR PAGAR LUIS GOMEZ	(167,414.68)

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los Ingresos están conformados por concepto de diseño de Anteproyectos y ejecución de los mismos, y los gastos, por la contratación de personal de apoyo y administrativo, que en resumen se refleja una pérdida.

CUENTA	NOMBRE	SALDO
4	INGRESOS	-82767.39
5	GASTOS	72340.89
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-10426.50

Quito, 26 de Marzo del 2018



MERY SANTOS ROMERO
CONTADORA LAMPDESIGN CIA. LTDA