

NIPPONAUTO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2017

- En diferentes movimientos de entradas y salidas en la cuenta inventarios, se realizó ajustes por **\$ 910.54** aumentando el Costo de Ventas y disminuyendo el Inventario.
- En diferentes movimientos de entradas y salidas en la cuenta inventarios, se realizó ajustes por **\$ 835.55** aumentando el Inventario y disminuyendo el Costo de Ventas.
- Se realizó ajustes de movimientos de entrada de inventario de Septiembre y Noviembre 2017 por un valor de **\$ 102.48**
- Se realizó ajustes de diferencias para cuadrar valores del inventario físico 2017 por una cantidad de **\$ 2.87**
- Se ajusta el valor del saldo de Inventario Fundas Publicidad utilizado, disminuyéndolo y aumentando el Costo de Ventas, por un valor de **\$ 1227.53**
- Se reubica la cuenta del cliente Enrique Arcos Recuperación Cartera contra Utilidades Años Anteriores para darla de baja definitivamente, el valor es de **\$ 1350.00**
- Se realiza la provisión de vacaciones del personal Nipponauto S.A. al 31/12/2017 por un valor de **\$ 3267.98**
- Se realiza la provisión de desahucio del personal Nipponauto S.A. de los años 2015, 2016, 2017 por un valor total de **\$ 12974.38**
- Se realiza el cierre de la cuenta Incobrable de Segundo León por un valor de **\$ 324.88** restando de Reserva Cuentas Incobrables.
- Por la devolución parcial del crédito tributario en el 5% de salida de divisas año 2016. El SRI emitió la Nota de Crédito # 201198 por un valor de **\$ 14073.97** a favor de Nipponauto S.A.
- Se realiza el cierre del saldo no recuperable del crédito tributario en el 5% de salida de divisas año 2016 por un valor de **\$ 7686.51**. Valor asignado al gasto.
- Se realiza el cierre del saldo no recuperable del crédito tributario en el 5% de salida de divisas de los años 2014 y 2015 por los valores de **\$ 23023.64 y 17649.06**, respectivamente, valores asignados al gasto.
- Se realiza la provisión de Reserva Legal con las Utilidades Acumuladas de años anteriores por el valor de **\$ 3055.25**.

- Por el saldo registrado a Largo Plazo se calcula un interés **del 8%** anual llegando al valor de **\$ 12962.37** de interés hasta el año 2017.
- El sistema contable Microsystem se encuentra totalmente amortizado por el valor **\$ 650.00**
- El valor de **\$ 2287.65** 1% reserva inventario (obsolescencia) Ejercicio 2017
- El valor de **\$ 2490.22** por 1% Provisión incobrables sobre saldos Ejercicio 2017



RODRIGO X. JÁCOME U.
CONTADOR

Quito, 31 de diciembre del 2017