

FEDARI CIA LTDA

POLÍTICAS CONTABLES:

1. NO SE DA CREDITO A LOS CLIENTES DIRECTOS, SE FIRMAN CONVENIOS CON OTRAS INSTITUCIONES PARA OFRECER EL SERVICIO Y EL CREDITO ES SEGÚN LA NEGOCIACIÓN.
2. LAS DEPRECIACIONES SE LAS REALIZA UTILIZANDO EL MÉTODO LINEAL.
3. SE ESTABLE LOS VALORES RESIDUALES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

FEDARI CIA LTDA

NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO

Caja Chica.- Los \$ 13.25 es un fondo permanente para gastos pequeños y urgentes.

Fondos por Depositar.- el valor de \$ 1.726,13 es cobros de clientes que quedaron pendientes de depositar.

Banco del Pichincha.- Los \$ 7.517,93 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Cooperativa JEP.- Los \$ 10.00 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Banco Solidario.- Los \$ 344.71 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Clientes.- Los clientes al 31 de diciembre nos adeudan \$ 10.453,11

El inventario al 31 de diciembre del 2016 es de \$ 88307,30

La propiedad planta y equipo se están depreciando según la siguiente tabla.

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehiculos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

Actualmente existe un saldo de \$ 32.717,98

Existen gastos diferidos por amortizar por \$ 22.821,57

PASIVO

Proveedores.- El saldo es de \$ 38.797,92

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 721,16son valores que se deben a los empleados por beneficios sociales a la IESS que están pendientes de pago y provisiones mensuales.

Retenciones por pagar.- Los \$ 327.47 son retenciones a la renta realizadas a nuestros proveedores del mes diciembre.

Se tiene pasivos a largo plazo compuesto de la siguiente forma:

Fernando Dávila el valor es de \$ 84.084,73

El Crédito en la cooperativa la Merced a 36 meses \$ 11.825.66 que se debía al 31 de diciembre del 2015 se canceló en 2016 por la liquidez que la empresa presento.

PATRIMONIO

Capital social es de \$ 45.100

Los aportes para futuras capitalizaciones es de \$ 15.000

Las reservas de la compañía están constituidas de la siguiente forma:

Reserva Legal \$ 22.79

Los Resultados Acumulados están conformados por Utilidades Acumuladas por \$ 1.914,47

Los Resultados Acumulados están conformados por Pérdidas Acumuladas por \$ 16.574,95

El resultado del periodo 2016 es de \$ 109.41 antes de impuestos

INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de \$ 331.000,51

COSTOS Y GASTOS

Los costos de gastos que la empresa ha incurrido en este periodo los más relevantes son los siguientes:

Costo de ventas es de \$ 202735,05

Depreciación de propiedad planta y equipo \$ 5.632,88

Gastos de personal \$ 80193.09

Gastos de compra de repuestos \$ 12351,80

Gastos de financieros \$ 12.371,50 están los intereses pagados, las comisiones bancarias por venta con tarjeta de crédito.

El resultado antes de impuestos del año 2015 es de \$ 109,41

La empresa pago como anticipo de impuesto a la renta la cantidad de \$ 1.458,56

Att.



Ing. Gloria Matute de Moreno