

## FEDARICIA 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 ES 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 2017

#### ACTIVO

Caja Chica.- Los \$ 3.563,67 es un fondo permanente para gastos pequeños y urgentes.

Banco del Pichincha.- Los \$ 2.421,66 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Banco del YEP.- Los \$ 10,00 este saldo esta conciliado con el banco al 31 de diciembre.

Clientes.- Los clientes que la 31 de diciembre nos adeudan \$ 13092,9

Anticipo proveedores \$ este valor \$ 11.802,90 esta entregado como anticipo para compra de mercaderias

El inventario al 31 de diciembre del 2017 es de \$ 68.517,66

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

Muebles y Enseres 10% anual

Equipo de computación 33% anual

Vehículos 20% anual

Maquinaria y equipo 10% anual

Se ha considerado un valor residual del 10%

Actualmente existe un saldo de \$ 38.641,95

Existen gastos diferidos por amortizar por \$ 22.387,56

#### PASIVO

Proveedores.- El saldo de \$ 16.399,87

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 4788,74 son 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 \$ 1677,44 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 \$ 91.321,75

#### 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 \$ 21.536,41

El resultado del periodo 2017 es de \$ 8.970,31

#### INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de \$ 332.671,90

#### 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 \$ 174.898,05

Depreciación de propiedad planta y equipo \$ 7.470,28

Gastos de personal \$ 81.063,54

Gastos de compra de repuestos \$ 15.523,60

Gastos de financieros \$ 17.785,26

El resultado antes de impuestos del año 2017 es de \$ 8.970,31

La empresa pago como anticipo de impuesto a la renta la cantidad de \$ 2.613,97

Att.



Ing. Gloria Matute de Moreno