

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 ES DEL 10% EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
4. LOS PROVEEDORES NOS DAN CRÉDITO DE 30 DÍAS.

## FEDARIA LTDA

### NOTAS A LOS BALANCES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

#### ACTIVO

Caja Chica.- Los \$ 103.82 es un fondo permanente para gastos pequeños y urgentes.

Fondos por depositar.- Los \$ 4.292,56 es un valor de cobros pendiente de depositar, el mismo que se deposita en enero del 2019.

Banco del Pichincha.- Los \$ 2.006,15 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 \$ 14.437,26

Anticipo proveedores \$ este valor \$ 3.459,03 esta entregado como anticipo para compra de mercaderías

El inventario al 31 de diciembre del 2018 es de \$ 71.948,57

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 \$ 31605,00

Existen gastos diferidos por amortizar por \$ 21705,77

#### PASIVO

Proveedores.- El saldo de \$ 32246.40

Obligaciones Empleados por pagar.- Los \$ 2979,00 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 \$ 2.781,54 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 \$ 84386.56

## 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 \$ 7505.75

Los Resultados Acumulados están conformados por Pérdidas Acumuladas por \$ 21.562,46

El resultado del periodo 2018 es de \$ 1605.97

## INGRESOS

La empresa facturo en este año la cantidad de \$ 288711.85

## 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 \$ 142.410,69

Depreciación de propiedad planta y equipo \$ 7.636,55

Gastos de personal \$ 81.063,54

Gastos de compra de repuestos \$ 10.919,55

Gastos de financieros \$ 15.661,69

El resultado antes de impuestos del año 2018 es de \$ -1605,97

La empresa pago como anticipo de impuesto a la renta la cantidad de \$ 2.632.89

Att.



Ing. Gloria Matute de Moreno