

GUEMONCA CIA. LTDA.

ANEXO 1

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de **GUEMONCA CIA. LTDA.**, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1.-EQUIVALENTES DE EFECTIVOS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	\$ 8.574,31	\$ 7.975,69
TOTAL DE EQUIVALENTE DE EFECTIVO	\$ 8.574,31	\$ 7.975,69

La compañía **GUEMONCA CIA. LTDA** incluye como efectivo y equivalentes los fondos disponibles en caja y bancos e inversiones liquidas cuyos plazos no superan los 30 días.

NOTA 2.- INVENTARIOS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 64.944,73	\$ 80.609,05
TOTAL DE INVENTARIOS	\$ 64.944,73	\$ 80.609,05

Todos los registros contables de inventarios se realizaron de acuerdo a las NIC 2.

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la compañía mantiene prendas comerciales sobre productos terminados para garantizar sus obligaciones pendientes.

NOTA 3.- IMPUESTOS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	\$ 1.241,26	\$ 1.121,80
TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO	\$ 1.241,26	\$ 1.121,80

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la compañía mantiene impuestos para utilizar en el 2020

NOTA 4.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
EQUIPO DE COMPUTACION	2.074,83	2.074,83
VALOR NETO DE PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPO	2.074,83	2.074,83
DEP. ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.	(882,53)	(1567,17)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	1.192,30	507,66

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA** y las cuentas se Determinaron de acuerdo a los lineamientos que permitan el adecuado registro y control de transacciones relacionadas con propiedades, planta y equipo; y contar con claras definiciones sobre las adquisiciones, ventas, traspasos y normativa sobre el reconocimiento y medición de los activos de la compañía, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios e instalaciones	10 – 30
Maquinarias y equipos	10 – 20

Equipos de transporte	5 – 10
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3 – 5

PASIVOS

NOTA 5.- ACREEDORES CORRIENTES.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR	\$ 24.799,46	\$ 29.356,35
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	28.175,54	28.175,54
TOTAL DE CUENTAS CORRIENTE	\$ 52.975,00	\$ 57.531,89

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA.**, consta con las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

Todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los Acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, Y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

La emisión y pago de cheques a proveedores, se la realizara; dentro de la semana los días miércoles de 15h00 a 17h00 horas.

NOTA 6.- ACREEDORES DIVERSOS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
POR BIENES DE LEY A EMPLEADOS	\$ 1.278,94	\$ 952,73
OBLIGACIONES CON EL IESS	510,94	240,48
IMPUESTOS POR PAGAR	0,00	1.343,71
TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS	\$ 1.789,89	\$ 2.536,92

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA** tiene la finalidad de facilitar la revisión de los saldos de estas cuentas, se deberán utilizar cuentas específicas, bien identificadas para registrar cualquier deuda que tenga la empresa; sea por créditos, provisiones o cualquier obligación contraída con: Instituciones Financieras, Administración Tributaria, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Empleados, Socios y Proveedores en General.

NOTA 7.- BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Participación a trabajadores

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
PARTICIPACION DE UTILIDADES A EMPLEADOS	\$ 301,10	\$ 288,22
TOTAL DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 301,10	\$ 288,22

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 la Compañía **GUEMONCA CIA. LTDA** reconoce la participación de los trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

PATRIMONIO

NOTA 8.- CAPITAL SUSCRITO.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00
TOTAL DE CAPITAL SUSCRITO	\$ 400,00	\$ 400,00

Al 31 de Diciembre del 2018-2017 la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA** cuenta el capital suscrito las mismas que está registrada en la Constitución de la Superintendencias de Compañías.

NOTA 9.- APORTES DE FUTURAS CAPITALIZACION.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
APORTES DE FUTURA CAPITALIZACIONES	\$ 274.394,29	\$ 18.917,35
TOTAL DE APORTES DE FUTURA CAPITALIZACIONES	\$ 274.394,29	\$ 18.917,35

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 en futuras de aportes de Capitalización en los aportes se mantiene en igual en la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA.**

NOTA 10.- ACOMULACION DE UTILIDADES.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
ACOMULACION DE UTILIDADES	\$ (256.750,85)	\$ 8.912,56
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS	\$ (256.750,85)	\$ 8.912,56

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 se no se hizo la distribución de esa utilidades del 2015 de la Compañía **GUEMONCA CIA. LTDA.**

NOTA 11.- RESULTADOS DE GANANCIAS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
GANANCIAS O PERDIDAS	\$ 1.706,21	\$ 1.687,26
TOTAL DE RESULTADOS DE GANANCIAS O PERDIDAS	\$ 1.706,21	\$ 1.687,26

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 reflejo ganancias cual indica que hubo incremento en el patrimonio de la Compañía **GUEMONCA CIA. LTDA.**

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Se registran de acuerdo a la base del devengado. De conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

NOTA 12.- VENTAS BRUTAS.

	DICIEMBRE 31-2019	DICIEMBRE 31-2019
VENTAS DE BIENES	\$ 149.477,96	\$ 155.751,49
TOTAL DE VENTAS BRUTAS	\$ 149.477,96	\$ 155.751,49

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 las ventas del 2018 no fueron superadas en el 2019 dando como resultados una ganancia favorable para la compañía, se consideró las ventas en grabadas con IVA, tarifa 12% y Tarifa 0%, o la tarifa vigente a la fecha de la operación.

NOTA 13.- COMPRAS NETAS.

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
INV. INICIAL DE LA COMPAÑIA	\$ 52.414,63	\$ 64.944,73
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES	114.528,04	132.295,01
INV. FINAL DE BIENES	(64.944,73)	(83.161,18)
TOTAL DE COMPRAS BRUTAS	\$ 101.997,94	\$ 114.078,56

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 las compras netas nos reflejó el Costo de Ventas de Producción de la Compañía.

EGRESOS.

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:

	DICIEMBRE 31-2018	DICIEMBRE 31-2019
SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$ 24.616,68	\$ 21.640,54
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	5.872,20	7.213,18
BENEFICIOS SOCIALES	4.718,16	2.780,20
HONORARIOS PROFESIONALES	900,00	0,00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	4.788,99	1.822,55
TRANSPORTE	138,75	407,00
DEPRECIACIONES	684,64	684,64
SUMINISTROS Y MATERIALES	822,56	311,56
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	998,62	299,35
GASTOS FINANCIEROS	620,62	245,83
IMPUESTO	81,19	174,68
OTROS SERVICIOS	1.200,66	1.999,79
TOTAL DE EGRESOS	\$ 45.442,71	\$ 37.599,32

Al 31 de Diciembre del 2019-2018 se registraron todos los gastos que fueron indispensables para mejoramiento de la Compañía **GUEMONCA CIA LTDA.**



Eco. Martha Guerrero Lozada
REPRESENTANTE LEGAL GUEMONCA CIA. LTDA
C.I: 1301373658



Lcda. Magdalena Chávez Bravo
CONTADORA
RUC: 1312209388001