

P&SERMANTEX CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2018

Nota 1. RAZONES PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

1.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2018 con corte al 31 de diciembre del mismo año, son elaborados de conformidad a lo requerido por las NIIF para Pymes en sus secciones 4, 5, 6; en la que se menciona, la forma de cumplir con lo dispuesto en la sección 3, para la presentación de los estados financieros.

1.2. Base de medición y presentación

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

1.3. Moneda funcional y de presentación

La compañía utiliza como unidad monetaria para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas, el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

1.4. Período Económico

Los períodos económicos de la compañía para presentar los estados financieros corresponden entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

1.5. Aprobación de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, fueron preparados bajo NIIF para Pymes y aprobados el 21 de abril del 2018 mediante Junta General de Socios.

Nota 2. RESUMEN DELA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La empresa P&SERMANTEX CIA. LTDA. Durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, realizó sus actividades de forma habitual cumpliendo con el objeto para la cual fue creada.

2.1. Efectivo y equivalente de efectivo

La compañía dispone el rubro equivalente al efectivo-bancos que por su naturaleza son adquiridos y mantenidos por la Compañía para poder realizar las actividades cotidianas que se presenten.

2.2. Activos y Pasivos Financieros

2.2.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

Activo Financiero a valor razonable con cambio en resultado

Activo Financiero Disponible para la Venta

Activo Financiero Mantenedos hasta su vencimiento, entre otros

Cuentas y Documentos por Pagar Locales

2.3. Patrimonio

2.3.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

Nota 3. CUENTAS CONTABLES

3.1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	Efectivo o su Equivalente	<u>19.713,39</u>
	Total \$:	19.713,39

Al 31 de diciembre del 2018, son activos financieros libre de usos y sin restricciones

3.3. Activos por anticipos corrientes

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	I.R.F.Imp Rta año anter	49,29
	I.R.F.Imp Rta año corrie	<u>1.091,96</u>
	Total \$:	1.141,25

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

Maquinaria y Equipo

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	Maquinaria y Equipo	9.602,25
	(-) Depreciación	<u>6.261,82</u>
	Total \$:	3.340,43

Muebles y Enseres

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	Muebles y Enseres	5.287,34
	(-) Depreciación	<u>- 2.268,30</u>
	Total \$:	3.019,04

Vehículos

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	Vehículos	44.660,00
	(-) Depreciación	<u>- 27.735,00</u>
	Total \$:	16.925,00

NOTA 4. PASIVOS

La empresa presenta como pasivos a beneficios sociales el mismo que corresponde a los beneficios sociales de los trabajadores.

Descripción	Saldo 2017
Proveedores	<u>448,26</u>
Total \$:	448,26

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL.

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende a 10.000,00 acciones ordinarias de valor nominal de US \$ 1,00 cada una.

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	Capital Social	10.000,00
	Reserva Legal	784,50
	Utilidades Acumuladas	16.417,17
	Utilidad Ejercicio	6.230,32
	Total \$:	33.431,99

NOTA 6. INGRESOS GASTOS PATRICIPACION SOCIOS

La empresa P&SERMANTEX CIA LTDA, presenta como ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2018, lo siguiente:

INGRESOS:

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	INGRESOS	
	Servicios	152.457,05
	Total \$:	152.457,05

GASTOS:

Se refiere a:	Descripción	Saldo 2018
	GASTOS	
	Sueldo Sectorial	68.939,30
	XIII Sueldo	5.583,04
	XIV Sueldo	5.575,56
	Fondos de Reserva	5.583,04
	Aporte Patronal IESS	8.376,10
	Movilización	144,20
	Subsistencias	3.972,86
	Suministros y Accesorios	33.182,18
	Mantenimiento Act. Fijos	2.776,93
	Combustible y Lubricantes	2.302,09
	Hospedaje	968,46
	Servicios Profesionales	276,64
	Depreciación	8.481,63
	Débitos Bancarios	<u>64,70</u>
	Total \$:	146.226,73

Ing. Silvia Culqui Ninacuri
CONTADORA