

P&SERMANTEX CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero al 31 de diciembre del 2019

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

1.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal 2019 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 2019.

1.5. Aprobación de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, fueron preparados bajo NIIF para Pymes y aprobados el 12 de febrero del 2020 mediante Junta General de Socios.

Nota 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

La empresa P&SERMANTEX CIA. LTDA. Durante el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019, 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 2019
Efectivo o su Equivalente	<u>32.022,02</u>
Total \$:	32.022,02

3.2. Cuentas por Cobrar

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2019
Cuentas Cobrar Locales	<u>396,37</u>
Total \$:	396,37

A 31 de diciembre del 2019, son activos financieros libre de usos y sin restricciones

3.3. Activos por anticipos corrientes

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2019
I.R.F.Imp Rta año anter	
I.R.F.Imp Rta año corrie	<u>1.230,31</u>
Total \$:	1.230,31

3.4. Propiedad, Planta y Equipo

Maquinaria y Equipo

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2019
Maquinaria y Equipo	9.602,25
(-) Depreciación	<u>7.222,04</u>
Total \$:	2.380,21

Muebles y Enseres

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2019
Muebles y Enseres	5.287,34
(-) Depreciación	<u>- 2.797,03</u>
Total \$:	2.490,31

Se refiere a los Muebles y Enseres adquiridos en el ejercicio económico 2019.

NOTA 4. PASIVOS

La empresa presenta como pasivos a proveedores.

Descripción	Saldo 2019
Proveedores	<u>396,37</u>
Total \$:	396,37

NOTA 5. CAPITAL SOCIAL.

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 comprende a 10.000,00 acciones.

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2017
Capital Social	10.000,00
Reserva Legal	991,04
Utilidades Acumuladas	729,34
Utilidad Ejercicio	6.756,71
Total \$:	18.477,09

NOTA 6. INGRESOS GASTOS PATRICIPACION SOCIOS

La empresa P&SERMANTEX CIA LTDA, presenta como ingresos y gastos al 31 de diciembre del 2019, lo siguiente:

INGRESOS:

Se refiere a:

Descripción	Saldo
-------------	-------

2019	
INGRESOS	
Servicios	158.444,62
Total \$:	158.444,62

GASTOS:

Se refiere a:

Descripción	Saldo 2019
GASTOS	
Sueldo Sectorial	75.983,08
XIII Sueldo	6.331,92
XIV Sueldo	6.323,69
Fondos de Reserva	6.331,92
Aporte Patronal IESS	9.231,96
Gastos representación	6.414,79
Gastos Iva	206,68
Adecuaciones	358,53
Fletes y acarreos	190,23
Subsistencias	3.680,22
Suministros oficina	26,352,12
Combustible	1.508,30
Dep. activo fijo	8.488,95
Debitos bancarios	179,27
Mantenimiento Act.	<u>106,25</u>
Total \$:	151.687,91

Ing. Silvia Culqui Ninacuri
CONTADORA