

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SETURIMPO CIA. LTDA.

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la compañía SETURIMPO CIA. LTDA. AL 31 De Diciembre del 2017 y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y utilizando como herramienta un Sistema Financiero Contable implementado por la compañía.

NOTA No 1 NORMA GENERAL DE REVELACION

La Compañía SETURIMPO CIA. LTDA. Con RUC 0691726886001 se constituyo legalmente en la ciudad de Riobamba el 20 de Marzo del 2009 con el objeto social de OPERADORA DE TURISMO Y SERVICIOS HOTELEROS, además de la Importación de Equipos para el Sector Metal Mecánico, está sujeta a las Leyes, Reglamentos y Disposiciones que emitan los Organismos de Control competentes.

NOTA No 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SETURIMPO CIA. LTDA., se ciñen a las Normas y Prácticas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y demás normas legales establecidas.

Unidad Monetaria: De acuerdo a las disposiciones legales los Estados Financieros y su Anexos han sido preparados en dólares americanos.

NOTA No 3 SITUACION FINANCIERA. Los Activos de la compañía muestran los siguientes saldos:

Caja - Bancos arroja un valor de \$ 1.957,66 el mismo que refleja los saldos producto de los movimientos económicos realizados durante el período 2017.

Inventarios.- El saldo de la cuenta inventarios arroja el valor de \$ 11.241,60 de nuestro sistema contable al valor del costo de adquisición.

Retenciones Impuesto a la Renta.- El saldo de \$ 136,12 el valor de crédito tributario que la compañía tiene a favor por concepto de las retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta que nos han realizado nuestros clientes.

Crédito Tributario IVA.- El saldo de \$ 726,41 totaliza los valores acumulados por conceptos de pago de IVA, las adquisiciones ejecutadas durante el periodo contable, las mismas que superan al saldo de IVA cobrado dando origen a un saldo tributario a favor .

Gastos de Constitución.- El saldo que muestra esta cuenta por \$ 283,79 que corresponde a los valores incurridos para la constitución de la compañía.

Pasivos Corrientes.- Las cuentas Retenciones de IVA por pagar, Retenciones de Impuesto a la Renta por pagar , Impuesto a la Renta del ejercicio reflejan las obligaciones que la compañía tiene para con terceros por un valor de \$ 198,09; y Otros Pasivos Corrientes por \$ 7,17 los mismos que deben ser liquidados en un término no mayor a 30 días

Cuentas por Pagar a Socios.- El saldo de \$ 10.000,00 corresponde al valor que se mantiene como obligación con los socios, valor que ingreso en la empresa para financiar el movimiento económico de la compañía.

Patrimonio y Resultados.- Nos muestra el valor del Capital Suscrito y pagado por los socios por un valor de \$ 400,00; el valor de \$ 3.037,99 por

concepto de Utilidades no Distribuidas y \$ 702,33 refleja el resultado de las operaciones del ejercicio económico que ha generado como utilidad.

Estado de Resultados.

Ventas.- La cuenta ingreso de Ventas arroja un saldo de \$ 8.447,86 que corresponden a los ingresos percibidos en el periodo contable por las operaciones realizadas.

Costo de Ventas.- El saldo de la cuenta Costo de Ventas por \$ 7.069,17 muestra el valor correspondiente al costo de nuestras mercaderías; calculado en base al costo del Inventario Inicial, las adquisiciones durante el periodo y el saldo de Inventario Final que arroja nuestro sistema al precio de adquisición.

Gastos Operaciones.- El valor total de \$ 478,27 consolida la sumatoria de los gastos operacionales ejecutados durante el periodo contable, por concepto de honorarios profesionales, compra de suministros, gastos por servicios, egresos necesarios para la ejecución de operaciones de la compañía.

Elaborado por:


Dra. Julia Edith Heredia V.
CONTADORA