

TROICKI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL EJERCICIO ECONOMICO
DEL 2019

TROICKI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL BALANCE DE SITUACION
AL 31/DICIEMBRE/2019

La compañía TROICKI S.A., constituida mediante escritura pública que autorizo el Dr. Sr. Ivole Zurita Zambrano en su calidad de Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, el 04 de Marzo del 2008, aprobada por la SuperIntendencia de Compañías el 11 de Marzo del 2008, e inscrita el 27 de Marzo del 2008 con el #6.169 de fojas 34.798 a 34.816 en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD:

1. Bases de presentación

TROICKI S.A. mantiene sus registros contables de acuerdo con las Normas Contables Generalmente Aceptadas.

2. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos son provenientes de las operaciones de TROICKI S.A., y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

3. Reconocimiento de los Costos y Gastos

Los gastos se registran en el mes correspondiente, recibidos con facturas de los proveedores.

EL REGISTROS CONTABLE Y LA UNIDAD MONETARIA

La contabilidad registra todas sus transacciones en Dólares Americanos debido a que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

1.- DETALLE DEL ACTIVO

1.1.- DEL ACTIVO CORRIENTE

El Activo Disponible comprende el efectivo de Caja y el saldo en Bancos.

Efectivo y Caja.- Es la cuenta de reposición de valores, cuyo objeto es utilizar los fondos en un corto plazo para la reposición de bienes requeridos por el giro del negocio.

Bancos.- Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos referentes al giro del negocio, a través del sistema financiero bancario.

Activo Disponible

Efectivo y Caja	3,08	
Bancos	<u>5.237,17</u>	5.240,25

El Activo Exigible comprende las Cuentas por Cobrar, y se encuentra desglosado de la siguiente forma:

CR Tributarios por Cobrar.- Este el rubro reúne las cuentas por liquidar o descontar en el pago del IVA mensual y la Declaración Anual del Impuesto a la Renta de TROICKI S.A.

Activo Exigible

Cientes	18.186,57	
CR IVA en Compras	4.186,43	
CR Retenc. Terceros Impt. Renta Anterior	350,00	
CR Retenc. Terceros Impt. Renta	<u>718,82</u>	23.441,82

Acorde a la Administración la totalidad de los valores son recuperables tributariamente, por lo cual no se considera necesaria una provisión para cuentas incobrables.

1.2.- DEL ACTIVO FIJO

Los Activos Fijos son bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso tanto para la administración como para la operación del negocio que desarrolla TROICKI S.A., disminuyendo la correspondiente depreciación acumulada, quedando como monto neto de estos activos

Activo Fijo

Muebles y Enseres	<u>1.637,44</u>	
Total Activos Fijos		1.637,44
(-) Deprec. Acumulada		<u>12,89</u>
Total Neto de Activos Fijos		1.624,55

El activo Diferido no refleja ningún movimiento:

1.3.- DEL ACTIVO DIFERIDO

El Activo Diferido refleja las pérdidas de ejercicios anteriores.

Pérdidas de ejercicios anteriores.- Esta cuenta es utilizada para diferir la perdidas de ejercicios anteriores y que se amorticen acorde a la Ley.

Activo Diferido

Pérdidas de ejercicios anteriores	11.391,98	
CR Impuestos Incobrables	7.227,21	
Amortización Activos Diferidos	<u>- 7.260,29</u>	11.358,90
TOTAL DE LOS ACTIVOS		41.665,52

2.- DETALLE DEL PASIVO

2.1.- DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente se encuentra desglosado en las siguientes cuentas:

Acreedores.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar a Terceros sean o no relacionados.

Seguro Social.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar al IESS.

Obligaciones con los Empleados.- Este cuenta corresponde a las Cuentas por Pagar a los empleados por concepto de la provisión de los Beneficios Sociales de los empleados.

Pasivo Corriente

Impuestos Fiscales	2.291,69	
Seguro Social	1.227,23	
Obligaciones con Empleados	<u>889,81</u>	4.408,73

2.1.- DEL PASIVO NO CORRIENTE

El Pasivo no Corriente refleja el siguiente movimiento.

Prestamos Accionistas.- Este rubro corresponde a la(s) entrega(s) de dinero para financiar las actividades de la empresa por parte los accionistas en calidad de préstamos.

Pasivo No Corriente

Prestamos Accionistas Locales	337,97	
Anticipo Clientes	<u>29.930,00</u>	30.267,97

2.3.- DEL PASIVO DIFERIDO

El Pasivo Diferido no refleja ningún movimiento.

TOTAL DE LOS PASIVOS		34.676,70
-----------------------------	--	------------------

3.- DETALLE DEL PATRIMONIO

El Patrimonio se encuentra desglosado entre las siguientes cuentas:

3.1.- DEL CAPITAL

El Capital Social.- Este rubro refleja las Acciones pagadas por los accionistas de TROICKI S.A.

Capital Social

Capital Suscrito	800,00	
(-) Acciones No Pagadas	<u>0,00</u>	800,00

Reservas.- Estas reservas reflejan el 10% sobre las utilidades después de impuestos y participación de trabajadores.

Reservas

Aplicación NIIF	11,20	
Reservas Legales	<u>953,17</u>	964,37

Pérdidas y Ganancias.- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, señalan que las compañías con fines de lucro deben pagar un impuesto del 22% sobre sus utilidades.

Pérdida del Ejercicio.- Esta cuenta refleja el resultado negativo del ejercicio económico del 2019.

Utilidad de Ejercicios Anteriores.- Esta cuenta refleja los valores acumulados de ejercicios anteriores no distribuidos a sus accionistas.

Pérdidas de Ejercicios Anteriores.- Esta cuenta refleja los valores acumulados de ejercicios anteriores no amortizados.

Pérdidas y Ganancias

Pérdidas del Ejercicio	- 266,03	
Pérdidas Ejercicios Anteriores	- 2.614,90	
Utilidades Ejercicios Anteriores	<u>8.105,38</u>	<u>5.224,45</u>

TOTAL DEL PATRIMONIO

6.988,82

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE/2019**

4.- INGRESOS

4.1.- Ventas.- El único rubro que refleja movimiento es el de las ventas con tarifa 12% acorde a lo fijado por la ley, y representa un 100% del total de los Ingresos.

Ventas

Bienes y Servicios Tarifa 12%	54.425,28	
Bienes y Servicios Tarifa 0%	<u>0,00</u>	<u>54.425,28</u>

4.2.- Otros Ingresos.- La cuenta Otros Ingresos no refleja ningún movimiento:

TOTAL DE LOS INGRESOS	54.425,28
------------------------------	------------------

5.- EGRESOS

Los egresos que realiza la compañía TROICKI S.A., comprenden a los costos de venta, gastos operativos, financieros y gastos no monetarios que forman parte del giro del negocio.

5.1.- COSTOS DE VENTA

El rubro de Costos de Venta son los gastos directos e indirectos incurridos para generar las ventas

Costos Directos

Materiales Directos

Costo de Venta Materiales Directos	23.309,93
------------------------------------	-----------

Costos Indirectos

Costo de Venta Materiales Indirectos	3.702,72
Repuestos	1.306,19
Suministros y Materiales	<u>876,20</u>
	<u>5.885,11</u>

Costos Generales	29.195,04
-------------------------	------------------

5.2.- GASTOS DE OPERACION

Los Gastos Operativos reflejan el siguiente movimiento, siendo el de mayor afectación al gasto el rubro de remuneraciones con un 100% del total de los gastos operativos.

Gastos Administrativos

Tramites Importaciones	257,51
Honorarios Profesionales	450,00

Publicidad	89,00	
Guardiania	149,84	
Contribuciones e Impuestos	15,58	
Sueldos y Salarios	9.692,04	
Beneficios Sociales	6.408,87	
Aportes al IESS	<u>1.778,12</u>	18.840,96
<u>Gastos Operativos</u>		
Viaticos	3.327,00	
Combustibles	629,14	
Lubricantes	<u>84,30</u>	4.040,44
Depreciaciones, Amortizaciones		
Depreciación	12,89	
Amortización	<u>2.405,40</u>	2.418,29
Gastos Financieros		
Intereses y Comisiones Locales	46,83	
Intereses y Comisiones por Multas	<u>149,75</u>	<u>196,58</u>
TOTAL GASTOS		<u>25.496,27</u>
TOTAL GENERAL DE COSTOS Y GASTOS		54.691,31

EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha del informe, la Administración se encuentra preparando el Informe de Gerente correspondiente a la gestión realizada en el año 2019, el cual será puesto a consideración de la Junta General de Accionistas.

Desde el cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2019 y la fecha en que se emite este informe el día Domingo 05 de Enero del 2020, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Gerencia de TROICKI S.A., que pudieran afectar significativamente los resultados del ejercicio económico del 2019, y que no estuvieran revelados en los mismos o en las notas sobre los estados financieros materia de este informe.

CONTADOR


ING. YURI BLACK BASTIDAS
 Reg. Contador 0.10564
 Reg. Prof. 1006-02-34583

REPRESENTANTE LEGAL


CARMELA TIGRERO FIGUEROA
 GERENTE TROICKI S.A.