

## OFITRADING S.A.

### NOTAS CONTABLES

#### ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2019

##### ANALISIS DE LAS CUENTAS DE ACTIVO

###### 1. Descripción del negocio y Entorno Económico

OFITRADING S.A. "La Compañía" inicio sus actividades el 11 de Noviembre de 2011 en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, el 01 de Julio del 2012 se apertura la sucursal de Cuenca en la Calle José Astudillo y Eduardo Crespo y el 21 de Febrero del 2019 la sucursal de Manta en la Av. 113 Villa 27. Dentro de sus actividades está la VENTA AL POR MAYOR DE LIBROS Y MATERIAL DE PAPELERIA

###### 2. Resumen de las principales políticas contables

###### a) Base de Presentación y medición -

Los registros contables que sirven de base para la preparación de los estados financieros y las notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal del Ecuador.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados de conformidad con Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) en cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

###### b) Activos financieros -

La compañía clasifica sus activos financieros en el momento del reconocimiento inicial y dependiendo del propósito con el que se adquieren.

###### 3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al cierre del período contable 2019, la compañía mantiene los saldos de:

Caja General	104.25
Caja Chica	79.12
Caja Fondo de Cambio	150
Bolivariano Cta Cte 4075007405	7756.05
Produbanco cta ahorros 12734009122	28608.4
Banco Pichincha cta cte 2100145840	14615.46
Banco Internacional cta cte 8200609594	23.32
Cooperativa la Merced	9893.69
TOTAL	61230.29

Que corresponde a los valores recaudados por la actividad comercial, las conciliaciones bancarias se han realizado mensualmente.

**4. Activos financieros**

El saldo por cobrar a clientes es de \$ 7513.53, con una provisión de cuentas incobrables de \$396.80, las ventas se realizan al contado, tarjeta de crédito o con crédito directo.

5. La empresa tiene cuentas por cobrar de terceros un valor de \$53424.59

**6. Inventarios**

La cuenta de inventarios de mercadería tiene un valor de \$10005.14

**7. Pagos Anticipados**

Se entregaron anticipos a proveedores y a otros acreedores por los siguientes valores

Anticipo a Proveedores	368
Anticipo Varios	28468.82

**8. Activos por impuestos Corrientes**

La empresa tiene un crédito tributario al 31 de diciembre por un valor de:

Crédito Tributario en Renta	9763.34
-----------------------------	---------

**9. Activo no Corriente / Propiedad, Planta y Equipo**

Durante el periodo contable 2019 se incrementó el rubro de vehículos por la compra de una camioneta marca CHEVROLET en el mes de septiembre, el cuadro de activos fijos es el siguiente:

Costo Adq. muebles y Enseré	3185
Dep. Acum. Muebles y Enseré	-1274
Costo Adq. Equipos Computac	8353.13
Dep. Acum. Equipos Computac	-6061.62
Costo Adq. Vehículos	103002.5
Dep. Acum. Vehículos	-22823.85

**ANALISIS DE LAS CUENTAS DE PASIVO**

**10. Proveedores:**

La empresa al 31 de Diciembre mantiene deudas con proveedores por :

Proveedores	90,837.36
-------------	-----------

**11. Obligaciones con Instituciones Financieras:**

Por préstamos y tarjetas de crédito son:

Préstamo Bco. Produbanco	28264.13
Visa Banco Pichincha	8115.37
Visa Produbanco	28.33
Diners Club	2602.37
Diners Club Titanium	436.57

**12. Obligaciones con la Administración Tributaria**

La empresa al 31 de Diciembre del 2019 quedo con una obligación de pago con el SRI de:

Cuentas por pagar con la Administración Tributaria	5757.40
--	---------

**13. Obligaciones con el Instituto de Seguridad Social**

OBLIGACIONES CON EL IESS 1861.32

**14. Los valores adeudados a los empleados por sueldos y cargas sociales suman un valor de:**

Sueldos por Pagar	284.77
Provisiones Sociales y Utilidades por pagar empleados	10459.78

**15. Los cliente nos entregaron un valor por anticipado de:**

Anticipo de Clientes	10618.09
----------------------	----------

**16. El valor a largo plazo del préstamo del Banco Produbanco es:**

Préstamo Banco Produbanco	2625.87
---------------------------	---------

**17. Patrimonio de los Socios**

**Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social de la Compañía está conformado por el capital suscrito :

Capital Social Sonia Alcivar	500
Capital Social José Luis Alarcón	500

Las reservas al 31 de Diciembre del 2019 son:

Reserva Legal (5% Cias Limitadas)	1898.37
Reservas Facultativas y Estatutarias ( En Actas de Juntas)	1898.37

Los resultados acumulados de años anteriores suman un valor de \$ 77508.98 Utilidad

El resultado del ejercicio 2019 es de \$17617.13 Utilidad

**18. CUENTAS DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

Las cuentas de ingresos corresponden a la actividad comercial de la empresa por venta de libros.

Las cuentas de gastos y costos corresponden al desarrollo de la actividad productiva de la empresa OFITRADING S.A.

**19. Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2019 preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera se encuentran aprobados por parte la Junta General de Socios.

**20. Eventos Subsecuentes**

Al 31 de diciembre del 2019, no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,

C/A Gladys Ordóñez

REG. 24675