

“UHLAN CONSTANTIN CIA LTDA.”
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO
QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1.- Información General

La empresa “UHLAN CONSTANTIN CIA LTDA.” radicada y domiciliada en Ecuador en la Provincia de Pichincha, Ciudad de Quito. Con inicio de sus actividades a partir del 11 de JUNIO del año 2013, fecha de inscripción en el Registro Único de Contribuyentes Sociedades, (SRI). Su actividad principal es: COMERCIALIZACION DE PARTES, PIEZAS Y REPUESTOS DE VEHICULOS.

2.- Bases De Elaboración

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentadas en unidades monetarias (dólares americanos), que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional.

1.- Efectivo y sus equivalentes al efectivo

Efectivo y sus equivalentes al efectivo	
	2018
Efectivo Caja-Bancos	14526,61
Sobregiros	-
Total	14526,61

Saldo consolidado en las cuentas de banco, caja general y caja chica en el periodo 2018

2.- Cuentas y documentos por cobrar.

Cuentas y documentos por cobrar.	
	2018
Cientes por cobrar.	84723,68
	-
Total	84723,68

Esta cuenta contable nos refleja los saldos pendientes de cobrar a los clientes por emisión de facturas por concepto venta de repuestos automotrices.

3.-Inventario en repuestos herramientas y accesorios

Inventario en repuestos herramientas y accesorios	
	2018
Inventario en repuestos herramientas y accesorios	129213,32
	-

Total	129213,32
--------------	-----------

Mercadería restante en almacén al final del periodo disponible para la venta en el nuevo periodo comercial.

4.-Credito tributario a favor de la empresa.

Crédito tributario a favor de la empresa.	
	2018
12% IVA en compras	6622,76
Retenciones de imp. Renta ejercicios anteriores	729,20
Retenciones de imp. Renta ejercicio corriente	2102,64
Total	9454,60

Saldo a favor de la empresa por IVA en compra e importación de mercadería, retenciones recibidas y saldo del periodo anterior.

5.-Propiedad planta y equipo.

Propiedad planta y equipo	
	2018
MUEBLES Y ENSERES	874,68
EQUIPO DE COMPUTACION	1368,75
VEHICULOS EQUIP. DE TRANSPORTE	630,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	77,56
TOTAL	2950,99

En las cuentas de propiedad planta y equipo podemos divisar una pequeña variación en el equipo de computación y software debido a la compra de aparatos de tecnología para uso de la empresa.

6.-TOTAL ACTIVOS.

ACTIVOS. 2018	
TOTAL, ACTIVOS	240869,20

7.-Cuentas por documentos por pagar.

Cuentas por documentos por pagar	
	2018
Proveedores	3984.99
Proveedores del exterior (China)	60622.05
Total	64607.04

Los saldos que presentan las cuentas por pagar hacen referencia a los valores pendientes de pago a proveedores o prestadores de servicios del ultimo periodo y al proveedor del exterior en China el cual es nuestro proveedor de mercadería.

8.-Obligaciones corrientes con la administración tributaria.

Obligaciones corrientes con la administración tributaria	
	2018
Retenciones realizadas en la fuente	16.84
	-
Total	16.84

Nos refleja las retenciones en la fuente del impuesto a la renta del periodo diciembre 2018 a liquidarse en el próximo periodo fiscal.

9.-Cuentas por pagar diversas relacionadas.

Cuentas por pagar diversas relacionadas	
	2018
Cuentas por pagar largo plazo	24000.00
	-
Total	24000.00

Esta cuenta nos refleja un valor a pagar a un accionista por pago de una obligación de la empresa. Amortizado a 12 meses con interés del 3% acordado por los accionistas.

10.-Patrimonio neto.

Capital suscrito o asignado	
	2018
Capital social	1000.00
Aportes futuras capitalizaciones	33359.63
Total	34359.63

Este es el capital con el que se constituyo la empresa el cual se ha mantenido desde el comienzo de le empresa.

11.-Reservas

Otras reservas	
	2018
Reserva legal	1891.46
Reserva estatutaria	1891.46
Otras reservas	14637.04
Total	18419.96

Las cuentas de reservas como establece la ley se calcularon de la utilidad bruta en lo que a la legal y estatutaria hacemos referencia, y en lo que otras reservas son fondos de periodos pasados destinados a ser reinvertidos.

12.-Resultados acumulados.

Resultados acumulados	
	2018
Ganancias acumuladas años anteriores	65419.45
Total	65419.45

La ganancia acumulada en periodos anteriores es reinvertida en cada ejercicio económico posterior para solvencia de la empresa en el movimiento del giro del negocio.

13.-Resultados del ejercicio.

Ganancia neta del periodo	
	2018
Ganancias N periodo después de 15% trabajadores	34046.28
Total	34046.28

La ganancia neta del periodo al no existir trabajadores en la empresa será reinvertida para el siguiente ejercicio fiscal.

Al 31 de diciembre del 2018 comprende 34046.28 como una utilidad liquida destinada a la reinversión para el crecimiento comercial de la empresa.

14.- Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Gerencia el 01 de abril del año 2019.

Revisión del **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL** periodo 2018

1.- Cuentas ingresos por actividades ordinarias.

Ingresos de actividades ordinarias	
	2018
Venta de matriz	310523.75
Intereses financieros	4.66
Total	310528.41

Las cuentas de ingresos o ventas están respaldadas con cada comprobante físico registrado y declarado en sus momentos ante el **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

2.-Cuentas de egresos costos y gastos.

Egresos, costos y gastos	
	2018
Costos de producción y venta	161580.54
Gastos de administración	111118.67
Total	272699.21

Las cuentas de egresos nos reflejan el valor del costo de importaciones de mercadería o (costo de venta) juntamente con gastos administrativos y gastos que se van presentando en el transcurso de la actividad comercial de la empresa todos con su justificativo correspondientes.

ELABORADO POR: Rosa López

Contadora

SUPERVISADO POR: Super Intendencia de compañías.