

**“UHLAN CONSTANTIN CIA LTDA.”**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO**  
**QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**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**

<b>Efectivo y sus equivalentes al efectivo</b>	
	<b>2019</b>
Efectivo Caja-Bancos	27252.99
Sobregiros	-
<b>Total</b>	<b>27252.99</b>

Saldo consolidado en las cuentas de banco, caja general y caja chica en el periodo 2019

**2.- Cuentas y documentos por cobrar.**

<b>Cuentas y documentos por cobrar.</b>	
	<b>2019</b>
Clientes por cobrar.	115350.41
	-
<b>Total</b>	<b>115350.41</b>

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**

<b>Inventario en repuestos herramientas y accesorios</b>	
	<b>2019</b>
Inventario en repuestos herramientas y accesorios	137926.31
	-

<b>Total</b>	137926.31
--------------	-----------

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.

<b>Crédito tributario a favor de la empresa.</b>	
	<b>2019</b>
12% IVA en compras	648.18
Retenciones de imp. Renta ejercicios anteriores	
Retenciones de imp. Renta ejercicio corriente	5340.79
<b>Total</b>	5988.97

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

#### 5.-Propiedad planta y equipo.

<b>Propiedad planta y equipo</b>	
	<b>2019</b>
MUEBLES Y ENSERES	787.28
EQUIPO DE COMPUTACION	2148.85
VEHICULOS EQUIP. DE TRANSPORTE	504.00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	62.05
<b>TOTAL</b>	3502.18

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.

<b>ACTIVOS. 2019</b>	
<b>TOTAL, ACTIVOS</b>	<b>290020.86</b>

#### 7.-Cuentas por documentos por pagar.

<b>Cuentas por documentos por pagar</b>	
	<b>2019</b>
Proveedores	9927.16
Proveedores del exterior (China)	30762.90
<b>Total</b>	40690.06

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 el cual en comparación al periodo anterior tiene una notable reducción.

#### 8.-Obligaciones corrientes con la administración tributaria.

<b>Obligaciones corrientes con la administración tributaria</b>	
	<b>2019</b>
Retenciones realizadas en la fuente	1009.17
	-
<b>Total</b>	<b>1009.17</b>

Nos refleja las retenciones en la fuente del impuesto a la renta del periodo diciembre 2019 a liquidarse en el próximo periodo fiscal.

#### 9.-Cuentas por pagar diversas relacionadas.

<b>Cuentas por pagar diversas relacionadas</b>	
	<b>2019</b>
Cuentas por pagar largo plazo	48000.00
	-
<b>Total</b>	<b>48000.00</b>

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.

<b>Capital suscrito o asignado</b>	
	<b>2019</b>
Capital social	1000.00
Aportes futuras capitalizaciones	33359.63
<b>Total</b>	<b>34359.63</b>

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

#### 11.-Reservas

<b>Otras reservas</b>	
	<b>2019</b>
Reserva legal	14637.04
Reserva estatutaria	
Otras reservas	33359.63
<b>Total</b>	<b>47996.67</b>

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	
	<b>2019</b>
Ganancias acumuladas años anteriores	103248.65
<b>Total</b>	103248.65

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	
	<b>2019</b>
Ganancias N periodo después de 15% trabajadores	56076.31
<b>Total</b>	56076.31

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

Al 31 de diciembre del 2019 comprende 56076.31 como una utilidad líquida 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 2019

### 1.- Cuentas ingresos por actividades ordinarias.

Ingresos de actividades ordinarias	
	<b>2019</b>
Venta de matriz	332986.22
Intereses financieros	3.80

<b>Total</b>	332990.02
--------------	-----------

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	
	<b>2019</b>
Costos de producción y venta	124091.40
Gastos de administración	160822.31
<b>Total</b>	160822.31

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.