

1. INFORMACION GENERAL

RAZON SOCIAL: ESCONES ESCUELA DE CONDUCCION ESPECIALIZADA CIA. LTDA.

RUC: 1792486025001

DIRECCION:

- * Provincia: Imbabura
- * Cantón: Ibarra
- * Parroquia: San Francisco
- * Calle: Bartolome Garcia N1-137
- * Interseccion: Rafael Larrea
- * Referencia: A una cuadra del Mercado Amazonas

ACTIVIDAD PRINCIPAL: FORMACION TEORICA Y PRACTICA DE CONDUCTORES
NO PROFESIONALES

2. DESCRIPCION DEL BALANCE

NOTA 1.- ACTIVOS CORRIENTES

En este año se ha venido trabajando con la cuenta No. 2100074896, correspondiente al Banco Pichincha, la cual al 31 de diciembre del 2019, arroja un saldo de 2.258,44

NOTA 2.- ACTIVOS NO CORRIENTES

En los activos no corrientes se encuentran los activos fijos detallados a continuacion:

10601	Muebles y Equipo de Oficina	4.191,33
10603	Equipo de Computacion	1.699,10
10604	Vehiculos	59.488,26

Estos activos fijos fueron adquiridos desde el año 2014, y han sido depreciados hasta la fecha.

NOTA 3.- DEPRECIACIONES

Las depreciaciones han sido calculadas en forma anual, y sus valores son:

10607	(-) Dep.Acum. Muebles de Oficina	1.208,99
10608	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	408,31
10609	(-) Dep. Acum. Equipo de Computo	1.270,53
10610	(-) Dep. Acum. Vehiculos	46.725,02

Los activos fijos anteriores se deprecian con el metodo en linea recta, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

Muebles y Equipo de Oficina	10% a 10 años
Equipo de Computacion	33,33% a 3 años
Vehiculos	20% a 5 años

NOTA 4.- PASIVO CORRIENTE

En el pasivo corriente estan consideradas las deudas que mantiene la empresa .

20102	Proveedores Locales	2.067,34
20104	Cuentas por Pagar IESS	517,45
20106	Otras Cuentas por Pagar	2.090,00
20111	Impto.Rta. Por pagar Ejercicio 2019	242,72
20112	Ctas. Por Pagar 15% Utilidades Trabajadores	165,49
20201	Metrocar	8.436,44

- * La cuenta Proveedores Locales, se refiere a los pagos pendientes al 31 de diciembre 2019 a los proveedores de bienes y servicios.
- * Cuenta por Pagar IESS. Son los aportes de los empleados pendientes de pago en el mes de diciembre 2019.
- * Otras Cuentas por Pagar, se refiere a los pagos adeudados a los accionistas.
- * Impto. Rta. Por pagar ejercicio 2019, Es el impuesto a la renta resultante del ejercicio 2019.
- * Ctas por Pagar 15% Utilidades Trabajadores, es el valor pendiente por pagar a los empleados por concepto de utilidades.
- * Metrocar, se refiere al saldo de prestamo adquirido por la compra de un vehiculo en el año 2019.

NOTA 5.- PATRIMONIO

El Patrimonio esta conformado de la siguiente manera:

301	Capital Social	400,00
302	Reserva Legal	591,51
303	Utilidad del Ejercicio 2018	3.330,20
360510	Resultado del Ejercicio---Utilidad	1.103,28

- * El capital social es pagado por cada socio de acuerdo a la escritura publica.
- * La reserva legal esta constituida por el 10% de la utilidad del ejercicio 2019

NOTA 6.- INGRESOS

401	Ingresos por Servicios	156.948,90
-----	------------------------	------------

Los ingresos son provenientes de los cursos de conduccion. Este valor es el que consta declarado en el SRI.

NOTA 7.- GASTOS

Los gastos estan detallados de la siguiente manera:

501	Honorarios Instructores	18.379,84
5010	Seguro Vehiculos	1.783,51
5011	Chevistar	445,54
5012	Matricula Vehiculo	1.661,92
502	Combustible	6.277,27
503	Repuestos y Mantenimiento	8.801,32
504	Promocion y Publicidad	2.469,98
508	Permisos	9.737,00
509	Depreciacion Vehiculos	9.484,07
510	Arriendo	14.223,52
511	Sueldos	33.831,64
512	Honorarios Profesionales	23.046,10
513	Beneficios Sociales	3.960,54
514	Aportes IESS	3.446,50
515	Suministros y Materiales	9.070,36
516	Multas	994,00
517	Indemnizaciones	2.295,42
518	Impuestos y Contribuciones	588,62
525	Depreciacion Muebles/Equipo de Oficina	498,38
527	Depreciacion Equipo de Computo	399,66
528	Seguridad y Vigilancia	357,15
541	Interes Pagado	243,50
551	Movilizacion	1.083,75
555	Otros Gastos	2.766,03

- * Los Honorarios a Instructores son los pagos a las personas encargadas de la instrucción teorica y practica.
- * Los Seguros de Vehiculos, Chevistar y Matricula de Vehículos, corresponden a los pagos realizados durante el año 2019, por concepto de la seguridad y matriculacion vehicular.
- * Combustible, Repuestos y Mantenimiento, son los pagos realizados en el año por estos conceptos.
- * La Promocion y Publicidad, se refiere a todo el material promocional y la publicidad en medios de comunicación.
- * Los Permisos, corresponden a los tramitados para la realizacion de los cursos de conduccion.
- * Las Depreciaciones de Vehiculos, Equipo y Muebles de Oficina asi como la del Equipo de Computo, corresponden al desgaste que sufren los activos fijos.
- * Gasto Arriendo, estan considerados, el arriendo del local donde funciona la escuela de conduccion y el arriendo de la pista de motos.
- * Los sueldos corresponden a todos los pagos a los empleados bajo relacion de dependencia durante el año 2019.
- * Los Honorarios Profesionales , son los pagos realizados por servicios prestados por profesionales.
- * Los Beneficios Sociales son todos los pagos realizados por el decimo tercer y cuarto sueldo, vacaciones .
- * Los Aportes IESS, son los aportes patronales que se paga mensualmente.

- * **Suministros y Materiales**, se refiere a todos los desembolsos realizados en el año por concepto de material necesario para el funcionamiento de las operaciones diarias de la escuela.
- * **Gasto Multas**, son los pagos realizados a distintas instituciones por el incumplimiento de algun tramite.
- * **Indemnizaciones**, se trata de los finiquitos que se realizaron en el año.
- * **Impuestos y Contribuciones**, son los pagos por concepto de impuestos, tasa y contribuciones a instituciones.
- * **Seguridad y Vigilancia**, son los pagos realizados por conceptos de compra de accesorios para seguridad.
- * **Interes Pagado**, son los desembolsos realizados por el pago de prestamo.
- * **Movilizacion y Otros gastos**, se refiere a los pagos realizados en el año por los gastos de gestion de los accionistas, y otros gastos no contemplados en los rubros anteriores.

NOTA 8.- UTILIDAD

Es el resultado de la diferencia entre los ingresos y los egresos obtenidos durante el año 2019 y en este caso es de 1,103,28 dolares.



JORGE GUERRÓN
GERENTE



CECILIA SANTILLAN
CONTADORA