

**COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA DE AUTOMOTORES
AUTOSEPD CÍA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

NOTA 1.- CONSTITUCIÓN Y OPERACIONES

La Compañía se constituyó en la ciudad de Ambato, con Resolución N° 248 de la Superintendencia de Compañías el 12 de junio del 2014 e inscrita en el Registro Mercantil con el número de repertorio 7857 y número de inscripción 565 el 14 de octubre del 2014.

El Objeto social de la Compañía Comercializadora de Automotores Autosepd Cía. Ltda. Es la compraventa, consignación, permuta, distribución, importación y exportación de automotores camiones acoplados, tractores, rodados, nuevos o usados, repuestos y accesorios de la industria automotriz y reparaciones de vehículos automotores, en sus partes y accesorios...

NOTA 2.- BASES DE PREPARACIÓN Y REPRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

2.1. Declaración de cumplimiento.

Los presentes Estados de la Compañía constituyen están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, y sus interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad. Estas normas han sido adoptadas en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas, además de su aplicación uniforme en los ejercicios que se presentan.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017 que se adjuntan, han sido preparados de conformidad a lo requerido con la Norma NIIF Pymes en sus secciones 4, 5, 6 y 7: en donde se requiere que para cumplir lo dispuesto en la sección 3, los estados financieros incluirán un estado de posición financiera, un estado de resultado integral, un estado de cambios en el patrimonio y un estado de flujo de efectivos, incluyendo las notas a los mismos.

2.2. Base de medición y presentación.

Los estados financieros de la compañía se presentan bajo la base del devengado.

2.3. Moneda funcional y de presentación.

La unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de los Estados Financieros y sus notas es el dólar de los Estados Unidos de América, siendo la moneda funcional y de presentación.

2.4. Periodo económico.

El periodo económico de la compañía para emitir los Estados Financieros corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

2.5. Uso de estimaciones y supuestos.

La preparación de los Estados Financieros de conformidad con las NIFF para Pymes, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

2.5. Aprobación de los Estados Financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017 fueron preparados bajo NIFF para Pymes y aprobados a los seis días de abril del año dos mil dieciocho mediante Junta General Universal de Socios.

NOTA 3.- RESUMEN DE LOS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen los principales rubros reflejados en los estados financieros:

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía clasifica dentro del rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos.

3.2. Activos y Pasivos Financieros

3.2.1. Clasificación, reconocimiento y medición

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

- **Cuentas y Documentos por Cobrar comerciales**

Corresponden a los deudores pendientes de cobro, por los bienes vendidos en el curso normal de los negocios. Si se esperan cobrar en un plazo menor a un año se clasifican como activos corrientes de lo contrario como activos no corrientes.

La empresa establece una provisión para pérdidas por deterioro cuando existe evidencia de que existe la posibilidad de no cobrar todos los importes que se le adeuden.

- **Otras cuentas por Cobrar**

En esta cuenta se registran los rubros pendientes de cobro de actividades no relacionadas con la venta de bienes del giro de negocio de la empresa, se liquidan en el corto plazo se incluyen cuentas como anticipos, etc.

Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías:

- **Cuentas y documentos por Pagar Comerciales**

Corresponden a aquellos deudores pendientes de pago por la compra de bienes destinados para la venta. Si se esperan pagar en un plazo menor a un año se clasifican como pasivos corrientes, de lo contrario serán pasivos no corrientes.

- **Otras cuentas y documentos por pagar**

Corresponde principalmente a cuentas que se liquidan en el corto plazo, se incluyen cuentas por pagar a empleados, impuestos, etc.

3.3. Inventarios

Dentro de los inventarios se registran los bienes destinados para la venta. Los productos están registrados al costo, incluyen todos los costos de compra, y otros impuestos que no sean recuperables, el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías.

El costo de ventas de mercaderías está basado en el método de costo promedio ponderado.

3.4. Propiedad, planta y equipo

Los elementos de registrados en la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en funcionamiento.

Posteriormente al registro inicial los elementos de propiedad, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y por cualquier otra pérdida por deterioro de valor acumulado.

Los costos por la ampliación o modernización que representen una mejora en la productividad de los activos o aumento de su vida útil se registran aumentando el valor de los bienes.

Los gastos por reparación y mantenimientos menores de la propiedad, planta y equipo se contabilizan con cargo a resultados del ejercicio en que se incurren.

3.5. Activos por impuestos corrientes

Dentro de esta partida se encuentran contabilizados los créditos tributarios a favor de la empresa por IVA e Impuesto a la Renta, el anticipo de impuesto a la renta.

3.6. Activo Intangible

Son Objeto de amortización en alícuotas mensuales durante el tiempo estimado de la recuperación de la erogación o de la obtención de los beneficios esperados

3.7. Reconocimiento de ingresos y gastos

La empresa utiliza el sistema de causación, según el cual los ingresos y gastos se registran cuando se causan independientemente que se hayan cobrado o pagado en efectivo.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo en efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por el saldo al 31 de diciembre del 2017 de la Cuenta Corriente del Banco de Pichincha de la empresa por \$ 20134.00 de la Cuenta Corriente del Banco Procredit \$ 116.77 y de la Cuenta Corriente del Banco Produbanco 25 666.22

NOTA 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta partida está compuesto por:

• Cuentas por Cobrar	\$ 212 888.69
• Provisión Cuentas Incobrables	-\$ 3473.10
• Cuentas por Cobrar empleados	\$ 235.80
• Otras Cuentas por Cobrar	\$ 2100.00

TOTAL \$ 211 751.39

NOTA 6.- INVENTARIOS

En esta cuenta tenemos al 31 de diciembre del 2017 \$ 600.00 que corresponde a Inventario de Herramientas.

NOTA 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se encuentran registrados los siguientes rubros:

• Otros Pagos Anticipados	\$ 500.00
---------------------------	-----------

NOTA 8.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se encuentran registrados los siguientes rubros:

• Crédito Tributario Impuesto Renta	\$ 77.57
• Crédito Tributario Retenciones	\$ 0.02
• Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 367.28

NOTA 9.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se muestra en detalle la composición de esta cuenta:

DETALLE	VALOR
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 700.00
MUEBLES Y ENSERES	\$ 1971.61
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1626.78
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-\$1743.07
TOTAL	\$ 2555.32

NOTA 10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En esta cuenta están contabilizados las deudas a los proveedores pendientes de pago:

DETALLE	VALOR
GARANTIAS POR PAGAR	\$ 24295.00
PROVEEDORES	\$ 2623.23
SEGUROS Y DISPOSITIVO	\$ 418.27
TOTAL	\$ 27336.50

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

En esta cuenta están contabilizados las deudas a instituciones financieras por pago de tarjetas de crédito pendientes de pago:

- Tarjetas de Crédito \$ 873.87

NOTA 12.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

A continuación se muestra el detalle de esta cuenta:

DETALLE	VALOR
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (POR RETENCIONES FUENTE DE IVA)	53.55
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (POR RETENCIONES FUENTE DE IMPTO RENTA)	46.84
IVA POR PAGAR	2520.48
IMPUESTO RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2721.50
CON EL IESS	639.64
POR SUELDOS Y BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	7911.61
TOTAL	\$ 13893.62

NOTA 13.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Dentro de esta partida se encuentran contabilizados los saldos por pagar de los préstamos por \$ 94 142.20 realizados a la empresa.

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Dentro de esta partida se encuentran contabilizados los saldos por pagar de los préstamos a socios por \$ 4120.00 realizados a la empresa.

NOTA 15.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Dentro de esta partida se encuentran contabilizados los saldos por pagar de los préstamos a terceros \$ 60 072.44

NOTA 16.- PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre del 2017 el patrimonio de la empresa es de \$ 61 329.94 el mismo que se encuentra conformado por:

- **CAPITAL**

El Capital se encuentra conformado por los aportes de los accionistas como se muestra a continuación:

ACCIONISTA	VALOR	%
Palacios D. Marcelo	\$ 18 750.00	75%
Palacios G. Eduardo	\$ 6250.00	25%
TOTAL	\$ 25000.00	100%

- **APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se encuentra conformado por un aporte del Socio Eduardo José Palacios Guerrero por \$ 39000.00

- **RESERVA LEGAL**

Se destina el 5% de las utilidades después de distribución trabajadores y pago de impuestos, sin que exceda el 20% del Capital Social de la Compañía \$ 474.00

- **PÉRDIDAS ACUMULADAS**

Contempla la pérdida del ejercicio económico 2015 \$ 15060.02

- **GANANCIAS ACUMULADAS**

Contempla la ganancia del ejercicio económico 2016 \$ 98.43

- **RESERVAS POR DONACIONES**

Contempla la Donación de Propiedad Planta y Equipo por parte del Socio Eduardo José Palacios por un valor de \$ 2910.00

- **RESULTADOS DEL EJERCICIO**

La utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 8907.53

NOTA 17.- INGRESOS

Este rubro está compuesto por las ventas de mercaderías efectuadas durante el año 2017, así:

• Ingresos por Venta Vehículos Usados	\$ 30612.24
• Ingresos por Comisiones Vehículos U.	\$ 88833.84
• Otros Ingresos	\$ 11020.53
• Intereses Ganados	\$ 23934.46
• Rendimientos Financieros	\$ 1.06

TOTAL INGRESOS **\$ 154 402.13**

NOTA 18.- COSTOS Y GASTOS

Los egresos de la empresa correspondiente al año 2017 y su porcentaje con relación a los costos y gastos totales, se muestran a continuación:

DETALLE	VALORES	%
Costos de Ventas	\$32.142,86	23%
Gastos de Ventas	\$29.393,02	21%

Gastos Administrativos	\$62.800,69	45%
Gastos Financieros	\$15.560,19	11%
Otros Gastos	\$272,61	0%
TOTAL	\$140.169,37	100%

NOTA 19.- CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El patrimonio de la empresa ha evolucionado como se demuestra a continuación al realizar una comparación ente el año 2016 y 2017.

CUENTA	CAPITAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	PERDIDAS ACUMULADAS	RESERVA POR DONACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
AL 31/12/2016	25000	5.18	0	-12150.02			98.43	12953.60
AL 31/12/2017	25000	474	39000	-15060.02	2910	98.43	8907.53	61329.94

NOTA 20.- FLUJOS DE EFECTIVO

Los Flujos netos de efectivo de la empresa fueron de \$ 16305.69 por:

- Flujo Neto de Operación \$ -5938.37
- Flujo Neto por Financiamiento \$ 22244.06
- Flujo Neto de Inversión -\$ 0.00

COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA DE AUTOMOTORES					
AUTOSEPD CIA LTDA					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017					
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4			\$	45.916,99
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				\$	45.916,99
ACTIVOS FINANCIEROS	5				\$ 211.751,39
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS				\$	212.888,69
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS				\$	235,80
OTRAS CUENTAS POR COBRAR				\$	2.100,00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO				\$	(3.473,10)
INVENTARIOS	6				\$ 600,00
INVENTARIO HERRAMIENTAS				\$	600,00
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7				500,00
SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO				\$	500,00
OTROS PAGOS ANTICIPADOS					
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8				\$ 444,87
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R Retenciones.)				\$	0,02
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R Anual)				\$	77,57
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA				\$	367,28
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					\$ -
INVENTARIO VEHÍCULOS EN GARANTIA				\$	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					\$ 259.213,25
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9				\$ 2.555,32
MUEBLES Y ENSERES				\$	1.971,61
MAQUINARIA Y EQUIPO				\$	1.626,78
EQUIPO DE COMPUTACIÓN				\$	700,00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				\$	(1.743,07)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE					\$ 2.555,32
TOTAL ACTIVOS					\$ 261.768,57
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10				\$ 27.336,50
GARANTIAS POR PAGAR				\$	24.295,00
PROVEEDORES				\$	2.623,23
SEGURO Y DISPOSITIVO DIGITAL				\$	418,27
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	11				\$ 873,87
TARJETAS DE CRÉDITO				\$	873,87
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	12				5.342,37
IVA Por Pagar				\$	2.520,48
Retenciones Renta Por pagar				\$	46,84
Retenciones IVA Por Pagar				\$	53,55
Impuesto a la Renta por Pagar				\$	2.721,50
CON EL IESS					\$ 639,64
Aporte Personal				\$	279,84
Aporte Patronal				\$	359,80
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS					\$ 7.911,61
Sueldos por Pagar				\$	3.011,59
XIII Sueldo por Pagar				\$	63,41
XIII Sueldo por Pagar Eduardo José Palacios				\$	2.185,00
XIV Sueldo por Pagar				\$	312,50
Vacaciones por Pagar				\$	204,20
Participación Trabajadores 15%				\$	2.134,91
OTROS PASIVOS CORRIENTES	13				\$ 94.142,20
Préstamos por Pagar Crediambato 3				\$	18.789,45
Préstamos por Pagar Crediambato 4				\$	4.123,39
Préstamos por Pagar Crediambato 5				\$	24.972,21
Préstamos por Pagar Crediambato 6				\$	8.838,06
Préstamos por Pagar Crediambato 7				\$	23.386,93
Préstamos por Pagar Crediambato 8				\$	14.032,16
TOTAL PASIVO CAORRIENTE					\$ 136.246,19
PASIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	14				\$ 4.120,00
EDUARDO PALACIOS DAVALOS				\$	4.120,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	15				\$ 60.072,44
SILVIA PALACIOS				\$	38.000,00
PATIO PERSONA NATURAL				\$	22.072,44
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE					\$ 64.192,44
TOTAL PASIVOS					\$ 200.438,63
PATRIMONIO NETO					
CAPITAL	16				\$ 25.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO				\$	25.000,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES					\$ 39.000,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES				\$	39.000,00
RESERVAS					\$ 474,00
RESERVA LEGAL				\$	474,00
RESULTADOS ACUMULADOS					\$ (14.961,59)
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS				\$	(15.060,02)
(+) UTILIDAD ACUMULADAS				\$	98,43
RESERVA POR DONACIONES					\$ 2.910,00
DONACIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				\$	2.910,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO					\$ 8.907,53
GANANCIA NETA DEL PERÍODO				\$	8.907,53
TOTAL PATRIMONIO NETO					\$ 61.329,94
TOTAL PASIVO Y CAPITAL					\$ 261.768,57

**COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA DE AUTOMOTORES
AUTOSEPD CIA LTDA**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

INGRESOS		17	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			\$ 130.466,61
Ingreso Por Venta Vehículos Usados	\$ 30.612,24		
PRESTACIÓN DE SERVICIOS			\$ 99.854,37
Ingreso por Comisiones Venta Vehículos	\$ 64.722,84		
Honorarios por Venta de Vehículos	\$ 24.111,00		
Otros Ingresos	\$ 11.020,53		
Ingreso por Intereses			
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			\$ 130.466,61
OTROS INGRESOS			\$ 23.935,52
INTERESES FINANCIEROS	\$ 1,06		
OTRAS RENTAS - INTERESES	\$ 23.934,46		
TOTAL OTROS INGRESOS			\$ 23.935,52
TOTAL INGRESOS			\$ 154.402,13
COSTOS Y GASTOS			
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			\$ 32.142,86
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS			
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS	\$ 32.142,86		
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			\$ 32.142,86
GASTOS			
GASTOS DE VENTAS		18	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES			\$ 4.094,28
Sueldos	\$ 4.094,28		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)			\$ 499,47
Aporte Patronal	\$ 499,47		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			\$ 1.504,49
Décimo Tercer Sueldo	\$ 388,91		
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 512,49		
Vacaciones	\$ 369,33		
Fondo de Reserva	\$ 44,21		
Bonificación 25%	\$ 189,55		
Uniformes			
MANTENIMIENTO Y REPARACION			\$ 19.595,39
Mantenimiento de Vehículo Lavado	\$ 627,58		
Mantenimiento de Vehículo Pintura	\$ 4.621,43		
Mantenimiento de Vehículo Pulida	\$ 693,17		
Mantenimiento de Vehículo Tapicería	\$ 1.309,17		
Reparación de Vehículo	\$ 1.758,97		
Mantenimiento Accesorios del Vehículos	\$ 6.420,69		
Mantenimiento Vehículos en Turbocamiones	\$ 1.223,86		
Enllantaje y Balanceo Vehículos	\$ 1.281,26		
Baterías	\$ 355,04		
Consumo Inventario	\$ 54,22		
Pérdida en Ventas	\$ 1.250,00		
COMBUSTIBLES			\$ 987,46
Combustible	\$ 710,13		
Lubricantes - Aceite	\$ 277,33		
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			\$ 2.706,70
Gasto Publicidad	\$ 410,20		
Publicida Sitio Web	\$ 2.296,50		
TRANSPORTE			\$ 5,23
Transporte	\$ 5,23		
TOTAL GASTOS DE VENTAS			\$ 29.393,02

GASTOS ADMINISTRATIVOS		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		\$ 27.525,68
Sueldos	\$ 27.525,68	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		\$ 3.344,36
Aporte Patronal	\$ 3.344,36	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		\$ 2.606,56
Fondo de Reserva	\$ 2.053,35	
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 218,75	
Décimo Tercer Sueldo	\$ 222,95	
Vacaciones	\$ 111,51	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS		\$ 6.152,22
Gastos Honorarios Profesionales Contador	\$ 2.142,84	
Honorarios Abogado	\$ 1.125,00	
Honorarios Jefe Operativo	\$ 2.884,38	
MANTENIMIENTO Y REPARACION		\$ 844,02
Mantenimiento de Propiedad Planta	\$ 729,02	
Mantenimientos de Equipos	\$ 115,00	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		\$ 3.000,00
Gasto Arriendo	\$ 3.000,00	
TRANSPORTE		\$ -
Gasto Transporte	\$ -	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		\$ 733,51
Gastos de Gestión	\$ 733,51	
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		\$ 2.288,88
Gasto Servicios Básicos	\$ 726,29	
Plan Telefónico	\$ 1.562,59	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		\$ 4.007,54
Tramites Notariales	\$ 2.673,24	
Trámites Registro Mercantil	\$ 1.334,30	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		\$ 965,53
Impuestos Municipales	\$ 263,23	
Tasas y Contribuciones	\$ 155,04	
Anticipo Impuesto a la Renta	\$ 547,26	
DEPRECIACIONES		\$ 593,16
Gasto Depreciación Propiedad Planta y Equipo	\$ 593,16	
AMORTIZACIONES		\$ 2.128,89
Gas. Amort. Cuentas Incobrables	\$ 2.128,89	
OTROS GASTOS		\$ 8.610,34
Gastos Suministros de Oficina	\$ 338,50	
Gastos Suministros de Aseo y Limpie	\$ 549,38	
Gasto Imprenta	\$ 204,00	
Gasto Fotocopiado	\$ 189,46	
Conexión Datafast	\$ 53,98	
Consultas Crediticias	\$ 235,02	
Gasto Hosting	\$ 40,00	
Otros Gastos	\$ 7.000,00	
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 62.800,69
GASTOS FINANCIEROS		
INTERESES		\$ 14.231,35
Intereses	\$ 14.231,35	
COMISIONES		\$ 1.328,84
Gastos Bancarios	\$ 405,32	
Gasto Desgravamen	\$ 923,52	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		\$ 15.560,19
OTROS GASTOS		
OTROS		\$ 272,61
Gastos No Deducibles	\$ 272,61	
TOTAL OTROS GASTOS		\$ 272,61
TOTAL COSTOS Y GASTOS		\$ 140.169,37
(-) UTILIDAD DEL PERIODO		\$ 14.232,76
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		\$ 2.134,91
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 272,61
(=) UTILIDAD GRAVABLE		\$ 12.370,46
(22%) IMPUESTO A LA RENTA		\$ 2.721,50
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 272,61
(=) UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTO A LA RENTA		\$ 9.376,35
(5%) RESERVA LEGAL		\$ 468,82
(=) UTILIDAD A DISTRIBUIR		\$ 8.907,53



COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA DE AUTOMOTORES AUTOSEPD CÍA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
EJERCICIO ECONÓMICO 2017

	301	302	30401	30601	30602	30604	30605	30701	30702	
	Capital	Aportes Futuras	Reserva Legal	Utilidades Acumulados	Pérdida Acumulados	Reserva Capital	Reserva Donaciones	Utilidad Ejercicio Actual	Pérdida Ejercicio Actual	Total
Saldo al 01/01/2017	\$ 25.000,00		\$ 5,16	\$ -	\$ -12.150,02	\$ -	\$ -	\$ 98,43	\$ -	\$ 12.953,57
Utilidad neta del periodo								\$ 8.907,53		\$ 8.907,53
Aportes Facultativos Socios		\$ 39.000,00								\$ 39.000,00
Movimientos del Año			\$ 468,84	\$ 98,43	\$ -2.910,00		\$ 2.910,00	\$ -98,43		\$ 468,84
Saldo al 31/12/2017	\$ 25.000,00	\$ 39.000,00	\$ 474,00	\$ 98,43	\$ -15.060,02	\$ -	\$ 2.910,00	\$ 8.907,53	\$ -	\$ 61.329,94
								19		\$ -

			
RAZÓN SOCIAL	COMPAÑÍA COMERCIALIZADORA DE AUTOMOTORES AUTOSEPD CIA LTDA	P	POSITIVO
Dirección	CAMINO EL REY Y AV EL REY	N	NEGATIVO
No. Exped	182386	D	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)
RUCI	1891758878001		
AÑO	2017		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO			
			20
			SALDOS
			BALANCE
			(En US\$)
	CODIGO		
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95		16306,69
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501		-5938,37
Clases de cobros por actividades de operación	950101		73599,08
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101		73599,08
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas de seguros	95010104		
Otros cobros por actividades de operación	95010105		0
Clases de pagos por actividades de operación	950102		-98207,57
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201		-122214,52
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		3582,44
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas de seguros	95010204		
Otros pagos por actividades de operación	95010205		20424,51
Dividendos pagados	950103		
Dividendos recibidos	950104		
Intereses pagados	950105		-15560,19
Intereses recibidos	950106		
Impuestos a las ganancias pagados	950107		-2721,5
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108		36851,81
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502		0
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		
Compras de activos intangibles	950211		
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		
Compras de otros activos a largo plazo	950213		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		
Dividendos recibidos	950219		
Intereses recibidos	950220		
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503		22244,06
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		
Financiación por préstamos a largo plazo	950304		
Pagos de préstamos	950305		
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		
Dividendos pagados	950308		
Intereses recibidos	950309		
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		22244,06
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504		0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9505		16306,69
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507		45916,99
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96		14.232,76
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97		2722,05
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701		2722,05
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702		
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		
Ajustes por gastos en provisiones	9705		
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709		
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710		
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711		
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98		-22893,18
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801		-80803,05
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802		
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		
(Incremento) disminución en inventarios	9804		-600
(Incremento) disminución en otros activos	9805		37724,42
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806		16886,5
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807		
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808		3582,44
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809		-500
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810		816,51
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820		-5.938,37
DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS			
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN			
FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)			