

DISTRIBUIDORA PROVICENTRO CIA LTDA

Riobamba, Abril 15 del 2018

Señores

Junta General de Accionistas **DISTRIBUIDORA PROVICENTRO CIA LTDA**

Estimados Señores:

Se ha procedido a informar sobre los Resultados obtenidos, correspondiente al Ejercicio Económico del año 2017. Debo indicar, en términos generales que los resultados han sido satisfactorios y se han cumplido los objetivos previamente trazados.

Del análisis de los Estados Financieros adjuntos podemos observar: Los ingresos de la Empresa por concepto de Ventas descienden a \$889957.57 miles de dólares.

La Utilidad antes del 15% de la participación a los trabajadores descendió a la suma de \$11041.15 dólares de los cuales se deducen \$ 1656.17 dólares por concepto de 15% de Participación Trabajadores.

El rubro de los Activos Fijos Netos de la Empresa se mantiene en la suma de \$15000.00 dólares.

Los Activos Totales de la Empresa a Diciembre 31 de 2017 ascendieron a \$76730.69 dólares incluidos los ajustes de NIIF, lo que significa un incremento de alrededor del 0.02% con relación a Diciembre del 2016.

El Patrimonio neto de la Empresa al 31 de Diciembre del 2017 ascendió a \$47297.03 incluidos los ajustes de NIIF, lo que significa un incremento del 0.05% con relación al 31 de Diciembre del 2016. El Pasivo de la Empresa asciende a \$29433.66 dólares.

Las disposiciones, objetivos y metas trazados por la Junta General de Accionistas han sido cumplidos con eficiencia. Se han dado cumplimiento estricto a las disposiciones y resoluciones de las leyes laborales y tributarias vigentes en los aspectos de aplicación y cancelación de dichas obligaciones y no existe ninguna contingencia para la Empresa.

Finalmente debo manifestar que la Empresa ha tenido un positivo crecimiento tanto en lo que se refiere al Patrimonio y Utilidades habiendo cumplido a cabalidad con su proyección social mediante la creación de nuevas fuentes de trabajo y brindando un buen servicio a la colectividad

reconociendo al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido. Dicho elemento la empresa dará de baja en cuentas de activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se será obtener beneficios económicos futuros para la disposición de uno del activo. Así como de (PPE) en el resultado del período contable en que se produjo.

LA EMPRESA REVELARÁ:

Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).

Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del período contable que se informa.

Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACION:

Reconocer el desgaste en el estado de resultados del período contable.

Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa. El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decrecientes o de años dígitos, en el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía reconoce una cuenta y documento por pagar los mismos que son pasivos financieros, no derivadas con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y como consecuencia de un acta comercial tiene la obligación legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valora su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de pasivos, financieros siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento. DISTRIBUIDORA PROVICENTRO CIA LTDA, dará de baja en cuenta una cuenta y documento por pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya sido expirada. Así mismo la empresa revelará el monto de las cuentas y documentos por pagar a la fecha y composición de la cuenta.

CUENTAS POR PAGAR A PRESTAMOS(PASIVOS) A INSTITUCIONES FINANCIERAS

La empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción es decir al costo y los demás gastos inherentes a él, también se incluyen todos los préstamos bancarios que la institución necesita para su desenvolvimiento económico, financiero y se registran al valor razonable en el pasivo y los intereses se van reconociendo en el gasto en vez que se cancelan los dividendos acordados bajo una tabla contable, dependiendo de los vencimientos la empresa contabiliza la deuda en el largo plazo una vez que esta sobrepasa el año corriente. Caso contrario solo se registra en el corto plazo si esta no sobrepasa de los doce meses.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no este relacionado con las aportaciones de los propietarios de este y estos beneficios puedan ser contrapartida recibida o por recibir derivada de los mimos. El ingreso neto se expone de impuestos, descuento o devoluciones.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los costos y gastos son registrados basandose en el principio del devengado, es decir todos los gastos son reconocidos en el ejercicio que se incurren o en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

CAJA BANCOS Y/O EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El resumen de estas cuentas esta comprendido al 31 de Diciembre del 2017 por:

Los importes de Caja y Bancos, a disposición, y no tienen restricción alguna.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS (PPE)

CUENTA	31 DE DICIEMBRE 2016	ACCIONES	31 DE DICIEMBRE 2017	BAJAS
TERRENOS	\$0.00		\$0.00	
EDIFICIOS E INMUEBLES	\$0.00		\$0.00	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y	\$25000.00		\$25000.00	

CAMINERO MÓVIL				
MUEBLES Y ENSERES	\$0.00		\$0.00	
EQUIPO MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	\$0.00		\$0.00	
EQUIPO DE COMPUTACION	\$0.00		\$0.00	
OTRAS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$0.00		\$0.00	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$10000.00		\$10000.00	
TOTAL	\$15000.00		\$15000.00	

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen de estas cuentas al 31 de diciembre de 2017 estos importes de proveedores locales que se usan en la produccion normal del año comprenden los bienes y servicios que se hallan pendiente de cancelacion al cierre del periodo fiscal estas no generan interes ni vencimeinto.

CUENTA	2016	2017
LOCALES	\$21451.77	\$24924.24
TOTAL	\$21451.77	\$24924.24

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017, en este rubro se presentan el valor de los pasivos acumulados a favor de los empleados, trabajadores y servicio de rentas internas originados en virtud de la existencia de una relacion laboral y reglamentaria.

De igual manera incluyen los reacudos de los contribuyentes a titulo de retenciones en la fuente a favor de la Administracion Tributaria.

CUENTA	2016	2017
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$668.14	\$0.00
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$10868.19	\$ 1656.17

OBLIGACIONES CON EL IESS	\$369.61	\$ 507.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	\$0.00	\$0.00
TOTAL	\$11905.94	\$2163.17

OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR LARGO PLAZO

CUENTA	2016	2017
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES NO	\$0.00	\$0.00
TOTAL	\$0.00	\$0.00

CAPITAL SOCIAL PAGADO

DISTRIBUIDORA PROVICENTRO CIA LTDA el Capital Social en el año 2017 por USD \$ 800.00 (OCHOCIENTOS 00/100), Acciones Ordinarias y Nominativas de un dólar USD \$1.00 cada una, de Capital Social Pagado, respectivamente este rubro a la presente fecha este se mantiene.

RESERVA LEGAL

CUENTA	2016	2017
RESERVA LEGAL	\$0.00	\$200.00
TOTAL	\$0.00	\$200.00

RESULTADOS ACUMULADOS

CUENTA	2016	2017
RESULTADOS ACUMULADOS	\$0.00	\$35255.88
TOTAL	\$0.00	\$35255.88

RESULTADO DEL EJERCICIO UTILIDAD 2017

Al 31 de diciembre del 2017 la compañía obtuvo una utilidad neta de:

CUENTA	2016	2017
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$36224.02	\$11041.15
TOTAL	\$36224.02	\$11041.15

INGRESOS

CUENTA	2016	2017
VENTAS	\$1000919.48	\$889957.57
TOTAL	\$1000919.48	\$889957.57

Incluye tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, e intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias. Los ingresos se registran en el periodo en el cual se devengan.

COSTO DE VENTAS

CUENTA	2016	2017
COSTO DE VENTA	\$888497.79	\$809235.28
TOTAL	\$888497.79	\$809235.28

Comprende los costos de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesario para su venta.

EGRESOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria de encuentran. Por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación.

Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos tales como efectivo, inventario propiedad planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que cumpliendo la definición de gasto puedan o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del período de acuerdo a su función distribuidos por; gastos de venta, gastos administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

CUENTA	2016	2017
GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$39967.11	\$69681.14
GASTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00

GASTOS OPERACIONALES	NO	\$0.00	\$0.00
TOTAL		\$39967.11	\$69681.14



TORRES GARCÍA LEONARDO SANTIAGO
CONTADOR



RUIZ RAMOS ROSANA VALERIA
REPRESENTANTE LEGAL