



TIENDA DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA. C.A.

“TIENDA DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA. C.A.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

***1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS***

La Compañía **“TIENDAS DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA C.A.”**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito el 10 de octubre del 2016 con el número de escritura 20161701069P03593. Bajo la especie de Compañía Anónima y con la denominación de **“TIENDAS DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA C.A.”**

El objeto social básico que tiene la compañía es: “Cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIIU: comercio al por menor excepto el de vehículos automotores y motocicletas, así como también podrá comprender las etapas o fases de producción de Bienes/Servicios, comercialización, almacenamiento, distribución, promoción. Capacitación, asesoramiento de las actividades antes mencionadas.”

El Capital Social es de \$ 800,00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General es elegido por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2019.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **“TIENDAS DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA C.A.”**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

GERENTE	VILLACIS VELASCO JONATHAN STEVE
PRESIDENTE	VILLACIS VELASCO VICTOR HUGO



TIENDA DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA. C.A.

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de cinco años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 12 de octubre 2020.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

PROAÑO CASTAÑEL CARLOS EDUARDO	5%
PROAÑO CASTAÑEL IVAN ANDRES	5%
VELASCO VELASCO IRMA JANETH	80%
VILLACIS VELASCO JONATHAN STEVE	5%
VILLACIS VELASCO VICTOR HUGO	5%
TOTAL	\$ 800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-17
Bancos	3.934,94
TOTAL	3.934,94

➤ Corresponde a saldo de caja general.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTA POR COBRAR COMERCIALES

Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-17
Cuentas por cobrar	0,00
Otras cuentas por cobrar	0,00
Crédito Tributario Renta	358,24
Crédito Tributario IVA	0,00
TOTAL	358,24

- Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponde a cuentas por cobrar a terceros.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.
- El crédito tributario de IVA corresponde a las compras que ha realizado la empresa.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-17
Muebles y Enseres	0,00
Maquinaria	0,00
Equipo de computación	0,00
Vehículos	0,00
Software	0,00
TOTAL	0,00

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-17
Cuentas por Pagar	200,00
Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	1.000,64
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	260,36
Obligaciones con el IESS	311,35
Otros	588,87
TOTAL	2.361,22

- Las cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar a Proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a préstamos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria.

2.5 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-17
Impuesto a la Renta	208,85
TOTAL	208,85

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-17
Utilidad del ejercicio	1.392,32
Participación trabajadores	208,85
Utilidad antes de impuesto a la renta	1.183,47
Tasa de impuesto a la renta	22%
Impuesto a la renta causado	295,87
(-) Anticipos y retenciones	167,99
IMPUESTO A PAGAR	127,88

2.6 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 800 participaciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-17
Capital Social	800,00
Aporte futura capitalización	0,00
Reserva Legal	0.00
Utilidades no distribuidas	0,00
-Resultados del ejercicio	923,11
TOTAL PATRIMONIO	1.723,11

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **“TIENDAS DE REPUESTOS Y SERVICIOS AUTOMOTRICES TRSA C.A.”**,

2.7 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 1.183,47 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.8 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-17
Ingresos Operacionales	162.895,62
TOTAL	162.895,62

Los ingresos operacionales corresponden a Servicios de asesoría.

2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos que se efectuaron se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-17
Costos de Ventas	85.058,80
Gastos de Administración	76.444,50
TOTAL	161.503,30

Atentamente,




Silvana Cadena
CONTADORA - REG. 17-05780

.....
SILVANA CADENA

CONTADOR