



**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 CIU: 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:

<b>GERENTE</b>	<b>VILLACIS VELASCO JONATHAN STEVE</b>
<b>PRESIDENTE</b>	<b>VILLACIS VELASCO VICTOR HUGO</b>



**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%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 800,00</b>

## **2. ACTIVOS**

### **2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<b>31-dic-18</b>
Bancos	4.084,24
<b>TOTAL</b>	<b>4.084,24</b>

➤ 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:

	<b>31-dic-18</b>
Cuentas por cobrar	5.940,62
Otras cuentas por cobrar	0,00
Crédito Tributario Renta	1.208,11
Crédito Tributario IVA	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.148,73</b>

- Al 31 de diciembre del 2018, 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:

	<b>31-dic-18</b>
Muebles y Enseres	0,00
Maquinaria	0,00
Equipo de computación	0,00
Vehículos	0,00
Software	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

***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:

	<b>31-dic-18</b>
Cuentas por Pagar	2.877,61
Participación trabajadores por pagar	813,92
Obligaciones con el IESS	692,12
Otros Pasivos por Empleados	1.195,76
Otros	403,55
<b>TOTAL</b>	<b>5.982,96</b>

➤ 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:

	<b>31-dic-18</b>
Impuesto a la Renta	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>31-dic-18</b>
Utilidad del ejercicio	4.875,73
Participación trabajadores	731,36
Utilidad antes de impuesto a la renta	4.006,72
Tasa de impuesto a la renta	<b>22%</b>
Impuesto a la renta causado	1.001,68
(-) Anticipos y retenciones	1.208,11
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>-206,43</b>

## 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.

	<b>31-dic-18</b>
Capital Social	800,00
Aporte futura capitalización	0,00
Reserva Legal	0.00
Utilidades no distribuidas	887,60
-Resultados del ejercicio	3.562,41
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>5.250,01</b>

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 \$ 3.562,41 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:

	<b>31-dic-18</b>
Ingresos Operacionales	156.437,77
<b>TOTAL</b>	<b>156.437,77</b>

Los ingresos operacionales corresponden a Servicios de asesoría.

## **2.9 COSTOS Y GASTOS**



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

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

	<b>31-dic-18</b>
Costos de Ventas	86.653,53
Gastos de Administración	64.908,51
<b>TOTAL</b>	<b>151.562,04</b>

Atentamente,

  
*Silvana Cadena*  
CONTADORA - REG. 17-05780

.....  
SILVANA CADENA

CONTADOR