

# **Informe Final de notas aclaratorias a los Estados financieros de la compañía Drei Cia Ltda. el periodo de 01 d enero al 31 de Diciembre**

A los señores Directores de la..

Compañía **DREI Cía. Ltda.**

He Contabilizado los estados financieros adjuntos de Compañía DREI Cia Ltda ., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, y los estados de resultados, cambios en el capital contable y flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2019, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

## **Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros**

La Administración contable y representante legal es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas de Información Financiera Ecuatoriana, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

## **Responsabilidad del contador**

La responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en mis auditorías. He llevado a cabo mis auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido en mis nuestras de auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para mí una opinión de auditoría; cuando el auditor no ha encontrado sustento de información queda independiente en su responsabilidad emitir un informe de abstención al no recibir de alguna forma la información financiera básica del ente auditado.

## **Fundamentos de la contabilidad**

En mi opinión La compañía es adecuada y mantiene el criterio estándar en políticas contables pese a que el sistema caduco dos veces en el año. En el 2020 la gerencia promete comprar un sistema propio de la empresa para un mejor control contable y financiero

Además.

El acceso a la información documental de soporte es adecuada y real. Tenemos en archivo documental y físico todas las transacciones contables.

Sin más me suscribo.

-----,

Auditor Independiente

Lcdo. Miguel R. Suarez S.

Auditor Encargado

## Revelaciones

		<b>BALANCE GENERAL</b>	
del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019			
<b>ACTIVOS</b>			268.133,17
<b>ACTIVO CORRIENTES</b>		236.160,14	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		5.080,31	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		204.605,63	
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS			
ANTICIPO DE PROVEEDORES			
IMPUESTOS CORRIENTES		11.916,84	
IVA EN COMPRAS		11.002,36	
RETENCIONES IMP. A LA RENTA RECIBIDAS			
INVENTARIO		3.555,00	
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			31.973,03
PROPIEDAD PLANTA EQUIPO		30.573,03	
EQUIPOS DE COMPUTO		1.750,00	
DEPRECIACION		(350,00)	
GARANTIA DE ARRIENDO			
<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>268.133,17</b>
<b>PASIVOS</b>			223.728,91
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		223.728,91	
PROVEEDORES		128.402,20	
TARJETAS SOCIOS		24.967,64	
PRESTAMOS PER NATURALES		6.000,00	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		34.241,79	
COMISIONES POR PAGAR		11.837,77	
OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR		787,50	
BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR		5.750,00	
IMPUESTO POR PAGAR		1.150,00	
SRI IVA VTAS		9.592,01	
SOCIO VICTOR POT PAGAR		1.000,00	
<b>TOTAL PASIVOS</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			44.404,26
CAPITAL		400,00	44.404,26
CAPITAL y PORTES		400,00	
RESERVAS			
RESULTADOS ACUMULADOS		44.004,26	
PERDIDAS ACUMULADAS 2017		(13.163,60)	
UTILIDADES 2018		6.265,44	
RESULTADOS DEL 2019		50.902,42	
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>268.133,17</b>

						
<b>ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS</b>						
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>						
<b>INGRESOS</b>						601.114,28
<b>INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA</b>					601.114,28	
VENTA 12%			500.373,56			
DEVOLUCIONES			-			
OTOS INGRESOS			100.740,72			
<b>COSTOS Y GASTOS</b>						550.211,87
<b>costos</b>				421.290,76		550.199,87
costo de venta			421.290,76			
<b>GASTOS</b>						
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>					128.921,11	
SUELDOS Y SALARIO			38.850,00			
COMISIONES			22.276,33			
GASTOS IMPUESTOS			7.800,00			
APORTE PATRONAL			4.331,78			
FONDOS DE RESERVA			3.250,00			
DECIMO TERCERO			6.500,00			
DECIMO CUARTO			4.150,00			
VACACIONES			2.500,00			
ALIMENTACION PERSONAL			-			
CAPACITACION Y EVENTOS			1.256,00			
MOVILIZACION			3.652,00			
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES			1.568,00			
TRANSPORTE			652,00			
ARRIENDO			4.200,00			
SUMINISTROS DE OFICINA			512,00			
GASTOS DE GESTION			-			
GASTOS VIAJES			852,00			
HONORARIOS			9.852,00			
GASTOS LEGALES			654,00			
MANTENIMIENTOS VEHICULOS			7.753,00			
MANTENIMIENTOS OFC			-			
SERVICIOS BASICOS			3.654,00			
ALQUILER DE VEHICULO			1.800,00			
SEGUROS DE VIDA			-			
PUBLICIDAD			1.350,00			
HOSPEDAJE			654,00			
PATENTES			-			
GASTOS BANCARIOS			854,00			
<b>GASTOS NO DEDUCIBLE</b>			-			
GASTOS NO DEDUCIBLE			-			
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>						50.902,42