

SURAPARTS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Este rubro del balance presenta el siguiente detalle:

1.1.1.02.001	Bancos	2883,22
TOTAL EFECTIVO		2883,22

Se demuestra claramente que el saldo al 31 de diciembre de 2018 no cuenta con liquidez, por cuanto no se ha efectuado un plan de acción para el cobro de los clientes y nuevas estrategia para la venta efectiva de los inventarios.

CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

Está compuesta por los siguientes conceptos:

1.1.2.01.001	Clientes	2.803,35
TOTAL CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		2803,35

Corresponden a saldos de clientes por cobrar del mes de diciembre del año 2018, que en el primer trimestre del año 2019 se estima serán cobrados.

CREDITO TRIBUTARIO

Saldo de las cuentas de IVA en compras, retenciones en la fuente del impuesto a la renta y de IVA del mes de diciembre de 2015, se compone de los siguientes rubros:

1.1.2.03.001	Iva Crédito Tributario	770,02
	Retención Iva Crédito	
1.1.2.03.002	Tributario	3,87
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO		773,89

INVENTARIOS

Este rubro corresponde al valor de los diferentes repuestos automotrices que se quedaron en stock al 31 de diciembre de 2018

1.1.3.01.001 Inventarios	13014,81
TOTAL DE INVENTARIOS	13014,81

PASIVOS

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Comprende el saldo de proveedores por la adquisición de bienes y servicios los mismos que sirven para el normal funcionamiento de la compañía. El detalle es el siguiente:

2.1.1.01.001 Proveedores	-13980,58
TOTAL PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	-13980,58

OBLIGACIONES FISCALES

Comprende el 22% de impuesto a la renta por pagar por la utilidad generada en el ejercicio contable 2018

2.1.1.05.016 Impuesto a la Renta por Pagar	-425,15
TOTAL OBLIGACIONES FISCALES	-425,15

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Esta cuenta refleja los saldos de las inversiones de terceras personas que sirvieron para cubrir la inversión en el desarrollo de la parte operativa y adquisiciones para el normal desenvolvimiento de la compañía, el detalle es el siguiente:

2.1.2.01.004 Otras cuentas x pagar	-3000,00
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-3000,00

PATRIMONIO

Las cuentas de patrimonio no has sufrido cambios significativos para el año 2018 presenta una utilidad no muy representativa como lo vemos en el siguiente detalle:

3.1.1.01.001	Capital Social	-400,00
3.4.1.01.004	Resultado del Ejercicio	-1669,54
TOTAL PATRIMONIO		-2069,54

RESULTADOS

INGRESOS

Está compuesto por las ventas del diverso stock de repuestos automotrices. El detalle de las ventas comprende lo siguiente:

4.1.1.01.001	Ventas Repuestos	-16485,76
TOTAL INGRESOS		-16485,76

COSTOS DE VENTAS

Este rubro está compuesto por todos los costos de venta del inventario de repuestos para la venta, que es la actividad principal de compañía. Se compone del siguiente detalle

EGRESOS

Comprenden las adquisiciones de bienes y servicios que tuvo que incurrir la compañía para realizar sus actividades cotidianas y generar los ingresos. Está compuesto por los siguientes rubros:

CODIGO	CUENTA	VALOR	%
7.1.	Gastos Administrativos	4527,40	99%
7.2.	Gastos Financieros	55,28	1%
TOTALES		4582,68	100.00%



Wellington Simbaña
CONTADOR GENERAL
REG. 17-289