



COMERCIALIZADORA GLOBAL MOTORS COGMOTORS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

Se ha comparado el año inmediato anterior para visualizar las variaciones de la compañía para el periodo cerrado al 31 de diciembre del 2018.

Activos corrientes:

Nota 1.- Efectivo y equivalente de efectivo, al 31 de diciembre del 2018 está compuesto de la siguiente forma:

Este valor corresponde al saldo conciliado en la cuenta del Banco del Austro.

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
1 Efectivo y equivalente de efectivo				
Banco del Austro	-	50,662	50,662	0%
Total	-	50,662	50,662	0%

Nota 2.- Impuestos corrientes, al 31 de diciembre del 2018 está compuesto de la siguiente forma:

	2017	2018	Variacion	%
2 Activos por impuesto corriente				
Impuesto al valor agregado (crédito fiscal)	-	8,918	8,918	0%
Total	-	8,918	8,918	0%

Nota 3.- Inventarios, al 31 de diciembre del 2018 presenta el siguiente saldo y está conformado de la siguiente manera:

Este valor corresponde a los 5 vehículos prototipos se encuentra en estado de Internación temporal para realizar las respectivas pruebas, el proceso de nacionalización se lo realizara en el transcurso del año 2019, una vez realizado este procedimiento pasaran a formar parte de la empresa como Company Cars.

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
3 Inventarios, netos				
Inventarios en tránsito	-	78,305	78,305	0%
Total	-	78,305	78,305	0%

Nota 4.- Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar, al 31 de diciembre del 2018 están compuesto de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
4 Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar				
Anticipos a Proveedores	-	3	3	0%
Total	-	3	3	0%

Nota 5.- Propiedad Planta y Equipo, al 31 de diciembre del 2018 están compuestos de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
5 Propiedades, equipos y muebles, netos				
Equipos de Computacion		4,143	4,143	0%
(-) Dep. Acum. Equipos de Computacion		(485)	(485)	0%
Total	-	3,658	3,658	0%

Nota 6.- Documentos y Cuentas por Pagar, al 31 de diciembre del 2018 están compuesto de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
6 Documentos y cuentas por pagar				
Proveedores locales	-	982	982	0%
Total	-	982	982	0%

Proveedores Nacionales	Por Vencer	1-15 días	16-30 días	31-60 días	61-90 días	91-120 días	+120 días	Total general	%
ALMACENES JUAN ELJURI CIA.LTDA.	\$ 720	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 720	73.3%
CLOUD BUSINESS & SOLUTIONS	\$ 33	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 33	3.4%
INTERNATIONAL PROFESSIONAL SERVICES INPSECOM S.A	\$ 138	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 138	14.1%
QUINTERO VICTOR EDUARDO	\$ 8	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8	0.8%
ROOTOURS S.A	\$ 83	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 83	8.4%
Total general	982	\$ -	\$ 982	100.0%					
%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100.00%	

Nota 7.- Obligaciones Laborales Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 está compuesto de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
7 Obligaciones laborales corrientes				
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social - IESS	-	1,102	1,102	0%
Décimo tercer sueldo	-	425	425	0%
Décimo cuarto sueldo	-	483	483	0%
Vacaciones	-	1,243	1,243	0%
Total	-	3,252	3,252	0%

Nota 8.- Obligaciones Fiscales Corrientes, al 31 de diciembre del 2018 está compuesto de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
8 Obligaciones fiscales corrientes				
Retenciones de impuesto renta	-	804	804	0%
Retenciones de IVA	-	960	960	0%
Total	-	1,764	1,764	0%

Retenciones de impuesto a proveedores.- Las retenciones en la fuente del impuesto a la renta realizadas en el mes de diciembre de 2018 se cancelarán al SRI en los plazos establecidos por la LORTI y su reglamento.

Nota 9.- otras cuentas por pagar, al 31 de diciembre del 2018 están compuesto de la siguiente forma:

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
9 Otras cuentas por pagar				
Cuentas por pagar Autoeastern	-	273,264	273,264	0%
Total	-	273,264	273,264	0%

Nota 10.- Patrimonio, al 31 de diciembre del 2018 está compuesto de la siguiente forma:

El capital suscrito y pagado de la Compañía COMERCIALIZADORA GLOBAL MOTORS COGMOTORS S.A. es de USD\$ 1000 distribuidos de la siguiente manera:

Cédula(RUC)	Nombre	Nacionalidad	Acciones
1791806956001	AUTOEASTERN S.A.	Ecuatoriana	400
0100713049	ELJURI ANTON JUAN GABRIEL	Ecuatoriana	400
0101801454	ELJURI VINTIMILLA JUAN PABLO	Ecuatoriana	200

	DIC 2017	DIC 2018	Variacion	%
10 Patrimonio neto de los accionistas				
Capital Social	-	1,000	1,000	0%
Utilidad/(Pérdida) del Ejercicio	-	(137,330)	(137,330)	0%
Total	-	(136,330)	(136,330)	0%

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Nota 1.- Ventas: En el año 2018 no se registra ingresos comerciales, debido a que la compañía inicio sus actividades a partir de Junio 2018 y hasta la fecha todavía no ha tenido ingreso alguno por ventas.

Nota 2.- Gastos: a continuación el resumen de los gastos al 31 de diciembre 2018:

	DIC		Variación		Participación		
	2017	2018	\$	%	2017	2018	Variación
Ventas	-	-	-	0.0%	0%	0%	0.00%
(-) Costo de Ventas	-	-	-	0.0%	0%	0%	0.00%
MARGEN BRUTO	-	-	-	0.0%	0%	0%	0.00%
	%	0.00%	0.00%	0.00%			
Gastos Administrativos & Ventas (Fijos)	-	99,420	99,420	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Gastos de Personal	-	37,866	37,866	0.0%	0%	0%	0.00%
Gastos en Locales y Oficinas	-	1,135	1,135	0.0%	0%	0%	0.00%
Honorarios Profesionales	-	48,000	48,000	0.0%	0%	0%	0.00%
Otros Gastos de Funcionamiento	-	12,418	12,418	0.0%	0%	0%	0.00%
Gastos Administrativos & Ventas (Variables)	-	36,931	36,931	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Almacenamiento y Movilización	-	7,853	7,853	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Gastos de Gestión	-	8,409	8,409	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Gastos de Viaje	-	20,670	20,670	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
TOTAL ADMINISTRACION-VENTAS	-	136,351	136,351	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
UTILIDAD OPERACIONAL	-	(136,351)	(136,351)	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
	%	0.00%	0.00%	0.00%			
Otros egresos netos	-	979	979	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-	(137,330)	(137,330)	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%

		0.00%	0.00%				
Participación Trabajadores	-	-	-	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Impuesto a la Renta	-	-	-	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
UTILIDAD (PERDIDA)							
NETA	-	(137,330)	(137,330)	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
		0.00%	0.00%				

A continuación la distribución de los gastos en Fijos y Variables:

GASTOS FIJOS	ACUMULADO
	2018
Gasto Personal	37,866
Aporte patronal	3,623
Personal - aguinaldos	126
Decimo cuarto sueldo	569
Decimo tercer sueldo	2,485
Remuneración Fija	29,820
Vacaciones	1,243
Gastos en Locales y Oficinas	1,135
Depreciaciones	485
Impuestos Municipales	10
Internet y Email	465
Seguros	105
Impresos y formularios	56
Papelería y Suministros	14
Honorarios Profesionales	48,000
Honorarios (Gerencia General)	48,000
Otros Gastos de Funcionamiento	12,418
Courier	4
Gastos legales	2,230
Movilizaciones	330
Sistemas y Procedimientos	7,039
Atenciones Sociales	2,816
TOTAL GASTOS FIJOS	99,420

	ACUMULADO
G VARIABLES	2018
Almacenamiento y Movilización Vehículos	7,853
Alistamiento de Vehículos	7,333
Movilización Unidades Nuevas	520
Gastos de Gestión	8,409
Relaciones publicas	6,850
Investigacion de mercado marketing	1,559
Gastos de Viaje	20,670
Gastos de Viaje	20,670
TOTAL GASTOS VARIABLES	36,931

	ACUM.
OTROS EGRESOS (Otros gastos variables)	2018
ISD Pagado	9
Comisiones Bancarias	216
Gastos No deducibles	754
Otros Egresos	0
TOTAL OTROS EGRESOS	979

Explicación de cuentas de Gastos:

Honorarios: Se encuentra compuesto por el valor pagado por los honorarios generados por la gerencia General en el periodo 2018 (\$48,000).

Remuneraciones: Se registra el valor de los sueldos del personal, Gerente de Marketing, Jefe de Servicios y Contador desde Julio a Diciembre del 2018 por inicio de operación de la empresa por un valor de (\$29,820).

Alistamiento de Vehículos: Consta de todos los gastos de revisión vehicular, placas y matrículas de los 5 vehículos prototipos al estar en internación temporal una vez nacionalizados pasaran a ser parte de Propiedad Planta de equipo por lo que estos rubros son gastos.

Relaciones públicas: Se encuentran registrados los pagos por el fee y producción de video institucional para asistir a la conferencia en Geely International

Gastos de viaje: Se han registrados los viajes nacionales a Cuenca, Guayaquil, Manta, Ambato e internacionales a China y Perú para las negociaciones con Geely International y la visita de posibles propiedades para concesionarios.

Gastos no Deducibles: Se han registrado los pagos de bonos navideños para los empleados

Nota 3.- Otros Ingresos-Egresos no Operacionales: a continuación el resumen de los otros ingresos al 31 de diciembre 2018 por departamento:

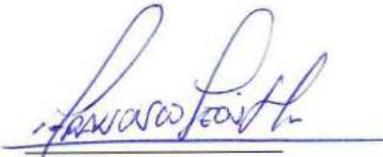
	DIC		Variación		Participación		
	2017	2018	\$	%	2017	2018	Variación
Otros egresos netos	-	979	979	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-	(137,330)	(137,330)	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
%	0.00%	0.00%					

Nota 4.- Márgenes: a continuación el resumen de los márgenes al 31 de diciembre 2018 por departamento:

	DIC		Variación		Participación		
	2017	2018	\$	%	2017	2018	Variación
Participación Trabajadores	-	-	-	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
Impuesto a la Renta	-	-	-	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	-	(137,330)	(137,330)	0.0%	0.00%	0.00%	0.00%
%	0.00%	0.00%					

Atentamente,


 Gerente General
 Víctor Quintero


 Contador General
 Francisco León