

Informe Económico-Contable

A fin de dar cumplimiento a las disposiciones legales pertinentes y a mis obligaciones en calidad de Contadora de la Empresa, pongo a consideración de la Asamblea General de Socios mi informe económico-contable el mismo que consta de: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Notas de Contador, así como el Flujo de Efectivo y Cambios en el Patrimonio.

Los Estados Financieros que comprende los Activos, Pasivos y Patrimonio de la Institución, se demuestran en el cuadro siguiente para su conocimiento y análisis.

ACTIVO		
DISPONIBLE		2.548,63
EFFECTIVO	545,72	
BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.002,91	
CUENTAS POR COBRAR		83.078,76
CLIENTES CUENCA	56.456,96	
CLIENTES QUITO	5.347,03	
PROVISION INCOBRABLES	-5.502,82	
PRESTAMOS AL PERSONAL	26.777,59	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		32.097,62
CREDITO TRIBUTARIO DE IVA	5.166,62	
CREDITO TRIBUTARIO I. RENTA	8.937,51	
CREDITO TRIBUTARIO ISD	11.590,81	
CREDITO TRIBUTARIO POR ANTICIPO I.R.	6.402,68	
INVENTARIOS		272.234,10
INVENTARIO DE MERCADERIA EN ALMACEN	267.589,78	
INVENTARIO DE REPUESTOS, HERRAMIENTAS	4.644,32	
OTROS PAGOS ANTICIPADOS		11.203,59
ANTICIPO A PROVEEDORES	11.203,59	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		401.162,70
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		24.669,16
MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	23.325,76	
MUEBLES Y ENSERES	9.659,67	
EQUIPO DE OFICINA	24.005,42	
VEHICULOS	35.127,57	
DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS	-67.449,26	
SUMAN ACTIVOS		425.831,86

PASIVOS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		277.597,94
PROVEEDORES LOCALES	6.643,17	
PROVEEDORES EXTRANJEROS	145.737,21	
VARIAS CUENTAS POR PAGAR (PRESTAMOS DE TERCEROS)	65.364,67	
INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	59.852,89	
PASIVOS POR OBLIGACIONES TRIBUTARIAS		971,27
RETENCIONES POR PAGAR	971,27	
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS		30.129,60
SUELDOS Y REMUNERACIONES ADICIONALES	27.179,23	
OBLIGACIONES CON EL IESS	2.950,37	
ANTICIPO DE CLIENTES		17.999,39
CLIENTES VARIOS	17.999,39	
NO CORRIENTES		13.124,67
PRESTAMO BANCO DEL PICHINCHA	13.124,67	
OTROS PASIVOS		45.259,15
PRESTAMOS DE SOCIOS	45.259,15	
SUMAN PASIVOS		385.082,01
PATRIMONIO NETO		
CAPITAL		450.00
CERTIFICADOS DE APORTACION	450.00	
RESERVAS		9.073.94
LEGAL	90.00	
FACULTATIVA	8.983.94	
RESULTADOS		31.225,91
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	30.937,53	
RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	288,38	
TOTAL PATRIMONIO		40.749,85
SUMAN PASIVOS Y PATRIMONIO		425.831,86

ACTIVOS.

Determinando que el activo es todo lo que tiene la empresa, que para este año 2019 conforme se demuestra en el resumen incluido en este informe, asciende a **\$425.831,86**, dentro del que se destaca por su valor, la cuenta de INVENTARIO DE MERCADERIAS NO PRODUCIDAS POR EL SUJETO PASIVO, cuyo inventario físico, valorado a costos promedio, totaliza \$272.234,10.

Otras cuenta destacables dentro de los activos, son las que conforman el EXIGIBLE con un total de \$61.803,99 y una provisión para incobrables de \$5.502.82

PASIVOS.

Los pasivos de la empresa al 31 de diciembre de 2019, totalizan \$385,082.01 destacándose por su cantidad, las deudas que la compañía tiene sobre todo con proveedores del exterior con un total de \$145.737.21, un crédito del Banco del Pichincha con un saldo TOTAL de \$68.232.98 Préstamo de Terceros por \$65.364,67 y préstamos de socios con un valor de \$45.259,15

PATRIMONIO.

Siendo el PATRIMONIO de una institución, el valor que posee la persona jurídica como tal, el balance al 31 de diciembre de 2019, determina que el PATRIMONIO es de \$40.749,85 en el que se incluye la utilidad no repartida a los socios pero que no se ha capitalizado para que perdure dentro de la empresa sino se mantiene disponible para el reparto de dividendos.

INGRESOS.

Los Ingresos de la empresa están constituidos exclusivamente por las VENTAS, las mismas que en el año 2019, totalizan \$352.275,01 conforme consta en el estado de resultados.

COSTOS Y GASTOS

La suma de este rubro, totaliza \$351.986.63, debido al rubro SUELDOS Y SALARIOS, La empresa no recurrió a disminución de personal, porque considera que la actual situación de la empresa, es temporal.


Ing. Nelly Castañeda C.