**TIDELTRAL CIA LTDA**
**RUC. 2390003628001**

| | | |
|---|---|---|
| Provincia | : | SANTO DOMINGO DE LOS TSACHILAS |
| Cantón | : | SANTO DOMINGO |
| Parroquia | : | RIO VERDE |
| Ciudadela | : | URBANIZACION CHANCHAY |
| Calle | : | 3 |
| Numero | : | 10 |
| Intersección | : | CATACOCHA |

**Estados Financieros No Consolidados por el Ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2017**

# PRESENTACIÓN

La información consignada en el presente informe refleja la situación financiera de la empresa **TIDELTRAL Cía. Ltda.** al 31 de diciembre de 2017, y es el resultado de las operaciones comprendidas entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2017, incluye el Estado de Resultados, el Estado de Situación, así como los respectivos Anexos y Notas Aclaratorias que forman parte integral de los Estados Financieros, los cuales han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

# TIDELTRAL CIA LTDA
# RUC. 2390003628001

## Notas a los estados financieros No consolidados
**Por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2017**

## 1. Información General

TIDELTRAL CIA LTDA., está constituida en el Ecuador y su actividad principal es Venta al por mayor de maquinarias y Equipo Agropecuario; la comercialización de estos productos es realizada por el Gerente de la Empresa y un vendedor Interno.

La empresa está constituida por tres socios que suman el 100% del capital social. Al 31 de diciembre de 2017 el personal total de la Compañía es de 3 trabajadores, distribuidos en cargos como: Gerencia, Ventas y Asistente Contable.

La información contenida de los Estados Financieros (no consolidados) es de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

## 2. Políticas Contables Significativas

### 2.1. Estado de Cumplimiento

Los Estados Financieros (no consolidados) han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

## 3. ESTADO DE SITUACIÓN

## 3.1. ACTIVO CORRIENTE

## 3.1.01. Caja, Bancos, Clientes e Inventario

Se compone de las siguientes cuentas:

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIVOS** | | | | |
| Caja - Bancos | 1 | 9.908,84 | 6.737,18 | (3.171,66) |
| Clientes | 2 | 71.153,26 | 111.287,88 | 40.134,62 |
| Inventario | 3 | 76.342,91 | 107.064,08 | 30.721,17 |
| **Total de Activo Circulante** | | **157.405,01** | **225.089,14** | **67.684,13** |

**NOTA 1**. La empresa mantiene cuenta en el Bancos Bolivariano y Banco Nacional de Fomento, mientras que Caja es una cuenta contable que generalmente presenta saldo Cero, por cuenta todos los pagos son depositados en dichos bancos, saldos que al 31 de diciembre de 2017 ha disminuido al año anterior 2016.

**NOTA 2**. Los Documentos y Cuentas por Cobrar, está compuesta por la Cuenta Contable "*Clientes"* al 31 de diciembre de 2017. Los saldos que se presentan en este periodo fiscal hubo un incremento de $ 40.134,62 con relación al año 2016.

**NOTA 3**. El inventario que se mantiene en Bodega de la Empresa fueron valorados de acuerdo al costo promedio. Existe un incremento en relación al año 2016 de $ 30.721,17

## 3.2. ACTIVO FIJO

## 3.2.01. Propiedad, Planta y Equipo

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|---|---|---|---|---|
| Propiedad, Planta y Equipo | 4 | 149.311,94 | 168.071,40 | 18.759,46 |
| (-) Dep. Acumulada | 5 | (23.197,38) | (23.197,38) | - |
| Valor neto | | 126.114,56 | 144.874,02 | 18.759,46 |

**NOTA 4**. Existe variación en lo que respecta a Propiedad, Planta y Equipo, por la construcción en curso en el Terreno que paso directamente a nombre de la Empresa.

**NOTA 5**. En cuanto a la depreciación NO se consideró los siguientes %:

| | |
|---|---|
| Muebles y Enseres | 5% |
| Vehículos | 20% |
| Maquinaria | 20% |
| Equipo de Computación | 33% |

## 3.3. PASIVOS

Se registran las obligaciones a proveedores, prestaciones sociales y las obligaciones financieras del corto plazo.

## 3.3.01. Proveedores y Acreedores diversos

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 | VARIACION |
|---|---|---|---|---|
| **PASIVOS** | | | | |
| Credito Banc. a c/plazo | | - | - | - |
| Proveedores | 6 | 36.993,45 | 42.315,29 | 5.321,84 |
| Acreedores diversos | 7 | 3.575,47 | 6.595,39 | 3.019,92 |
| **Total Pasivo c/plazo** | | **40.568,92** | **48.910,68** | **8.341,76** |

**NOTA 6**. Las Cuentas por pagar corresponde a obligaciones a "*Proveedores"* en la que se encuentra la compra de mercadería destinada para la venta

**NOTA 7**. Acreedores diversos corresponde la cuenta más significativa, destinada a cancelar obligaciones con el Estado (SRI-IESS), como también otras cuentas por pagar a terceras personas que nos han ayudado a mantener el positivo el efectivo dentro de la empresa.

| | | |
|---|---|---|
| **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** | | 6.595,39 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 308,02 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 4.402,50 | |
| CON EL IESS | 470,13 | |
| POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 1.414,74 | |

## 3.3.02. Pasivos no corrientes

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Credito Banc. a L/plazo | 8 | 151.423,22 | 225.910,70 | 74.487,48 |

**NOTA 8**. Corresponde a deudas y obligaciones con terceros a largo plazo, misma que ha aumento por cuanto se ha procedido a realizar préstamos Bancarios que detallo a continuación:

| | | |
|---|---|---|
| **PASIVOS NO CORRIENTES** | | 225.910,70 |
| **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** | | 151.423,22 |
| ACCIONISTAS | 49.843,39 | |
| Asindiagrisa | 6.800,00 | |
| Ing. Cesar Heredia | 94.779,83 | |
| **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** | | 74.487,48 |
| Banco Bolivariano Cta Ahorros | 57.820,80 | |
| Banecuador Cta Cte | 16.666,68 | |

## 3.4. Patrimonio

## 3.4.01. Capital

| **Al 31 de Diciembre** | **NOTAS** | **2016** | **2017** | **VARIACION** |
|---|---|---|---|---|
| **PATRIMONIO** | | | | |
| Capital Social | 9 | 400,00 | 400,00 | - |
| Aportaciones suplementarias | | 2.199,14 | 2.199,14 | - |
| Utilidades Acumuladas | | 87.803,29 | 88.928,29 | 1.125,00 |
| Utilidad del Ejercicio | | 1.125,00 | 3.614,35 | 2.489,35 |
| **Total de Patrimonio** | | **91.527,44** | **95.141,78** | **3.614,35** |

**NOTA 9**. El Patrimonio está constituido por los bienes inmuebles, activos que al momento de la creación eran propiedad de la Empresa. Patrimonio que ha ascendido por las Utilidades Acumuladas y del Ejercicio actual que ha tenido la empresa favorablemente.

## 3.5. Resultados

**ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO**

| Al 31 de Diciembre | NOTAS | 2016 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **VENTAS** | | | |
| Ventas Netas | | 285.814,89 | 325.056,80 |
| Costo de Ventas | | (211.432,76) | (238.756,33) |
| | | **74.382,13** | **86.300,47** |
| Depreciacion | | | - |
| **Utilidad Bruta** | | **74.382,13** | **86.300,47** |
| Gastos de Adm. Ventas | | 68.734,68 | 73.864,40 |
| Intereses | | 1.789,55 | 3.004,48 |
| Otros Gastos | | | |
| **UAII** | | **3.857,90** | **9.431,59** |
| Imp. Renta + 15% Trabajadores | | **2.732,90** | **5.817,24** |
| **Utilidad Neta** | | 1.125,00 | 3.614,35 |

**NOTA 10**. Los ingresos son provenientes de las Ventas, actividad principal de la Empresa, las mismas que se han AUMENTADO en relación al año 2016.

## 4. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 han sido aprobados por la administración de la Compañía en abril, 04 de 2018 y presentado en la misma fecha a los accionistas para su aprobación en Junta General, los mismos que fueron aprobados según el Acta presentada sin modificaciones.

Ing. Cesar Heredia

**GERENTE**