

TRANZETA C.A.
RUC:1791188640001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en dólares)

ACTIVOS:

CORRIENTE:			Valor
Caja-Bancos	A		48.11
Cuentas y Documentos por Cobrar	B		86,128.75
Impuestos Anticipados	C		4,225.21
Inventarios	D		3,750.16
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			94,152.23
ACTIVO FIJO			
Equipos Oficina	E		883.93
(-) Depreciación Acumulada			-765.30
TOTAL ACTIVOS FIJOS			118.63
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			
Anticipos Proveedores	F		12,747.00
TOTAL ACTIVOS			107,017.86

SR. CESAR DAVID DAGA REA
GERENTE

DR. J. ALONSO ANDRANGO O.
C.P.A

TRANZETA C.A.
RUC:1791188640001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en dólares)

PASIVOS:

CORRIENTE:		Valor
Sobregiros Bancarios	G	14,861.66
Cuentas y documentos por pagar proveedores	H	11,076.64
Con la Administración Tributaria	I	1,009.41
Con el I.E.S.S	J	685.90
Participacion 15% trabajadores	K	296.60
Otras cuentas por Pagar	L	14,163.20
TOTAL PASIVO CORRIENTE		42,093.41
DIFERDO		
Ingresos Diferidos	M	7,819.43
TOTAL PASIVO DIFERIDO		7,819.43
TOTAL PASIVO		49,912.84
PATRIMONIO	N	
Capital Social		1,567.20
Reservas		3,622.93
Resultados años anteriores		441.31
Aportes Futura Capitalizacion		50,213.05
Utilidad líquida del ejercicio		1,260.53
TOTAL PATRIMONIO		57,105.02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		107,017.86

TRANZETA C.A.
RUC:1791188640001

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresado en dólares)

INGRESOS : **-100,382.11**

ING POR VENTAS TARIFA 12% -5,361.54

SUBTOTAL IINGRESOS -5,361.54

OTROS INGRESOS

CUOTAS ADMINISTRACION -92,020.57

OTROS INGRESOS -3,000.00

TOTAL OTROS INGRESOS -95,020.57

COSTOS Y GASTOS **98,404.80**

SUELDOS DE CHOFERES 18,372.53

BENEFICIOS SOCIALES 4,264.30

HONORARIOS PROFESIONALES 9,400.00

MANTENIMIENTO-REPARACIONES 4,770.01

SUMINISTROS Y MATERIALES 1,730.61

GASTOS DE GESTION 11,800.96

SERVICIOS PUBLICOS 279.19

GASTOS VARIOS 54,902.90

GASTOS FINANCIEROS 327.84

INTERESES POR PRESTAMO 253.00

MULTAS SRI 259.87

SUBTOTAL GASTOS **106,361.21**

COSTO VENTAS **4,577.27**

INGRESOS E.M.O.P TARIFA 0% -330,351.68

REEMBOLSO PAGOS INTERMEDIARIA 317,818.00

SALDO **-12,533.68**

UTILIDAD DEL PERIODO AL 31 DICIEMBRE 2017 ANTES DE IMPUESTOS **-1,977.31**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.-) CAJA -BANCOS

<u>Detalle</u>	<u>Nota</u>	<u>Valor</u>
BANCO LOJA AHORROS Suman	1	48,11 48,11

1. . Saldo contable del Banco de Loja

B.-) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

B1.'Según detalle: Cuentas por Cobrar a Socios

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
CXC-2023 :SANCHEZ SANCHEZ IVAN	2,019.19
CXC-1994 :LOSADA SALGUERO RAUL	3,732.42
CXC-0532 :MALLIQUINGA A. CARMEN	333.75
CXC-1991 :MAYO GUILCASO HERNAN	2,563.00
CXC-2020 :ARROYO CALDERON SEGUNDO	812.50
CXC-1972 :BARRAGAN OCAMPO DARWIN	2,996.04
CXC-0535 :OSEJOS OÑA HERIBERTO	1,839.19
CXC-0543 :CHILIG COQUE LUIS	1,445.66
CXC-0540 :CAÑIZARES RIERA ANGEL	313.67
CXC-0550 :REINOSO TITO TELMO	115.75
CXC-0531 :DAGA SILVA ANGEL	82.25
CXC-0549 :TITUAÑA CRIOLLO NELLY	4,415.44
CXC-0551 :PILICITA PILICITA LUIS	150.00
CXC-0546 :YUGSI YANEZ EDGAR	6,979.17
CXC-2011 :MARIÑO VALLEJO MANUEL	1,877.44
CXC-1979 :GUERRERO QUISPHE GERMAN	154.85
CXC-1981 :REINOSO HERRERA SEGUNDO	71.50
CXC-0541 :ORDOÑEZ MANUEL ANGEL	313.00
CXC-0559 :CHUSIN CUYO HUGO	150.00
CXC-0558 :ERAS DIAZ ALCIVAR	993.50
CXC: SOCIOS TRANZATE AÑO 2016	37,914.86
SUMAN	69,273.18

B.-2) Planilla por Cobra a EMOP:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
PLANILLA EMOP	14.132,09
SUMAN	14.132,09

B.-3) Saldos por cobrar por la Venta de Mercadería-

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
DAGA REA CESAR DAVID	201,14
GUILCASO RIERA	200,00
YUGSI YANEZ LUIS	100,44
MALLIQUINGA ANDAGOYA CARMEN	846,03
MAYO GUILCASO HERMAN	754,87
BARRAGAN OCAMPO DARWIN	501,00
DAGA SILVA ANGEL	120,00
Suman	2.723,48

C.-) IMPUESTOS ANTICIPADOS

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1	921,70
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	2	3.303,51
Suman		4.225,21

C.-1) Valor que debe ser reembolsado a la CIA, porque el SRI debito 2 veces la declaración Retenciones fuente mes de Octubre 2017

C.-2) Este valor representa lo que la EMOP efectuó las Retenciones en la Fuente a la Cía. por la producción mensual de las unidades.

D.-) INVENTARIO –MERCADERIA

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2017 es como sigue:

LLANTAS	6	250	1.500,00
LLANTAS REENCAUCHADAS	6	238	1428
BATERIAS	2	180,00	360,00
CAMISAS	7	15,00	105,00
AROS	2	178,58	357,16
Suman			3.750,16

E.-) ACTIVOS FIJOS

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2017 es como sigue:

	HISTORICO	ACUMULADA	LIBROS
EQUIPOS DE OFICINA	883,93	-765,30	118,63
TOTAL ACTIVOS FIJOS	883,93	-765,30	118,63

NOTA: Depreciados totalmente.

F.-) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

Valores entregados a proveedores y funcionarios como anticipo para gastos:

NOMBRES	Nota	<u>VALOR</u>
AUTOWAGEN	1	1,000.00
DR. ARCO-ABOGADO	2	1,000.00
PICOSA	3	10,000.00
SR. ALBERTO DAGA	4	747.00
Suman		12,747.00

E.-1) Anticipo para compra Chasis

E.-2) Anticipo al Abogado Escrituras Terreno CIA

E.-3) Anticipo Adquisición Carrocería

E.-4) Interés por pagar hasta el 23 Abril 2018

G.-) SOBREGIROS BANCARIOS

<u>Detalle</u>	<u>VALOR</u>
BANCO DEL PICHINCHA	273,31
BANCO DE LOJA	14.588,35
Suman	14.861,66

-NOTA: Valores que se encuentra sobregirado contablemente. Ver Anexos

H.-) CUENTAS PÒR PAGAR-PROVEEDORES

<u>Detalle</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
SR. ALBERTO DAGA	1	11,000.00
SYS	2	76.64
Suman		11,076.64

H1.- Préstamo otorgado a la CIA Zeta para dar el anticipo a PICOSA para la adquisición de la Carrocería (US. 1.000,00 corresponden a intereses por pagar hasta 23 abril 2018)

H2.- Elaboración de Tickets

7

I.-) CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
IVA 12% POR PAGAR	1	70.13
RETENCIONES FUENTE IMPUESTO RENTA	2	449.79
RETENCIONES DEL IVA	3	69.31
IMPUESTO RENTA CIA	4	420.18
Suman		1,009.41

I.-1) Valores que corresponden a retenciones al 12% del IVA cobrado por las Ventas efectuadas por la CIA, por el mes de diciembre 2017

I.-2) Valor que corresponde a las Retenciones en la Fuente que hace la CIA a Proveedores por la compra de bienes o servicios por el mes de diciembre 2017.

I.-3) Valores que corresponde a las Retenciones del IVA que efectúa la CIA a Proveedores de bienes o servicios por el mes de diciembre 2017

I.-4) Valor que se debe pagar al SRI por el 25% del Impuesto a la Renta, el cual debe cancelarse hasta 17 de abril 2018

J.-) POR PAGAR AL AL I.E.S.S.

Corresponden a los aportes individuales del personal (4) y los Aportes Patronales por el mes de diciembre 2017.

Nota: Las Planillas de Aportes del mes de Diciembre se cancela hasta el 15 de Enero del 2017

K.) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El cálculo del 15% por un valor de US 296.60 se debe cancelar a los trabajadores que laboraron en la Cía. bajo relación de dependencia 1º Enero al 31 diciembre 2017

L.-) ACREEDORES VARIOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**L.-1) FONDO DE CAJA COMUN**

Detalle correspondiente:

<u>NOMBRES</u>	VALOR
YUGSI YANEZ EDGAR	550,00
Total	550,00

SalDOS por liquidarse al 31 diciembre

L.-2) AHORRO SOCIOS AÑO 2016

<u>NOMBRES</u>	VALOR
1996: SIMBAÑA GUAMAN CRISTIAN	428,00
0560: PANELUISA SIMBAÑA LUIS	120,49
0548: GUILCASO ANCHATIPAN WILLAMS	760,00
0545: SIMBAÑA TATAYO LUIS	360,00
0561: MULLO AIMACAÑA JORGE	335,00
0554: GUAMUSIG DE LA CRUZ LUIS	530,29
2013 YUGSI YANEZ LUIS	57,06
	2.590,84

Nota: Corresponde a saldos por ahorros efectuados Año 2016, luego de cruzar con deudas por cobrar.

L.-3) OTROS INGRESOS:

Corresponden a depósitos efectuados y que no han sido identificados, el monto es de US 509,00 y el valor de US 10.513.56 a ser Capitalizado

M.) INGRESOS DIFERIDOS:

Corresponden a los saldos por Cuotas de Administración que no fueron cancelados (3.120,00) en su totalidad durante el año 2017, estos valores fueron cargados a Cuentas por Cobrar

<u>NOMBRES</u>	VALOR
IDE-1984 :DAGA REA CESAR	150,00
IDE-2023 :SANCHEZ SANCHEZ IVAN	345,00
IDE-1994 :LOSADA SALGUERO RAUL	477,00
IDE-0532 :MALLIQUINGA A. CARMEN	255,00
IDE-1991 :MAYO GUILCASO HERNAN	324,00
IDE-1972 :BARRAGAN OCAMPO DARWIN	889,00
IDE-0535 :OSEJOS OÑA HERIBERTO	354,00
IDE-0543 :CHILIG COQUE LUIS	481,00
IDE-0560 :PANELUISA SIMBAÑA LUIS	1,43
IDE-0548 :GUILCASO ANCHATIPAN WILLIANS	300,00
IDE-0540 :CAÑIZARES RIERA ANGEL	300,00
IDE-0531 :DAGA SILVA ANGEL	180,00
IDE-0549 :TITUAÑA CRIOLLO NELLY	1.155,00
IDE-0546 :YUGSI YANEZ EDGAR	1.340,00
IDE-2011 :MARIÑO VALLEJO MANUEÑ	90,00
IDE-1979 :GUERRERO Q. GE	230,00
IDE-0541 :ORDOÑEZ MANUEL ANGEL	513,00
IDE-0561 :MULLO AIMACAÑA JORGE	45,00
IDE-0559 :CHUSIN CUYO HU	90,00
IDE-0558 :ERAS DIAZ ALCIVAR	300,00
 SUMAN	 7.819,43

ANEXO:ADICIONAL DE CUOTAS DE ADMINISTRACION

En este cuadro se detalla el total de ingresos recibidos efectivamente por la Cia Zeta hasta el 31 de Diciembre del 2017

Nota: Aportes de 32 Socios x US 320,00 = 99.840,00

Comprobación: 7.819,43 + 92.020.57 = 99.840,00

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
INA:SIMBAÑA GUAMAN CRISTIAN	-3,120.00
INA:DAGA REA CESAR	-2,970.00
INA:YUGSI YANEZ LUIS	-3,120.00
INA:SANCHEZ SANCHEZ IVAN	-2,775.00
INA:LOSADA SALGUERO RAUL	-2,643.00
INA:MALLIQUINGA ANDAGOYA CARMEN	-2,865.00
INA:RIERA ANCHAPATIN AIDA	-3,120.00
INA:MAYO GUILCASO HERNAN	-2,796.00
INA:YUGSI CHILUISA JOSE A	-3,120.00
INA:GUILCASO RIERA SEGUNDO	-3,120.00
INA:ARROYO CALDERON SEGUNDO	-3,120.00
INA:BARRAGAN OCAMPO DARWI	-2,231.00
INA:OSEJOS OÑA HERIBERTO	-2,766.00
INA:CHILIG COQUE LUIS	-2,639.00
INA:PANELUISA SIMBAÑA LUIS	-3,118.57
INA:GUILCASO ANCHAPATIN WILLAN	-2,820.00
INA:CAÑIZARES RIERA ANGEL	-2,820.00
INA:SIMBAÑA TATAYO LUIS	-3,120.00
INA:REINOSO TITO TELMO	-3,120.00
INA:DAGA SILVA ANGEL	-2,940.00
INA:TITUAÑA CRIOLLO NELLY	-1,965.00
INA:PILICITA PILICITA LUIS	-3,120.00
INA:YUGSI YANEZ EDGAR	-1,780.00
INA:MARIÑO VALLEJO MANUEL	-3,030.00
INA:GUERRERO QUISPHE GERM	-2,890.00
INA:REINOSO HERRERA SEGUN	-3,120.00
INA:ORDOÑEZ MANUEL ANGEL	-2,607.00
INA:MULLO AIMACAÑA JORGE	-3,075.00
INA:GUAMUSHIGN DE LA CRUZ	-3,120.00
INA:CHUSIN CUYO HUGO OLME	-3,030.00
INA:ERAS DIAZ ALCIVAR	-2,820.00
INA:YUNGAN BARRIONUEVO MAGALI	-3,120.00
	-92,020.57

N.-) PATRIMONIO:

Compuesto de la siguiente manera:

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVAS	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO
Aporte Socios 27*30 c/u	1,567.20			
Reservas años anteriores		3,622.93		
Reservas Futura Capitalizacion		50,213.05		
Utilidades años anteriores			441.31	
Utilidad Gravable 2017				1,977.31
15% Participación Trabajadores				-296.60
25% Impuesto renta				-420.18
Utilidad Liquida del Ejercicio	1,567.20	53,835.98	441.31	1,260.53
Total Patrimonio				57,105.02

TRANZETA C.A

ESTADOS DE FLUJOS DE CAJA

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017

METODO DIRECTO

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes	428.503.48	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-457,131.29	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-28,627.81

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

	0.00	
	0.00	
	0.00	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION		0.00

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Bancarias Corto Plazo por Sobregiro	14,861.66	
Ahorro Socios	2,590.84	
Otros Ingresos	11,022.16	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		28,474.66

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Disminución hasta 31 diciembre 2017		-153.14
Efectivo y sus equivalencias al 1ro de enero 2017		201.25
Efectivo al final del período 31-diciembre 2.017		48.11

RAZONES FINANCIERAS

1.-RAZON CORRIENTE

Trata de verificar la disponibilidad de la empresa, a corto plazo, para afrontar sus obligaciones

$\text{RAZON CORRIENTE} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{94,152.23}{42,093.41} = 2.24$

Significa que por cada dólar que CIA. ZETA debe en el corto plazo, cuenta con US 2,24 para respaldar las obligaciones, se considera bueno a partir de la relación 1,1

2.-CAPITAL DE TRABAJO

Mide la disponibilidad de pago de Obligaciones a Corto Plazo

7

$\text{ACTIVO CORRIENTE} - \text{PASIVO CORRIENTE} = 94,152.23 - 42,093.41 = 52,058.82$

Se interpreta que la CIA. ZETA su Capital de trabajo es POSITIVO

2.-PRUEBA ACIDA

Verifica la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones a corto plazo pero sin depender de la venta de sus existencias, es decir, con el saldo efectivo y las cuentas por cobrar

$\text{PRUEBA ACIDA} = \frac{\text{CAJA+BANCOS+C X C}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{86,176.86}{42,093.41} = 2.05$

Se interpreta que por cada dólar que la CIA. ZETA debe en el corto plazo, cuenta con US 2,05 en activos corrientes de fácil realización, se considera que esta relación debe acercarse a 1.

3.-NIVEL DE ENDEUDAMIENTO

Mide en qué grado y de qué forma participan los acreedores dentro del financiamiento de la empresa, se trata de establecer el riesgo que corren los acreedores y el riesgo de la empresa.

$\text{RAZON CORRIENTE} = \frac{\text{PASIVO CORRIENTE}}{\text{ACTIVO CORRIENTE}} = \frac{42,093,41}{94.152,23} = 0,45$

Se interpreta que por cada dólar (US 1,00) que la CIA. ZETA tiene invertido en activos corrientes 0,45centavos han sido financiados por los acreedores.

4.- RETORNO SOBRE LOS SERVICIOS

$\text{MARGEN CONTRIBUCION} = \frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{VENTAS}} = \frac{784.27}{5,361.54} = 0.15$
--

Significa que, por cada dólar de Venta, la CIA. ZETA Obtuvo 0,15 centavos rentabilidad

CONCILIACIONES BANCARIAS

CONCILIACION BANCO DE LOJA				
	SALDO DEL BANCO AL 31 DICIEMBRE 2017			2771.75
(-)	<u>MENOS CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS</u>			
	CHEQUE NO	NOMBRE BENEFICIARIO	VALOR	
	3752	Akuifera	19.68	
	3946	Dr. Alonso Andrango	400.50	
	3947	Sr Kleber Canizares	500.00	
	3951	Sr Manuel Ordoñez	3,410.82	
	3950	Sr. Willians Guilcaso	5,519.83	
	3949	Sr Angel Canizares	2,631.57	
	3948	Sr Heriberto Osejos	2,259.73	
	3952	DIMAXYCOMPU	2,617.97	
		SUMAN		17,360.10
	SALDO SEGÚN LIBROS			-14,588.35

CONCILIACIONES BANCARIAS

CONCILIACION BANCO DEL PICHINCHA				
	SALDO DEL BANCO AL 31 DICIEMBRE 2017			321.52
(-)	<u>MENOS CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS</u>			
	CHEQUE NO	NOMBRE BENEFICIARIO	VALOR	
	3920	Sr Quingatuña	220.00	
	4118	Racomdes	286.00	
	4122	Trades	88.83	
		SUMAN		594.83
	SALDO SEGÚN LIBROS			-273.31

