

**KROKLETS TRADING C. LTDA.**

**R.U.C. 1791353226001**

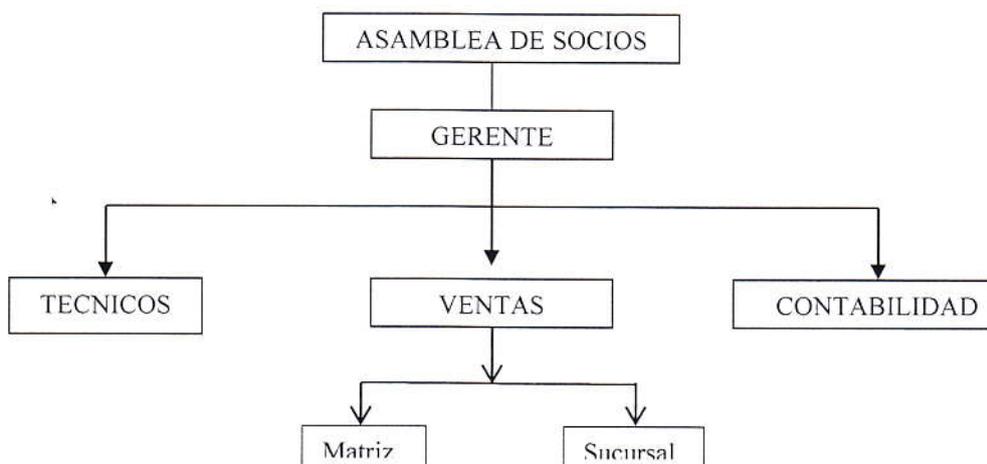
**INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**KROKLETS TRADING C. LTDA.** es una empresa que está constituida legalmente en Julio de 1.997 bajo Resolución N.- 97.1.1.1 inscrita en el Registro Mercantil según resolución N.- 1627 tomo N.- 128, teniendo como actividad principal **LA VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE MATERIALES PARA SISTEMAS DE RIEGO Y TUBERIAS.**

El presente informe tiene como objetivo aportar a la evaluación de nuestra organización, a través del control interno para estar seguros de que todo se encuentre en orden y que se cumplan las metas y objetivos.

**ORGANIZACIÓN Y CONTROL INTERNO**

**ORGANIGRAMA FUNCIONAL**



Dentro del área de ventas se realizan también las compras. La dirección de la sucursal Machachi y las bodegas se hace desde la matriz.

**ASPECTOS LABORALES Y LEGALES**

La empresa no tiene inconvenientes ya que se cumple con todas las modificaciones que se van generando y que están amparadas por la Ley; tanto en sucesos de índole laboral como tributario.

En cuanto al personal se ha contratado al Sr. Luis Barbosa, el 03 de octubre del 2016, remplazando al sr. Iván Álvarez quien por motivo de enfermedad se ausentó por primera vez desde el 11 de abril hasta el 19 de mayo del 2016 y por segunda ocasión desde el 24

de septiembre del 2016 hasta la presente fecha; Además se contrató al Sr. Francisco Burgmeijer como ayudante el 05 de diciembre del 2016, el resto de personal se mantiene. Existe estabilidad laboral para quienes prestamos nuestro servicio en la empresa. (Remuneraciones, beneficios sociales y aporte al IESS).

En la parte Tributaria se ha cumplido a cabalidad con todas las obligaciones de acuerdo a los plazos previstos como pago en el Servicio de Rentas Internas (SRI), Ministerio de Relaciones Laborales (MRL), Municipio (patentes), Súper Intendencia de Compañías y otras instituciones de acuerdo a lo que establece la ley.

### **ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA ACTIVIDAD ECONÓMICA DEL 2016**

Los Balances de Situación Financiera y de Estado de Resultados correspondientes al período 2016 se estructuran en base a los saldos de las cuentas que resumen a las transacciones u operaciones. Para la contabilidad se usa el Sistema Integrado FENIX.

Los valores de los Estados Financieros, expresados en dólares americanos, que a continuación se presentan son condensados para toda la empresa, mientras que en los Anexos 1 y 2 están valores desglosados que corresponden a la Matriz Latacunga y la Sucursal Machachi por separado.

### **ESTADO DE RESULTADOS**

El Estado de Resultados o de Pérdidas y Ganancias, refleja la actividad económica de la empresa, indicando cuánto se vendió, cuánto le costó mantener la organización para desarrollar su actividad durante el periodo 2016. Básicamente compara ingresos con costos y gastos durante el año de operación, en este periodo arroja pérdida ya que los ingresos por ventas se han reducido mientras los gastos de la empresa no se pueden evitar y son mayores a la utilidad bruta que se obtuvo

Siendo este nuestro movimiento:

CUENTAS	U.S.D.
Ventas.	322.748,94
(-)Costo de Ventas	247.681,01
	-----
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>75.067,93</b>
(-) Gastos Administrativos y Ventas	- 79.046,95
	-----
<b>Pérdida</b>	<b>- 3.979,02</b>
(-) Gastos No Operacionales	- 2.078,07
	-----
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>- 6.057,09</b>

Los costos no operacionales se refieren al interés del préstamo adquirido anteriormente.

## BALANCE GENERAL

Este balance ordena sistemáticamente las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio a través del cual se puede determinar la situación financiera de la empresa.

De acuerdo a los balances generados, podemos comentar los siguientes rubros principales:

<b>ACTIVOS</b>	: \$ 115.304,19
<b>PASIVOS</b>	: \$ <u>76.803,12</u>
<b>PATRIMONIO</b>	: \$ 38.501,06

### **ACTIVOS TOTALES \$ 115.304,19**

La empresa cuenta con un Activo disponible de: \$ 3.985,32 agrupados en Caja ventas, contabilidad, gerencia, cajas chicas y bancos; además tenemos cheques en tránsito de \$ 241,75

En cuanto a los Activos Exigibles culminamos con una Cartera a favor de \$ 27.951,20, cantidad que es justificada con las cuentas pendientes de cobro a clientes, se espera recuperar en corto tiempo aunque los clientes no siempre cumplen con el plazo que se les concede.

En lo que se refiere a Activos Realizables, nuestro Inventario ha bajado en relación al año anterior, teniendo ahora \$71.559,60 en stock para realizar ventas el próximo año.

Los activos fijos están agrupados en muebles y enseres, equipo de oficina y computación, los mismos que se deprecian de acuerdo a la vida útil de cada uno.

La parte de Activos Diferidos y Otros Activos está dada en la contratación de Seguros y la compra del Sistema Integrado FENIX que se van amortizando de acuerdo a su vencimiento.

### **PASIVOS TOTALES: 76.803,13**

Se asocian en cuentas por pagar proveedores, obligaciones con instituciones financieras beneficios empleados, impuestos por pagar y Aportaciones de Accionistas. Las provisiones Beneficios Sociales se basan en los cálculos mensuales de acuerdo al ingreso propio de cada empleado.

### **PATRIMONIO NETO: 38.501,06**

Este rubro indica la real situación de la empresa ya que los datos se toman de la diferencia entre lo que posee la empresa (activo) y lo que debe pagar (pasivo).

Los estados financieros expresan la real situación de la empresa **KROKLETS TRADING CIA. LTDA** demostrando este año una pérdida pero con los propósitos de estabilidad y crecimiento.

La documentación que respalda los Estados Financieros reposa en la empresa **KROKLETS TRADING CIA. LTDA**.

Para constancia del presente Informe, firma la parte contable, el 20 de abril del 2017.



---

Ing. Gladys Salazar  
**CONTADORA**  
**KROKLETS TRADING CIA.LTDA**