

## KROKLETS TRADING C. LTDA.

R.U.C. 1791353226001

### INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**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, el manejo del almacén y bodegas.

#### ASPECTOS LABORALES Y LEGALES

La empresa cumple con todas las exigencias amparadas en la Ley; tanto en sucesos de índole laboral como tributario.

En cuanto al personal hubo la renuncia voluntaria del Sr. Francisco Miguel Burgmeijer Salinas, con fecha 31 de marzo del 2018. El resto del personal se mantiene.

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), Superintendencia de Compañías y otras instituciones de acuerdo a lo que establece la ley.

## ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS DE LA ACTIVIDAD ECONÓMICA DEL 2018

Los Balances de Situación Financiera y Estado de Resultados correspondientes al período 2018 se estructuran en base a los saldos de las cuentas que resumen a las transacciones u operaciones realizadas mediante el Sistema Integrado FENIX.

A continuación se presenta un resumen del real movimiento de las Cuentas de Resultado y Estados Financieros expresadas en dólares americanos.

### ESTADO DE RESULTADOS

El Estado de Resultados o de Pérdidas y Ganancias, refleja la actividad económica de la empresa, indicando cuanto se vendió, cuánto le costó mantener la organización para desarrollar su actividad durante el periodo 2018. Básicamente compara ingresos con costos y gastos durante el periodo de operación.

En el ejercicio 2018 se determinó una pequeña utilidad, a continuación el detalle del movimiento:

CUENTAS	U.S.D.
Ventas.	233.398,03
(-)Costo de Ventas	- 179.061,62
<b>Utilidad Bruta</b>	<b>54.336,41</b>
(-) Gastos Administrativos y Ventas	- 54.254,51
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>81,90</b>
15% participación trabajadores	-12.28
22% Impuesto a la renta	-15.32
<b>Utilidad después de impuestos</b>	<b>54.30</b>

### 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 del año 2018, podemos comentar de los rubros principales lo siguiente:

<b>ACTIVOS</b>	: \$ 87.810,99
<b>PASIVOS</b>	: \$ - 67.281,40
<b>PATRIMONIO</b>	: \$ 20.529,59

## **ACTIVOS TOTALES \$ 87.810,99**

La empresa cuenta con un Activo disponible de: \$ 3.352,53 agrupados en Caja ventas, contabilidad, gerencia, bancos y cheques en tránsito.

En cuanto a los Activos Exigibles culminamos con una Cartera a favor de \$ 22.792,95, 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, la empresa cuenta con un Inventario de \$54.166,33 en stock para realizar ventas en el año 2019.

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: 67.281,40**

Se asocian en cuentas por pagar proveedores, 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: 20.529,59**

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).

En los estados financieros de la empresa **KROKLETS TRADING CIA. LTDA.** se refleja una pequeña utilidad, la misma que debemos ir mejorando a fin de recuperar las fuertes pérdidas de los 2 años anteriores.

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 16 de abril del 2019.



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