

MOTOSTOP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

MOTOSTOP S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador el 17 de agosto del 2010; la cual está ubicada en la Provincia del Azuay, Cantón Cuenca, Parroquia Ricaurte, Barrio la inmaculada, Vía a Molinopamba s/n. Sus actividades principales son la Venta al por mayor y menor de accesorios, partes y piezas para motocicletas, organización y dirección de eventos públicos, y actividades comerciales a cargo de comisionistas.

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y sus valores están presentados en Dólares Americanos, actualmente moneda de nuestro país. Para el desarrollo de las diferentes transacciones que nos han permitido generar los Estados Financieros, se han aplicado las políticas contables establecidas por la empresa en cumplimiento de lo exigido por la NIIF para PYMES.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO

111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de esta cuenta \$79,982.32 está conformada por los siguientes rubros:

Concepto	Valor
Caja Chica	100
Banco Pichincha Cuenta Corriente	78,132.67
Banco de Guayaquil Cuenta Corriente	925.59
Banco Pichincha Cuenta de Ahorros	824.06
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	79,982.32

❖ CAJA CHICA

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2018/03/28 Hora de: 11:03:08 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2018/01/01

Fecha Final: 2018/12/31

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
11/01/01 - CAJA CHICA				100.00	
2018-10-29	PAGO STAFF F217B1410 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-181	0.00	32.12	77.88
2018-10-29	PAGO EMPRESA ELECTRICA F108B1078 CONSUMO	PAG-1-100-182	0.00	7.88	70.00
2018-12-03	PAGO STAFF F217B1410 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-182	0.00	25.44	44.56
2018-12-03	PAGO EMPRESA ELECTRICA F108B1078 CONSUMO	PAG-1-100-183	0.00	33.87	12.69
2018-12-08	CH N°1377 REPARACION CAJA CHICA	CHE-1-100-41	87.01	0.00	100.00
			87.01	87.01	

Elaborado por: LUME

Los saldos de bancos están conciliados al 31 de diciembre del 2018.

1120101001 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El valor de \$926.86 corresponde a lo siguiente:

Fecha	Fecha Proveedor	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
Cuenta: 1120101001 - CUENTES RELACIONADOS [Saldo Inicial: 0.00]						
2018-09-10	MOTORALMOR CIA LTDA	FACTURA DE CUENTES(CU032 - MOTORALMOR CIA LTDA)	2018-FAC-1-100-2877	3,799.38	0.00	3561.17
2018-09-10	MOTORALMOR CIA LTDA	GESTION DE MERCADERO CORRESPONDIENTE AL MES DE AG	2018-FAC-1-100-2878	3,040.00	0.00	10001.17
2018-09-10		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-395	0.00	468.00	10313.17
2018-09-15		RECIBOS	2018-REC-1-100-1819	0.00	4,572.00	5561.17
2018-09-15		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-480	0.00	238.19	5322.98
2018-09-19	MOTORALMOR CIA LTDA	FACTURA DE CUENTES(CU032 - MOTORALMOR CIA LTDA)	2018-FAC-1-100-2756	3,799.38	0.00	11322.54
2018-09-26		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-481	0.00	63.52	11058.82
2018-09-26	MOTORALMOR CIA LTDA	FACTURA DE CUENTES(CU032 - MOTORALMOR CIA LTDA)	2018-FAC-1-100-2785	1,545.50	0.00	12605.32
2018-10-02		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-419	0.00	315.99	12289.33
2018-10-02	MOTORALMOR CIA LTDA	FACTURA DE CUENTES(CU032 - MOTORALMOR CIA LTDA)	2018-FAC-1-100-2810	7,093.82	0.00	17983.15
2018-10-05	MOTORALMOR CIA LTDA	GESTION DE MERCADERO CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	2018-FAC-1-100-2831	3,040.00	0.00	25023.15
2018-10-05		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-420	0.00	468.00	24555.15
2018-10-06		RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-422	0.00	92.70	24515.45
2018-10-16	MOTORALMOR CIA LTDA	FACTURA DE CUENTES(CU032 - MOTORALMOR CIA LTDA)	2018-FAC-1-100-2886	906.56	0.00	25442.01
2018-10-19		RECIBOS	2018-REC-1-100-1764	0.00	4,572.00	20910.01
2018-11-14		RECIBOS	2018-REC-1-100-1938	0.00	5,561.17	15348.84
2018-12-08		RECIBOS	2018-REC-1-100-2891	0.00	7,377.93	7973.01
2018-12-08		RECIBOS	2018-REC-1-100-2826	0.00	1,482.96	6488.05
2018-12-08		RECIBOS	2018-REC-1-100-2828	0.00	5,561.17	926.86
Total		\$6,925.60	\$6,062.74			

FECHA	FACTURA	CUENTES RELACIONADOS	VALOR
16/10/2018	001-100-2886	MOTORALMOR	926.86
		TOTAL	926.86

1120101002 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El valor de \$28,494.23 corresponde a lo siguiente:

Fecha	Factur Prove: Concepto	Comprobante	Débito	Crédito	Saldo
Cuenta: 1120101002 - CLIENTES NO RELACIONADOS [Saldo inicial: 14,857.69]					
2018-12-27		2018-REC-1-100-2121	0.00	20.05	28536.32
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2110	0.00	0.84	28536.08
2018-12-27	CHQ. PROTESTADO DIAZ JOSE CUENTA CERRADA	2018-NDV-1-100-15	460.79	0.00	28996.87
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2113	0.00	41.84	28955.03
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2113	0.00	41.84	28913.19
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2114	0.00	20.92	28892.27
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2114	0.00	19.87	28872.4
2018-12-27	RECIBOS	2018-REC-1-100-2114	0.00	19.87	28852.53
2018-12-27	5.0% DESCUENTO POR PRONTO PAGO	2018-NCC-1-100-185	0.00	1.05	28851.48
2018-12-27	5.0% DESCUENTO POR PRONTO PAGO	2018-NCC-1-100-186	0.00	1.05	28850.43
2018-12-28		2018-CRU-1-100-49	0.00	19.88	28830.55
2018-12-28	RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-483	0.00	0.75	28829.8
2018-12-28	RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-484	0.00	0.28	28829.52
2018-12-28	RECIBOS	2018-REC-1-100-2122	0.00	41.84	28787.68
2018-12-28	RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-479	0.00	0.53	28787.15
2018-12-28	RECIBOS	2018-REC-1-100-2123	0.00	59.10	28728.05
2018-12-28	RECIBOS	2018-REC-1-100-2124	0.00	59.10	28668.95
2018-12-28	EFFECTIVIZACION CH N°6761 JOHANNA BARROS	2018-CPC-1-100-327	0.00	173.98	28494.97
2018-12-31	RECIBOS POR RETENCION	2018-RTE-1-100-481	0.00	0.74	28494.23
Totales	553,726.91	540,026.37			

Cliente	Total\$
ALCAMOTOR S.A.	0.30
ALONZO DIAZ ECUATORIANA DE COMERCIO ECUALONZO S.A.	377.79
AJOY WAN FRANCISCO ROBERTO	343.24
BARROS PAZ EDWIN ALFREDO	31.38
BARROS ZEAS JOHANNA ANBEL	31.38
BENALCAZAR MUNOZ FELIPE	31.38
BETANCOURT RAMOS VERONICA ELIZABETH	62.76
CABASCANGO ARMAS MARIANA DE JESUS	167.37
CAGUA JACOME MARLENE JANET	0.27
CARDENAS SARMIENTO ANA LUISA	46.60
CASTRO JARA ESTHELA MIRINIA	104.61
CHANGOLUISA TOAQUIZA KLEBER ARMANDO	31.38
CIA.LTDA COMERCIALIZADORA E IMPORTADORA BLISS ACCESORIOS BL	4.84
CIFUENTES ESPINOSA ANA EULALIA	52.30
COMERCIALIZADORA DE MOTOS Y BICICLETAS MOTO&BIKE SA	82.94
CORTES ZURITA JOSE ANTONIO	41.84
CRUZ HIGUERA GABRIEL ANTONIO	742.86
DIAZ QUEZADA JOSE RUBEN	1218.08
ERAZO GARCIA SANDRA MILENA	24.63
ERAZO SALGADO VICENTE ANGEL	30.64
FEDERACIÓN DEPORTIVA DEL GUAYAS	79.86
GALAN PALADINES ZONIA ERMINIA	31.35

GALLO CRUZ PEDRO MARIO	1346.63
GOMEZ JURADO SLATINKOVA CLAUDIA YANARA	41.47
GUERRERO ESPINOSA ANDRES HERNAN	165.88
GUTIERREZ LETICIA IMELDA	191.52
HUANG XINGMING	41.46
IMPORTACIONES MOTOSPEED S.A.	19191.57
LIU YINGMEI	96.97
MARTINEZ GOMEZ ALIDA MARINELA	308.58
MEDRANO GOMEZ EDGAR RAMIRO	103.69
MOGROVEJO CABRERA NESTOR ESTEBAN	21.97
MORAN GUALLPA JUAN CARLOS	31.26
MORENO SERRANO FABRICIO	288.51
MOROCHO GALLO ADRIANA ANDREA	83.67
NARANJO YAGUAL JOHANNA ELIZABETH	71.63
NARVAEZ TERREROS BLANCA NOEMI	1.75
ORTIZ BANEGAS PABLO JAVIER	0.75
PALACIOS VELA FREDDY SANTIAGO	97.93
PARRA LUPERCIO MARIA JOSE	79.47
PROANO VARGAS JHONNY FABIAN	0.37
RAMIREZ ASANZA JORGE ANTONIO	124.41
RAMOS PARRA MARIA JOSE	0.51
REYES BORJA ISRAEL	62.76
RODRIGUEZ ROSERO NARCIZA GERMANIA	209.22
ROMERO CALLE KLEVER MARCELO	334.75
ROSADO ALCIVAR MARITZA LICIANA	129.19
SALINAS GONZALEZ PABLO XAVIER	0.01
SANABRIA MANCIA LILIANA BEATRIZ	17.34
SEGOVIA SANDOVAL JORGE FERNANDO	20.92
SEPULVEDA ECHEVERRIA LEYDI CAROLINA	19.88
SILVA VELASTEGUI LUIS MAURICIO	96.51
TELLO ARIAS PABLO VINICIO	29.81
TORRES ORTEGA GLADYS CECILIA	125.53
TRANSPORTES EL ORO TICAR CIA LTDA	71.23
UVIDIA ASQUI AUGUSTO PATRICIO	21.76
UVIDIA VILLA JEANPIER STIVEN	20.92
VELEZ RIVAS MILTON GERARDO	6.74
VILLACRES GAVILANES MARLENE MARGOTH	167.36
VILLACRES ZAMBRANO MERY JULIA	294.86
WILLCHEZ MAURICIO	30.40
ZAMBRANO ANDRADE JOHANA LUCIA	70.04
ZAMBRANO ANDRADE MAYRA ISABEL	20.92
ZEAS CORREA MARLENE DE JESUS	62.76
ZUNIGA ALARCON JOFFRE ROBERTO	17.55
TOTAL	28,494.23

1120110 PROVISION CREDITOS INCOBRABLES

❖ DETERIORO ACUM. POR INCOBRABILIDAD

El saldo de esta cuenta \$1,091.98 corresponde a la provisión del 1% del total de la cartera al 31 de diciembre del 2018 según lo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 10 Numeral 11.

1120201001 ANTICIPOS POR DOCUMENTAR

El valor se desglosa en \$2,300.66, que corresponde anticipos realizados a vendedores por concepto de comisión por ventas.

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2019/03/28 Hora de: 11:44:08 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2018/07/01

Fecha Final: 2018/12/31

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1120201001 - ANTICIPOS POR DOCUMENTAR					0.00
2018-08-20	FLORES OMAR COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01 DE	DIA-1-100-299	151.43	0.00	151.43
2018-08-20	GUTIERREZ JAMES COMISION VENDEDORAS DESDE EL	DIA-1-100-300	664.30	0.00	815.73
2018-08-20	JERVES PEDRO COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01	DIA-1-100-301	143.92	0.00	959.65
2018-08-20	MEZA KLEVER COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01 DE	DIA-1-100-302	156.80	0.00	1.116.45
2018-08-20	ORELLANA SEGUNDO COMISION VENDEDORAS DESDE	DIA-1-100-303	304.08	0.00	1.420.53
2018-08-20	SUMBA WILIAN COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01	DIA-1-100-304	285.09	0.00	1.705.62
2018-08-20	TOSI IVAN COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01 DE	DIA-1-100-305	122.15	0.00	1.827.77
2018-08-20	TUFIÑO ENRIQUE COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01	DIA-1-100-306	429.95	0.00	2.257.72
2018-08-20	AYALA MIGUEL COMISION VENDEDORAS DESDE EL 01	DIA-1-100-307	27.53	0.00	2.285.25
2018-08-20	SALAZAR CHRISTIAN COMISION VENDEDORAS DESDE EL	DIA-1-100-308	15.41	0.00	2.300.66
2018-08-10	CH N 1380 JURIS CRISTÓFOL PAGO KASHUN RIVER	DIA-1-100-312	247.30	0.00	2.548.16
2018-08-12	MEN F 12296 CERTIFICADO MEXBA TECNICA MEX 402	CRP-1-100-3	0.00	247.30	2.301.16
2018-08-12	PAGO MEN COMISION BANCARIA DE CALLEJA EL	CRP-1-100-4	0.00	0.00	2.301.16
2018-12-13	CH N 1380 CORAL CENTRO COMPA 10 CANASTAS Y 10	PAG-1-100-205	86.00	0.00	2.387.16
2018-12-14	CORAL CENTRO SYNOTIS COMPA 10 CANASTAS	ORL-1-100-228	0.00	86.00	2.301.16
			2.643.16	342.50	

Elaborado por: LEARE

Fecha	Concepto	Comprobante	Débito
2018-08-20	FLORES OMAR	2018-DIA-1-100-299	151.43
2018-08-20	GUTIERREZ JAMES	2018-DIA-1-100-300	664.3
2018-08-20	JERVES PEDRO	2018-DIA-1-100-301	143.92
2018-08-20	MEZA KLEVER	2018-DIA-1-100-302	156.8
2018-08-20	ORELLANA SEGUNDO	2018-DIA-1-100-303	304.08
2018-08-20	SUMBA WILIAN	2018-DIA-1-100-304	285.09
2018-08-20	TOSI IVAN	2018-DIA-1-100-305	122.15
2018-08-20	TUFIÑO ENRIQUE	2018-DIA-1-100-306	429.95
2018-08-20	AYALA MIGUEL	2018-DIA-1-100-307	27.53
2018-08-20	SALAZAR CHRISTIAN	2018-DIA-1-100-308	15.41
TOTAL			2300.66

1120203 CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS

El valor de \$435.24 corresponde a descuentos que se realizarán a los vendedores y un préstamo otorgado a un empleado; quedando a la fecha pendiente de cobrar el valor de \$2,548.40

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha:	2019/03/28	Hora de:	11:48:52 PM		
IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS					
Cuenta Contable:					
Fecha Inicial:	2018/07/01	Fecha Final:	2018/12/31		
Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1120203020 - PRESTAMO A EMPLEADOS					1,224.25
2018-07-01	ROL JULIO 2018	DA-1-100-284	0.00	81.30	1,142.35
2018-08-30	ROL AGOSTO 2018	DA-1-100-308	0.00	86.72	1,055.63
2018-09-13	CH R1351 PRESTAMO MARIA EUGENIA LUCERO LOJA	CHC-1-100-34	3,000.00	0.00	4,055.63
2018-09-13	CH R1351 PRESTAMO MARIA EUGENIA LUCERO LOJA	CHC-1-100-34	0.00	1,000.00	3,050.00
2018-09-30	ROL AGOSTO 2018	DA-1-100-328	0.00	111.23	2,938.75
2018-10-28	ROL OCTUBRE 2018	DA-1-100-348	0.00	110.33	2,778.45
			3,000.00	1,447.80	
1120203010 - ZONA 10					0.00
2018-11-07	RECIBOS	REC-1-100-1888	8.94	0.00	8.94
			8.94	0.00	
1120203008 - ZONA 8					0.00
2018-11-07	RECIBOS RECIBO DEB RET NO ENTREGADA EMPRESARIAL	REC-1-100-1888	4.94	0.00	4.94
			4.94	0.00	
1120203010 - ZONA 10					0.00
2018-11-14	DEB F. 2794 RECIBO VBR OTORGA EL 31 DE MONTE	REC-1-100-1887	120.04	0.00	120.04
			120.04	0.00	
1120203004 - ZONA 4					0.00
2018-11-14	RECIBOS VALOR DE RETENCION DEBIR COBRAR	REC-1-100-1930	4.04	0.00	4.04
			4.04	0.00	
1120203007 - ZONA 7					0.00
2018-11-14	RECIBOS DESCUENTO A CASAS FLORES	REC-1-100-1828	198.14	0.00	198.14
			198.14	0.00	
1120203008 - ZONA 8					0.00
2018-11-21	RECIBOS	REC-1-100-1987	14.85	0.00	14.85
			14.85	0.00	
1120203005 - ZONA 5					0.00
2018-11-21	RECIBOS	REC-1-100-1982	12.24	0.00	12.24
			12.24	0.00	
1120203020 - PRESTAMO A EMPLEADOS					1,224.25
2018-11-30	ROL NOVIEMBRE 2018	DA-1-100-380	0.00	113.48	1,110.76
			0.00	113.48	
1120203018 - ZONA 18					0.00
2018-12-27	RECIBOS	REC-1-100-2110	0.84	0.00	0.84
			0.84	0.00	
1120203004 - ZONA 4					0.00
2018-12-28	BARRIGA DAVID ROMO GEOVANNY AYALA \$ 82.81	DA-1-100-388	82.81	0.00	82.81
			82.81	0.00	
1120203020 - PRESTAMO A EMPLEADOS					1,224.25
2018-12-28	ROL DICIEMBRE 2018	DA-1-100-385	0.00	114.08	1,100.88
			0.00	114.08	

Elaborado por: LLME

1130101 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS

El saldo de esta cuenta \$3,468.72 corresponde a las existencias que la empresa dispone al cierre del ejercicio 2018.

1130201 MERCADERIAS EN TRANSITO

El saldo de esta cuenta es de \$2,696.54 el mismo corresponde a una importación en proceso.

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2019/03/29 Hora de: 11:02:38 AM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2018/01/01 Fecha Final: 2018/12/31

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1103201 - CENTRAL DE IMPORTACIONES				78.174,18	
2018-02-01	OBLIGACIONES BLD 482-003	ORL-1-100-10	398,00	0,00	78.574,18
2018-02-14	CHEQUES BANCARIOS	CHC-1-100-10	5.589,00	0,00	84.163,18
2018-02-15	CH N°1263 PAGO MORAJE BLD 482-003	CHC-1-100-11	10.874,00	0,00	95.037,18
2018-02-16	OBLIGACIONES FACT N°370185 BLD 482-003	ORL-1-100-14	3.064,23	0,00	98.101,41
2018-02-16	CH N°1263 PAGO MORAJE DESDE EL 17 DE FEBRERO	CHC-1-100-12	1.086,00	0,00	99.187,41
2018-02-16	OBLIGACIONES FACT N°34346 TRAMITE IMPORTACION	ORL-1-100-29	221,80	0,00	100.009,21
2018-02-20	ALMACENAJE BLD 482-003	ORL-1-100-22	2.082,10	0,00	102.091,31
2018-02-20	MASTRO SATELITAL NETTEL BLD 482-003	ORL-1-100-2	120,00	0,00	102.211,31
2018-02-23	AUTOCARGA FACT N°139 TRANSPORTE 3	ORL-1-100-30	1.815,00	0,00	104.026,31
2018-03-01	TRANSPORTE FERIAS BLD 482-003	ORL-1-100-3	600,00	0,00	104.626,31
2018-03-01	TRAMITE DE IMPORTACION COMAR BLD 482-003	ORL-1-100-3	231,00	0,00	104.857,31
2018-03-07	ETIQUETADO BLD 482-003	ORL-1-100-30	1.277,00	0,00	106.134,31
2018-03-08	MAERSK BLD 482-003 ACTUALIZACION CARTA SALIDA	ORL-1-100-1	23,21	0,00	106.157,52
2018-03-14	ALMACENAJE BLD 482-003	ORL-1-100-3	600,00	0,00	106.757,52
2018-03-16	ESTIBA 3 CONTENEDORES BLD 482-003 BRAVO	ORL-1-100-4	320,00	0,00	107.077,52
2018-03-16	INGRESO IMPORTACION BLD 482-003	IMP-1-100-2	0,00	49.252,80	156.330,32
2018-03-16	INGRESO IMPORTACION BLD 482-003	IMP-1-100-2	0,00	17.887,72	174.218,04
2018-05-20	N/D 1050126 RD BLD 482-004 ANTICIPO PROVEEDOR	ORL-1-100-5	900,00	0,00	175.118,04
2018-06-22	N/D 40348 CASH BLD 482-004	ORL-1-100-6	40,54	0,00	175.158,58
2018-09-12	N/D 112119 CERTIFICADO NORMA TECNICA BLD 482-004	ORL-1-100-6	247,00	0,00	1.196,58
2018-09-14	BERNARD S.A. 7147 ASESORAMIENTO NORMAS Y	ORL-1-100-6	1.500,00	0,00	2.696,58
			31.002,88	107.140,32	

1130202 ANTICIPO PROVEEDORES DEL EXTERIOR

El saldo de esta cuenta es de \$18,000.00 el mismo corresponde a un anticipo de una importación en proceso.

1140102 RETENCION IMPUESTO FUENTE (IR)

El saldo de esta cuenta \$1,984.33 corresponde a retenciones en la fuente efectuadas por clientes en el periodo 2018.

1140105 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

El saldo de esta cuenta \$2,204.56 esta conciliado con el valor que consta en las declaraciones del IVA mensuales 2018.

11404 CUENTA POR COBRAR COMPAÑIAS RELACIONADAS

El saldo de esta cuenta \$29,934.83 corresponde a depósitos realizados por error en la cuenta de MOTORALMOR, por la venta correspondiente de MOTOSTOP, a varios clientes.

1210101 TERRENOS

El saldo de esta cuenta \$25,000.00 es de un terreno a nombre de MOTOSTOP S.A. según escritura Pública de Compra - Venta celebrada con fecha 14 de abril del 2011.

1210301 MUEBLES Y ENSERES

El saldo de esta cuenta es de \$9,114.62 con una depreciación acumulada de \$6,452.36 dando un valor en libros de \$2,662.26. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

MUEBLES Y ENSERES					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
PERCHAS 1	10%	04/10/2010	4,626.62	3,868.37	758.25
PERCHAS 2	10%	04/10/2010	157.25	131.48	25.77
SILLAS CAJERO PILOT	10%	04/10/2010	169.64	141.84	27.80
SILLAS SECRETARIAS PILOT CON BRAZOS	10%	04/10/2010	156.00	130.43	25.57
ESCRITORIOS SIMPLES DE MADERA COLOR NE	10%	04/10/2010	333.00	278.43	54.58
ARCHIVADOR 4 GAVETAS DE MADERA CAFÉ	10%	04/10/2010	85.50	71.49	14.01
ISLA BABAHYOYO	10%	01/06/2013	1,500.00	849.58	650.42
ISLA MILAGRO	10%	01/09/2013	1,500.00	811.25	688.75
SILLA MONTURA (ENTREGA XIMENA SOLO LA	10%	05/03/2015	186.61	72.42	114.19
SILLA SECRETARIA	10%	13/07/2015	180.00	63.35	116.65
ESCRITORIO EJECUTIVO	10%	27/06/2017	220.00	33.73	186.27
			9,114.62	6,452.36	2,662.26

1210401 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

El saldo de esta cuenta es de \$313.95 con una depreciación acumulada de \$161.61 dando un valor en libros de \$152.34. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

EQUIPO DE COMPUTACION					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
IMPRESORA EPSON LX350	33.33%	23/06/2017	313.95	161.61	152.34
			313.95	161.61	152.34

1210601 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

El saldo de esta cuenta es de \$316.96 con una depreciación acumulada de \$51.06 dando un valor en libros de \$265.90. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

EQUIPO Y HERRAMIENTAS					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
MOTOSIERRA	33.33%	10/07/2018	316.96	51.06	265.90
			316.96	51.06	265.90

1210501 VEHICULOS

El saldo de esta cuenta es de \$1,914.29 con una amortización acumulada de \$1,111.24 dando un valor en libros de \$803.05. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

VEHICULOS					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
MOTO Factory	20%	22/01/2016	1,450.00	865.17	584.83
MOTO Guadana	20%	21/05/2016	464.29	246.07	218.22
			1,914.29	1,111.24	803.05

1301 GASTOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta \$5,437.98 mismo que se utilizara para acondicionar el local a las necesidades del negocio, mismo para darle cierta comodidad y presentación.

140101 CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

El saldo de esta cuenta \$32.04 corresponde al saldo a favor efectuado en la declaración del Impuesto a la Renta que corresponde al año 2017.

PASIVO

21102 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo de esta cuenta \$ 20,106.71 corresponde a la cartera que tenemos por pagar a nuestros proveedores de bienes y servicios.

Cliente	Total\$
Total\$: 193.94	
CARGASERVICE CIA. LTDA	-47.52
CARRIÓN QUESADA BENITO ABRAHAM	-9,733.99
LAARCOURIER EXPRESS S.A.	-67.13
LTDA. MOTORALMOR CIA.	-9,825.55
RAPID SERVICE DE CONZALO APOLO CIA. L	-50.41
VAZ SEGUROS S.A.	-382.12

La cartera está basada en condiciones de créditos normales y no generan intereses.

2110304 ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta es de \$2,648.92 la misma se genera por depósitos realizados en nuestra cuenta excedentemente.

CONCEPTO	VALOR
ANTICIPO VARIOS CLIENTES	1020.83
EXCEDENTES EN PAGOS	0.77
ANTICIPOS MOTORALMOR	1627.32
TOTAL	2648.92

21501 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta \$865.37 está conformada por los siguientes rubros:

CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018			
NOMBRE	XIII SUELDO	XIV SUELDO	VACACIONES
Maria Eugenia Lucero	67.92	160.85	636.6
TOTAL	67.92	160.85	636.6

21502 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IEES

El saldo de esta cuenta \$ 263.19 está conformada por los siguientes rubros:

CONCEPTO	VALOR
Aporte Personal 9.45%	115.14
Aporte Patronal 12.15%	148.05
TOTAL OBLIGACIONES CON EL IEES	263.19

Estos valores serán cancelados al 15 de enero del 2019.

21601 PROVISIONES CORRIENTES

El saldo de esta cuenta es de \$ 31,883.35 pertenece a Comisiones correspondientes al año 2018 por gestión Comercial.

21901 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta \$ 1,383.38 corresponde a los valores por declaraciones del IVA EN VENTAS A CREDITO (\$182.33), IVA (\$758.28) y Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta (\$442.77) del mes de diciembre 2018 una vez realizada la conciliación tributaria respectiva.

Estos valores serán cancelados en enero del 2019.

22103 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta \$121,921.16 corresponde a dos prestamos:

El primer préstamo realizado el 17 de octubre del 2017 de \$100,000.00 y que será amortizado a largo plazo (hasta el 17 de octubre del 2022) con dividendos mensuales \$2,051.65

El tercer préstamo realizado el 06 de Diciembre del 2017 de \$50,000.00 y que será amortizado a largo plazo (hasta el 06 de octubre del 2022) con dividendos mensuales de \$1,025.83

Se considera relacionada dado que el préstamo fue otorgado por el socio mayoritario de la empresa Econ. Juan Pablo Moscoso

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2018/03/31 Hora de: 10:49:45 AM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2018/01/01 Fecha Final: 2018/12/31

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
221030101 - ECON. JUAN PABLO MOSCOSO					154.754,82
2018-02-06	PAGO PRESTAMO 1 Y PRESTAMO 2	PAG-1-100-3	1.352,83	0,00	153.401,99
2018-02-06	PAGO PRESTAMO 1 Y PRESTAMO 2	PAG-1-100-3	1.308,49	0,00	151.893,50
2018-03-28	CH N°1271 FACT N°001-201-733 INTERES PRESTAMO N°	PAG-1-100-18	671,89	0,00	151.221,60
2018-04-06	CH N°1278 CANCELACION PRESTAMO 1 CUOTA 2224 Y	PAG-1-100-27	1.519,12	0,00	149.702,48
2018-04-06	CH N°1278 CANCELACION PRESTAMO 1 CUOTA 2224 Y	PAG-1-100-27	1.352,42	0,00	148.350,06
2018-04-25	CH N°1285 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERESES Y	PAG-1-100-42	1.029,89	0,00	147.320,17
2018-04-25	CH N°1285 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERESES Y	PAG-1-100-42	1.372,07	0,00	145.948,10
2018-04-25	CH N°1286 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERESES Y	PAG-1-100-42	676,42	0,00	144.271,68
2018-05-10	CH N°1288 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERES Y	PAG-1-100-60	1.840,78	0,00	142.430,90
2018-05-10	CH N°1288 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERES Y	PAG-1-100-60	481,21	0,00	141.949,69
2018-05-10	CH N°1289 PAGO PRESTAMO 1, 2 Y 3 INTERES Y	PAG-1-100-60	1.361,79	0,00	140.587,90
2018-06-06	CH N°1310 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-92	686,03	0,00	140.472,24
2018-06-06	CH N°1310 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-92	1.381,51	0,00	139.090,73
2018-06-14	CH N°1311 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-97	1.401,43	0,00	137.689,30
2018-06-14	CH N°1311 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-97	686,89	0,00	137.002,41
2018-07-04	CH N°1319 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-107	1.411,36	0,00	135.591,05
2018-07-04	CH N°1319 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-107	686,79	0,00	134.904,26
2018-07-18	CH N°1322 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-117	706,72	0,00	134.197,54
2018-07-18	CH N°1322 PAGO INTERES Y CAPITAL PRESTAMO 1 Y 2	PAG-1-100-117	1.421,38	0,00	132.776,16
2018-08-30	CH N°1347 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-134	705,88	0,00	132.070,28
2018-08-30	CH N°1347 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-134	1.431,42	0,00	130.638,86
2018-09-13	CH N°1357 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-146	710,68	0,00	129.928,18
2018-09-13	CH N°1357 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-146	1.441,58	0,00	128.486,60
2018-10-29	CH N°1363 ECO JUAN PABLO MOSCOSO TOTAL FIRM	PAG-1-100-167	1.454,77	0,00	127.031,83
2018-10-29	CH N°1363 ECO JUAN PABLO MOSCOSO TOTAL FIRM	PAG-1-100-167	719,71	0,00	126.312,12
2018-11-23	CH N°1373 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-190	1.458,06	0,00	124.854,06
2018-11-23	CH N°1373 ECO JUAN PABLO MOSCOSO FIRM PAGO	PAG-1-100-190	725,78	0,00	124.128,28
2018-12-13	CH N°1384 ECO JUAN PABLO MOSCOSO TOTAL FIRM	PAG-1-100-204	1.472,41	0,00	122.655,87
2018-12-13	CH N°1384 ECO JUAN PABLO MOSCOSO TOTAL FIRM	PAG-1-100-204	725,88	0,00	121.930,00
			32.833,66	0,00	

2210705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor de \$1,365.35 es la Participación Trabajadores por Pagar causado durante el ejercicio económico 2018.

PATRIMONIO

30101 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

El saldo de esta cuenta \$800.00 está conformada por los siguientes rubros:

ACCIONISTA	VALOR	% ACCIONISTA
Ana Cristina Alvarado Moreno	80,00	10%
Juan Pablo Moscoso Toral	720,00	90%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	100%

30401 RESERVA LEGAL

El valor de \$ 2,012.10 ha sido calculado en función de lo que establece la Ley de Compañías, hasta el 31 de diciembre del 2018.

306 RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta \$ 15,251.76 está conformada por los siguientes rubros:

RESULTADOS GENERADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

AÑO	30601 GANANCIAS ACUMULADAS	30602 PERDIDAS ACUMULADAS	AMORTIZACION DE PERDIDAS	TOTAL
2010		15451.37		15451.37
2011	3633,95			3633,95
2012		9425,48		9425,48
2013	23303,90		8058,06	23303,90
2014	5308,65		1154,05	5308,65
2015	416,52		15664,74	416,52
2016	4918,45			4918,45
2017	3855,84			3855,84
TOTALES	41437.31	24876.85	24876.85	15251.76

30701 GANANCIA NETA DEL PERIODO

Durante el ejercicio económico se ha generado una utilidad antes de Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta por pagar de \$ 9,102.34.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS

Los ingresos generados por las actividades ordinarias de la empresa corresponden a la venta de repuestos y accesorios para motocicletas y motociclistas, comisiones por gestión de comercialización.

Dando como total de ingresos operativos de \$ 376,155.17 y de ingresos no operativos \$ 350.19 (por intereses en cuenta de ahorros, devolución ISD e intereses préstamo)

TOTAL INGRESOS \$ 376,505.36.

GASTOS

Por la venta de bienes se genera un Costo de Ventas de \$260,750.72. Por la prestación de servicios se dan Gastos de Ventas por un valor de \$58,402.91; Gastos Administrativos por un valor de \$40,877.42, Gastos Financieros por un valor de \$11,898.21 y Otros Gastos por un valor de \$598.16.

Dando un total de \$367,403.03 entre costos y gastos registrados durante el ejercicio 2017.

La diferencia entre Ingresos y Gastos me genera una utilidad de \$9,102.33 antes de participación trabajadores e impuesto a la renta.

Los Estados financieros reflejan en su totalidad la situación real de la empresa.