

MOTOSTOP S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 SITUACIÓN FINANCIERA ACTIVO

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de esta cuenta \$17.901,65 está conformada por los siguientes rubros:

Concepto	Valor
Caja Chica	\$ 100,00
Banco Pichincha Cuenta Corriente	\$ 15.941,12
Banco de Guayaquil Cuenta Corriente	\$ 889,22
Banco Pichincha Cuenta de Ahorros	\$ 971,31
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 17.901,65

❖ CAJA CHICA

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2020/05/01 Hora de 7.00.04 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2019/01/01 Fecha Final: 2019/12/30

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1110101 - CAJA CHICA					100.00
2019-01-28	PAGO ETAPA F/22876908 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-243	0.00	22.03	77.97
2019-01-28	PAGO ELECTRICA F/11664215 CONSUMO ENERGIA	PAG-1-100-244	0.00	7.36	70.61
2019-02-02	GASTOS COMBUSTIBLE EN EL EVENTO DEL SR JORGE	DIA-1-100-407	0.00	4.00	66.61
2019-02-04	GASTOS DE ALIMENTACION EN EL EVENTO DEL SR	DIA-1-100-408	0.00	19.50	47.11
2019-03-01	PAGO L/C 270 SEBASTIAN MARTINEZ EVENTO	PAG-1-100-245	0.00	29.40	17.71
2019-04-04	CH N°16 REPOSICION CAJA CHICA	CHE-1-100-50	82.29	0.00	100.00
2019-04-30	PAGO ETAPA F/23973726 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-282	0.00	24.83	75.17
2019-04-30	PAGO PAGO ELECTRICA F/12896198 CONSUMO ENERGIA	PAG-1-100-283	0.00	9.48	65.69
2019-07-01	PAGO EMPRESA ELECTRICA F/13742055 CONSUMO	PAG-1-100-306	0.00	63.10	2.59
2019-07-17	CH N°18 REPOSICION CAJA CHICA	CHE-1-100-60	97.41	0.00	100.00
2019-07-31	PAGO ETAPA F/225060703 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-315	0.00	21.64	78.36
2019-07-31	PAGO EMPRESA ELECTRICA F/14123061 CONSUMO	PAG-1-100-316	0.00	30.50	47.86
2019-08-27	PAGO ETAPA F/25424311 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-324	0.00	24.32	23.54
2019-08-27	PAGO EMPRESA ELECTRICA F/14551281 CONSUMO	PAG-1-100-325	0.00	7.45	16.09
2019-08-28	CH N°1467 REPOSICION CAJA CHICA MOTOSTOP	CHE-1-100-65	83.91	0.00	100.00
2019-09-30	PAGO ETAPA F/25786895 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-338	0.00	22.53	77.47
2019-09-30	PAGOS EMPRESA ELECTRICA F/14954537 CONSUMO	PAG-1-100-339	0.00	6.89	70.58
2019-10-29	PAGO ETAPA F/26148236 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-346	0.00	21.95	48.63
2019-10-29	PAGO EMPRESA ELECTRICA F/15369704 CONSUMO	PAG-1-100-347	0.00	12.64	35.99
2019-11-29	PAGO ETAPA F/26511080 CONSUMO TELEFONIA MES	PAG-1-100-357	0.00	22.39	13.60
2019-11-29	PAGO EMPRESA ELECTRICA F/15796832 CONSUMO	PAG-1-100-358	0.00	10.67	2.93
2019-12-18	CH N°1488 REPOSICION CAJA CHICA MOTOSTOP	PAG-1-100-363	97.07	0.00	100.00
			360.68	360.68	

Los saldos de bancos están conciliados al 31 de diciembre del 2019.

1120101001 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

El valor de \$6.688,00 corresponde a lo siguiente:

1120101002 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El valor de \$20.084,88 corresponde a lo siguiente:

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2020/05/01 Hora de 7.05.49 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2019/01/01 Fecha Final: 2019/12/30

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1120101001 - CLIENTES RELACIONADOS					862.86
2019-01-24	RECIBOS	REC-1-100-2225	0.00	926.86	-64.00
2019-01-28	FACTURA DE CLIENTES(CLI183 -JUAN PABLO MOSCOSO	FAC-1-100-3267	20.97	0.00	-43.03
2019-02-20	FACTURA DE CLIENTES(CLI627 - MOTOSTOP S.A)	FAC-1-100-3363	26.41	0.00	-16.62
2019-02-20	CRUCE FACTURA DE AUTOCONSUMO	CRU-1-100-62	0.00	26.41	-43.03
2019-02-21	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-513	0.00	5,202.74	-5,245.77
2019-02-21	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-3373	126,675.47	0.00	121,429.70
2019-02-25	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-3388	4,018.58	0.00	125,448.28
2019-02-25	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-524	0.00	165.05	125,283.23
2019-03-19	CRUCE PROVEEDOR CLIENTE MOTORALMOR	CRU-1-100-68	0.00	30,822.91	94,460.32
2019-03-20	CRUCE ENTRE CLIENTES Y PROVEEDORES	CRU-1-100-64	0.00	20.97	94,439.35
2019-05-09	CRUCE F/ VARIAS MOTORALMOR Y MOTOSTOP	CRU-1-100-71	0.00	11,951.51	82,487.84
2019-05-28	CRUCE CON VARIAS FACTURAS MOTORALMOR Y	CRU-1-100-74	0.00	22,676.76	59,811.08
2019-06-27	CRUCE DE FACTURAS CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-87	0.00	21,929.57	37,881.51
2019-08-22	CRUCE CLIENTE CON PROVEEDOR	CRU-1-100-93	0.00	23,149.38	14,732.13
2019-09-30	CRUCE DOCUMENTARIO CLIENTE DEPOSITA EN	CRU-1-100-98	0.00	6,467.94	8,264.19
2019-09-30	CRUCE MOTORALMOR CON FACTURAS PENDIENTES	CRU-1-100-99	0.00	4,033.16	4,231.03
2019-09-30	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-598	0.00	395.20	3,835.83
2019-09-30	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-3873	4,256.00	0.00	8,091.83
2019-10-18	CRUCE MOTORALMOR CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-100	0.00	441.50	7,650.33
2019-10-18	CRUCE MOTORALMOR CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-100	0.00	3,853.53	3,796.80
2019-10-18	CRUCE MOTORALMOR CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-100	0.00	3,860.80	-64.00
2019-10-30	FACTURA DE CLIENTES(CLI627 - MOTOSTOP S.A)	FAC-1-100-3926	144.21	0.00	80.21
2019-10-30	CRUCE CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-103	0.00	144.21	-64.00
2019-10-31	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-3929	4,256.00	0.00	4,192.00
2019-10-31	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-605	0.00	395.20	3,796.80
2019-11-28	REGULARIZACION DE SALDOS PENDIENTE ENTRE	DIA-1-100-488	0.00	1,627.14	2,169.66
2019-11-28	REGULARIZACION DE SALDOS PENDIENTE ENTRE	CRU-1-100-104	0.00	243.71	1,925.95
2019-11-28	REGULARIZACION DE SALDOS PENDIENTE ENTRE	CRU-1-100-104	0.00	243.71	1,925.95
2019-11-28	CRUCE CON FACTURAS PENDIENTES ENTRE CLIENTE Y	CRU-1-100-105	0.00	1,989.95	-64.00
2019-11-29	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-3987	4,256.00	0.00	4,192.00
2019-11-29	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-613	0.00	395.20	3,796.80
2019-12-17	CRUCE CLIENTE PROVEEDOR	CRU-1-100-108	0.00	2,545.57	1,251.23
2019-12-24	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-621	0.00	409.73	841.50
2019-12-24	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-4040	4,412.50	0.00	5,254.00
2019-12-26	RECIBOS POR RETENCION	RTE-1-100-622	0.00	246.00	5,008.00
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(CLI632 -MOTORALMOR CIA LTDA	FAC-1-100-4049	1,680.00	0.00	6,688.00
			149,746.14	143,921.00	

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2020/05/01 Hora de 7.18.32 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2019/12/25 Fecha Final: 2019/12/30

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
1120101002 - CLIENTES NO RELACIONADOS					20,994.25
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2977	0.00	134.12	20,860.13
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2977	0.00	24.84	20,835.29
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2978	0.00	23.12	20,812.17
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2979	0.00	207.79	20,604.38
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2979	0.00	138.01	20,466.37
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2980	0.00	264.39	20,201.98
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2981	0.00	187.33	20,014.65
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0101841534 -CARLOTA FLORES)	FAC-1-100-4041	24.84	0.00	20,039.49
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0101841534 -CARLOTA FLORES)	FAC-1-100-4042	134.12	0.00	20,173.61
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0105335012 -FABIAN DAVID	FAC-1-100-4043	23.12	0.00	20,196.73
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0705957272001 -JULIO YUNGA)	FAC-1-100-4044	187.33	0.00	20,384.06
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0103296273001 -JORGE LUIS	FAC-1-100-4045	115.75	0.00	20,499.81
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0103938932001 -JAIME	FAC-1-100-4046	207.79	0.00	20,707.60
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0103938932001 -JAIME	FAC-1-100-4047	138.01	0.00	20,845.61
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2982	0.00	981.68	19,863.93
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2982	0.00	39.16	19,824.77
2019-12-26	RECIBOS	REC-1-100-2983	0.00	115.75	19,709.02
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0102731411001 -JORGE	FAC-1-100-4048	264.39	0.00	19,973.41
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0102168879001 -ZOILA LUCILA	FAC-1-100-4050	39.16	0.00	20,012.57
2019-12-26	FACTURA DE CLIENTES(0102168879001 -ZOILA LUCILA	FAC-1-100-4051	981.68	0.00	20,994.25
2019-12-30	EFFECTIVIZACION CH N°1771 LUIS MAURICIO SILVA	CPC-1-100-374	0.00	134.78	20,859.47
			2,116.19	2,250.97	

1120110 PROVISION CREDITOS INCOBRABLES

❖ DETERIORO ACUM. POR INCOBRABILIDAD

El saldo de esta cuenta \$1.359,71 corresponde a la provisión del 1% del total de la cartera al 31 de diciembre del 2019 según lo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 10 Numeral 11.

1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El valor de la cuenta contable es de \$82.34 mismo valor corresponde a descuentos a vendedores.

MOTOSTOP						
IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS						
Fecha:	2020/05/01	Hora de	8.21.16 PM			
CUENTA CONTABLE:						
Fecha Inicial:	2019/01/01	Fecha Final:	2019/12/30			
Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo	
1120203007 - ZONA 7					199.14	
2019-02-07	OMAR FLORES L/C 251 COMISIONES 01/01/2018 AL	PAG-1-100-229	0.00	102.23	96.91	
2019-12-31	CANCELACION LIQUIDACION DE COMPRA N°001-001-	DIA-1-100-498	0.00	14.57	82.34	
			0.00	116.80		

1130101 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIAS

El saldo de esta cuenta \$4.135,32 corresponde a las existencias que la empresa dispone al cierre del ejercicio 2019.

1140101 ANTICIPO IMPUESTO RENTA

El saldo de esta cuenta \$986.71 corresponde a los anticipos efectuados en el transcurso del periodo 2019.

1140102 RETENCIÓN IMPUESTO FUENTE (IR)

El saldo de esta cuenta \$2.146,92 corresponde a retenciones en la fuente efectuadas por clientes en el periodo 2019.

1140105 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

El saldo de esta cuenta \$6.194,21 esta conciliado con el valor que consta en las declaraciones del IVA mensual 2019.

1140106 CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA

El saldo de esta cuenta \$182,64 corresponde al saldo a favor efectuado en la declaración del Impuesto a la Renta que corresponde al año 2018.

11404 CUENTA POR COBRAR COMPAÑIAS RELACIONADAS

El saldo de esta cuenta \$8.062,13 corresponde a depósitos realizados en la cuenta de MOTORALMOR, por la venta correspondiente a MOTOSTOP.

1020101 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.

1020105 MUEBLES Y ENSERES

El saldo de esta cuenta es de \$9,114.62 con una depreciación acumulada de \$7.363,88 dando un valor en libros de \$1.750,74. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

MUEBLES Y ENSERES					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
PERCHAS 1	10%	04/10/2010	\$ 4.626,62	\$ 4.331,03	\$ 295,59
PERCHAS 2	10%	04/10/2010	\$ 157,25	\$ 147,21	\$ 10,05
SILLAS CAJERO PILOT	10%	04/10/2010	\$ 169,64	\$ 158,80	\$ 10,84
SILLAS SECRETARIAS PILOT CON BRAZOS	10%	04/10/2010	\$ 156,00	\$ 146,03	\$ 9,97
ESCRITORIOS SIMPLES DE MADERA COLOR NEGRO	10%	04/10/2010	\$ 333,00	\$ 311,73	\$ 21,28
ARCHIVADOR 4 GAVETAS DE MADERA CAFÉ	10%	04/10/2010	\$ 85,50	\$ 80,04	\$ 5,46
ISLA BABAHOYO	10%	01/06/2013	\$ 1.500,00	\$ 999,58	\$ 500,42
ISLA MILAGRO	10%	01/09/2013	\$ 1.500,00	\$ 961,25	\$ 538,75
SILLA MONTURA (ENTREGA XIMENA SOLO LA FACTURA)	10%	05/03/2015	\$ 186,61	\$ 91,14	\$ 95,47
SILLA SECRETARIA	10%	13/07/2015	\$ 180,00	\$ 81,35	\$ 98,65
ESCRITORIO EJECUTIVO	10%	27/06/2017	\$ 220,00	\$ 55,72	\$ 164,27
			\$ 9.114,62	\$ 7.363,88	1.750,74

1020108 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

El saldo de esta cuenta es de \$313.95 con una depreciación acumulada de \$266,25 dando un valor en libros de \$47,70. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

EQUIPO DE COMPUTACIÓN					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
IMPRESORA EPSON LX350	33.33%	23/06/2017	\$ 313,95	\$ 266,25	\$ 47,70
			\$ 313,95	\$ 266,25	47,70

1020111 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

El saldo de esta cuenta es de \$316.96 con una depreciación acumulada de \$156,66 dando un valor en libros de \$160,30. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

EQUIPO Y HERRAMIENTAS					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
MOTOSIERRA	33.33%	10/07/2018	\$ 316,96	\$ 156,66	\$ 160,30
			\$ 316,96	\$ 156,66	160,30

1020402 VEHÍCULOS

El saldo de esta cuenta es de \$1,914.29 con una amortización acumulada de \$1.494,04 dando un valor en libros de \$420,25. El método de depreciación aplicado es el Línea Recta.

VEHICULOS					
DETALLE DEL ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACION	FECHA ADQUISICIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
MOTO Factory	20%	22/01/2016	\$ 1.450,00	\$ 1.155,11	\$ 294,89
Moto Guadana	20%	21/05/2016	\$ 464,29	\$ 338,93	\$ 125,36
			\$ 1.914,29	\$ 1.494,04	420,25

PASIVO

21101 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El saldo de esta cuenta \$ 1.091,95 que corresponde a la cartera que tenemos por pagar a nuestros proveedores de bienes y servicios tanto relacionadas locales, el valor de \$621,43 y como no relacionadas locales el valor de \$470,52.

Cliente	Total\$
Total\$: -1,091.95	
GUTIERREZ MENESES JAMES CARLOS	-5.81
IDROVO MERCHAN JUAN FERNANDO	-18.80
JERVES BERNAL PEDRO XAVIER	-5.78
LTDA. MOTORALMOR CIA.	-50.75
MEZA VELEZ KLEVER ERNESTO	-7.55
MOSCOSO TORAL JUAN PABLO	-621.43
ORELLANA OCHOA SEGUNDO MARTIN	-25.92
SUMBA MACAO WILIAN ISRAEL	-14.51
TOSI GARATE IVAN PATRICIO	-6.02
TUFINO LLUNO ENRIQUE NORVERTO	-32.21
VAZ SEGUROS S.A.	-278.61
VINUEZA PEÑA LUIS EDUARDO	-24.56

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

2110304 ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo de esta cuenta es de \$962,12 la misma se genera por depósitos realizados en nuestra cuenta excedentemente.

21501 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta \$901,60 está conformada por los siguientes rubros:

CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019			
NOMBRE	XIII SUELDO	XIV SUELDO	VACACIONES
Maria Eugenia Lucero	67,23	164,15	670,22
TOTAL	67,23	164,15	670,22

21502 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON EL IESS

El saldo de esta cuenta \$ 364,88 está conformada por los siguientes rubros:

CONCEPTO	VALOR
Aporte Personal 9.45%	115,16
Aporte Patronal 12.15%	148,05
Prestamo IESS	101,67
TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS	364,88

Estos valores serán cancelados al 15 de enero del 2020.

2010701 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta \$ 270,89 corresponde a los valores Retenciones del IVA (\$115,06) y Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta (\$155,83) del mes de diciembre 2019 una vez realizada la conciliación tributaria respectiva.

Estos valores serán cancelados en enero del 2020.

2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

El valor de \$684,79 es la Participación Trabajadores por Pagar causado durante el ejercicio económico 2018.

21203 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS LOCALES

El saldo de esta cuenta \$63.401,20 corresponde al siguiente préstamo:

El 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.

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

MOTOSTOP

IMPRESION DE AUXILIAR DE CUENTAS

Fecha: 2020/05/03 Hora de 1.12.54 PM

CUENTA CONTABLE:

Fecha Inicial: 2019/01/01 Fecha Final: 2019/12/30

Fecha	Concepto	Comprobante	Debito	Credito	Saldo
221030101 - ECON. JUAN PABLO MOSCOSO					121,921.16
2019-02-06	CH N°1401 ECO JUAN PABLO MOSCOSO TORAL F/920	PAG-1-100-226	2,213.87	0.00	119,707.29
2019-03-28	CH N°1422 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/934 PAGO	PAG-1-100-263	1,493.35	0.00	118,213.94
2019-03-28	CH N°1422 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/934 PAGO	PAG-1-100-263	736.21	0.00	117,477.73
2019-05-09	CH N°1438 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/5 PAGO	PAG-1-100-274	2,245.34	0.00	115,232.39
2019-05-30	CH N°1445 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/25 PAGO	PAG-1-100-287	2,261.25	0.00	112,971.14
2019-07-03	CH N°1450 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/39 PAGO	PAG-1-100-302	1,525.31	0.00	111,445.83
2019-07-03	CH N°1450 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/39 PAGO	PAG-1-100-302	751.96	0.00	110,693.87
2019-07-18	CH N°1459 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/48 PAGO	PAG-1-100-313	1,536.11	0.00	109,157.76
2019-07-18	CH N°1459 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/48 PAGO	PAG-1-100-313	757.29	0.00	108,400.47
2019-08-15	CH N°1462 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/61 PAGO	PAG-1-100-320	1,546.99	0.00	106,853.48
2019-08-15	CH N°1462 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/61 PAGO	PAG-1-100-320	762.65	0.00	106,090.83
2019-08-28	CH N°1466 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/78 PAGO	PAG-1-100-323	1,557.95	0.00	104,532.88
2019-08-28	CH N°1466 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/78 PAGO	PAG-1-100-323	768.05	0.00	103,764.83
2019-10-30	CH N°1474 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/92 PAGO	PAG-1-100-342	1,568.98	0.00	102,195.85
2019-10-30	CH N°1474 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/92 PAGO	PAG-1-100-342	773.50	0.00	101,422.35
2019-11-27	CH N°1479 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/109 PAGO	PAG-1-100-352	1,580.10	0.00	99,842.25
2019-11-27	CH N°1479 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/109 PAGO	PAG-1-100-352	778.97	0.00	99,063.28
2019-11-29	CH N° 1484 LIQUIDACION PRESTAMO 2 ECO JUAN PABLO	PAG-1-100-354	34,070.79	0.00	64,992.49
2019-12-12	PAGO CH N°1485 ECO JUAN PABLO MOSCOSO F/120	PAG-1-100-387	1,591.29	0.00	63,401.20
			58,519.96	0.00	

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 \$ 2.602.43 ha sido calculado en función de lo que establece la Ley de Compañías, hasta el 31 de diciembre del 2019.

306 RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo de esta cuenta \$ 20.564,67 está conformada por los siguientes rubros:

RESULTADOS GENERADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES				
AÑO	30601 GANANCIAS ACUMULADAS	30602 PERDIDAS ACUMULADAS	AMORTIZACION DE PERDIDAS	TOTAL
2010		\$ 15.451,37		\$ 15.451,37
2011	\$ 3.633,95			\$ 3.633,95
2012		\$ 9.425,48		\$ 9.425,48
2013	\$ 23.303,90		\$ 8.058,06	\$ 23.303,90
2014	\$ 5.308,65		\$ 1.154,05	\$ 5.308,65
2015	\$ 416,52		\$ 15.664,74	\$ 416,52
2016	\$ 4.918,46			\$ 4.918,46
2017	\$ 3.855,84			\$ 3.855,84
2018	\$ 5.312,91			\$ 5.312,92
TOTALES	\$ 41.437,31	\$ 24.876,85	\$ 24.876,85	\$ 20.564,67

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 \$ 4.565,28.

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 \$ 266.416,69 y de ingresos no operativos \$ 629,26 (por intereses en cuenta de ahorros e intereses préstamo a empleados)

TOTAL INGRESOS \$ 267.045,95.

GASTOS

Por la venta de bienes se genera un Costo de Ventas de \$214.972,14. Por la prestación de servicios se dan Gastos de Ventas por un valor de \$5.118,53; Gastos Administrativos por un valor de \$32.772,07, Gastos Financieros por un valor de \$9.482,56 y Otros Gastos por un valor de \$135,37.

Dando un total de \$262.480,67 entre costos y gastos registrados durante el ejercicio 2019.

La diferencia entre Ingresos y Gastos me genera una utilidad de \$4.565,28 antes de participación trabajadores e impuesto a la renta.

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