

DEKAUTOPARTES S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

1. INFORMACION GENERAL

DEKAUTOPARTES S.A con RUC N° 0791746108001, se encuentra domiciliado en el país. Su sede social y principal está ubicada en el Centro Comercial Automotriz, calle Cesar Garcia Guillen E/ 25 de Junio y Arizaga, su actividad principal es la Comercialización de vehículos.

2. BASES DE ELABORACION

Los estados financieros por el año terminado al 2018 se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes) emitido por el Consejo de Normas Internaciones de Contabilidad (IASB).

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVOS

Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera para obtener en el futuro beneficios económicos.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Efectivo comprende tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista.

Equivalente al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Estas partidas se componen de:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1.578.56	932.69
TOTAL \$	1.578.56	935.69

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Son derechos exigibles originados por ventas o cualquier otro concepto, los cuales serán cobrados a corto plazo

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	20.747.11	49.461.72
TOTAL \$	20.747.11	49.461.72

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a todos los tipos de crédito tributario contemplados en la norma tributaria vigente que el contribuyente recuperara en el corto plazo.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	8.974.46	7.347.65
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	1.246.40	230.02
TOTAL \$	10.220.96	7.577.67

INVENTARIOS

Son activos mantenidos para ser vendidos en el curso normal de operación, en proceso de producción con vistas a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la presentación de servicios.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
INVENTARIO DE PROD TERM Y MERCAD EN ALMACEN	75.917.78	79.929.29
TOTAL \$	75.917.78	79.929.29

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipos son activos intangibles que posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y se espera usa durante más de un periodo.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
MUEBLES Y ENSERES	1.900.00	1.710.00
EQUIPO DE COMPUTACION	600.00	400.02
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	22.178.57	17.142.86
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y QUIPO	471.00	423.90
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6.310.81	3.775.29
TOTAL \$	22.383.76	15.901.49

PASIVOS

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	85.172.72	15.267.33
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.016.48	
PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJECICIO	717.52	
OBLIGACIONES CON EL IESS	736.62	2.759.44
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	390.07	
TOTAL \$	88.031.40	18.026.77

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	8.974.46	7.347.65
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	1.246.40	230.02
TOTAL \$	10.220.96	7.577.67

INVENTARIOS

Son activos mantenidos para ser vendidos en el curso normal de operación, en proceso de producción con vistas a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la presentación de servicios.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
INVENTARIO DE PROD TERM Y MERCAD EN ALMACEN	75.917.78	79.929.29
TOTAL \$	75.917.78	79.929.29

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipos son activos intangibles que posee una entidad para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos y se espera usa durante más de un periodo.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
MUEBLES Y ENSERES	1.900.00	1.710.00
EQUIPO DE COMPUTACION	600.00	400.02
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	22.178.57	17.142.86
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y QUIPO	471.00	423.90
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6.310.81	3.775.29
TOTAL \$	22.383.76	15.901.49

PASIVOS

Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	85.172.72	15.267.33
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	1.016.48	
PARTICIPACION A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJECICIO	717.52	
OBLIGACIONES CON EL IEES	736.62	2.759.44
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	390.07	
TOTAL \$	88.031.40	18.026.77

GASTOS

SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	23.057.19
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYENDO FONDO DE RESERVA	10.185.40
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	4.580.84
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	.
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.897.08
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.316.14
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	80.00
<hr/>	
TOTAL \$	48.116.65

UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPUESTOS

PARTICIPACION TRABAJADORES

IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD A DISTRIBUIR A SOCIOS

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de este informe, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de esta entidad pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos-

Estos Estados Financieros serán presentados para su aprobación en la Junta General de Accionista del 5 de abril del 2019.

Maria Elizabeth Criollo M

Lcda. En contabilidad y auditoria

Reg., Prof. 1011-02-127380

