# DECORACIONES E IMPORTACIONES LA TRASTIENDA
# INFORME DE ADMINISTRACION
# PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2018

**ANTECEDENTES**

En atención a lo dispuesto en la Ley de Compañías vigente, me permito poner en consideración de la Administración el Informe correspondiente al Ejercicio Económico del año 2018

**CUMPLIMIENTO DISPOSICIONES**

La aplicación de procedimientos estándar de revisión, para verificar el cumplimiento de las resoluciones impartidas por las instancias de dirección y control de la Empresa, nos permite concluir, de manera general, que la Administración de DECORACIONES E IMPORTACIONES LA TRASTIENDA. Ha implementado las resoluciones emitidas durante el ejercicio 2018.

Los libros sociales se encuentran debidamente llevados y foliados.

**PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA**

De la evaluación efectuada al sistema de control interno aplicado puedo manifestar que se han diseñado controles internos específicos para cada área de la Compañía, los cuales han sido ejecutados razonablemente, en términos generales, sin originar condiciones que deban ser informadas.

Se puede apreciar el cumplimiento de

- Ambiente de Control
- Evaluación de Riesgos
- Segregación de Funciones
- Nivel de Responsabilidades
- Salvaguarda de Activos
- Flujo de Información
- Capacidad del Personal

**CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD**

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros se encuentran respaldadas con los soportes de acuerdo a lo determinado por la ley.

Con respecto al estado de resultados las cifras son las siguientes:

**DECORACIONES E IMPORTACIONES LA TRASTIENDA**
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**
**(Expresados en dólares)**

| | | |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | | **329.971,07** |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIO** | | 3.423,38 |
| Caja-Bancos | 3.421,38 | |
| **ACTIVOS FINANCIEROS** | | 82.217,14 |
| Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados Locales | 30.924,24 | |
| Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados Locales | 42.920,64 | |
| Cuentas por Cobrar Clientes Otras No Relacionados Locales | 2.380,60 | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) | 2.858,03 | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 3.133,63 | |
| **REALIZABLE** | | 214.571,30 |
| **Inventario de Productos en Proceso** | 37.898,78 | |
| Inventario de Productos Terminados | 176.672,52 | |
| **ACTIVOS BIOLOGICOS** | | 28.858,21 |
| Otros | 23.378,21 | |
| Otros Activos Corrientes | 5.480,00 | |
| **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** | | 901,04 |
| Equipos de Computación y Software | 901,04 | |
| **PASIVO Y PATRIMONIO** | | **329.971,07** |
| **EXIGIBLE A CORTO PLAZO** | | 15.141,59 |
| Cuentas por Pagar no Relacionadas Locales | 6.256,32 | |
| Obligaciones con Instituciones F. locales No relacionadas | 1.477,06 | |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 3.558,50 | |
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio | 776,50 | |
| Obligaciones con el IESS | 915,89 | |
| Otros Pasivos corrientes | 2.157,52 | |
| **PATRIMONIO NETO** | | 314.829,48 |
| Capital Social | 800,00 | |
| Aportes Futuras Capitalizaciones | 416.963,11 | |
| Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | (103.775,30) | |
| Utilidad del ejercicio | 841,67 | |

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
**ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2018**
**(Expresados en dólares)**

| | | |
|---|---|---|
| **INGRESOS** | | 340.104,34 |
| Ventas Netas | 340.104,34 | |
| **COSTO DE VENTAS** | | 76.291,25 |
| Costo de Ventas | 76.291,25 | |
| **UTILIDAD OPERACIONAL** | | - |
| **GASTOS GENERALES** | | 253.066,14 |
| Gastos de Administración y Ventas | 241.291,31 | |
| Gastos no operacionales | 11.774,83 | |
| **GASTOS FINANCIEROS** | | 5.570,28 |
| Costos de Transacciones | 5.570,66 | |
| **RESULTADO NETO** | | 5.176,67 |
| 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES | | 776,50 |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES | | 11.774,83 |
| (-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS | | - |
| **UTILIDAD GRABABLE** | | 16.175,00 |
| 22% IMPUESTO A LA RENTA | | 3.558,50 |
| **UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA** | | 841,67 |

Las cuentas bancarias se concilian cada mes siendo los saldos expuestos en los estados financieros los correspondientes a la realidad.

Como puede evidenciarse el patrimonio no registra variación respecto al ejercicio económico anterior, salvo en los resultados obtenidos.

## ASPECTOS CONTABLES

Como puede verificarse en el punto anterior las cifras del balance y estado de pérdidas y ganancias son claras y reflejan la realidad de la compañía.

Se cumple con la política de emitir estados financieros mensuales y efectuar las correspondientes conciliaciones a cuentas de bancos, clientes, anticipos con el objeto de contar siempre con información acorde a la realidad.

## ASPECTOS LABORALES

No se presentaron durante el año 2018 problemas de tipo laboral.
Se ha dado cumplimiento a la normativa establecida para este efecto siendo realizados los pagos de sueldos y salarios de forma oportuna.

**ASPECTOS TRIBUTARIOS Y DE RESPONSABILIDAD PATRONAL**

Todas las obligaciones con el servicio de Rentas Internas e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron debidamente cumplidas.

Hasta aquí el presente informe.

Atentamente,

Sra. Ana Patricia Torres Barrera.,
REPRESENTANTE LEGAL.