

AUTOSERVICIO ECOMAXI – JC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El **AUTOSERVICIO ECOMAXI – JC CIA. LTDA.**, con RUC N^a 21191755053001 constituida en el cantón el Catamayo el 5 de febrero de 2015. La compañía tiene un periodo de duración de cincuenta años contados desde la fecha de inscripción de la presente escritura en el Registro Mercantil, este plazo puede ampliarse o reducirse por resolución de la junta general de socios.

La compañía se constituye para dedicarse a actividades del comercio al por mayor y menor de productos diversos para el consumidor.

Moneda Funcional y de presentación:

Las cifras que constan en los Estados Financiero del Autoservicio Ecomaxi-JC Cía. Ltda., utilizaron la moneda principal de nuestro medio económico que es el Dólar.

1. ACTIVO

1.01.01 Efectivo y Equivalentes al Efectivo:

Constituye el efectivo y equivalentes al efectivo, consta del dinero en caja y los depósitos a la vista en entidades financieras, se realizaron arqueos de caja y existen conciliaciones bancarias.

| | | |
|---------------|--|----------|
| 1.01.01.01.01 | Caja General | 2,367.13 |
| 1.01.01.01.03 | Fondo Rotativo | 1,240.00 |
| 1.01.01.01.04 | Caja Transitoria | 397.50 |
| 1.01.01.02.01 | Banco loja cta cte Nro. 2901869487 | 89.87 |
| 1.01.01.02.02 | Banco del Austro cta cte N° 0311000055 | 3,300.18 |

1.01.02 Activos Financieros:

Los Activos Financieros lo comprenden las obligaciones que la empresa tiene con terceros que pueden ser:

Las Cuentas por Cobrar a los Clientes originadas por las ventas de bienes realizadas en el transcurso normal del giro del negocio.

| | | |
|---------------|---------------------|-----------|
| 1.01.02.05.01 | Clientes | 59,369.02 |
| 1.01.02.05.02 | Cheques Protestados | 739.30 |

Existen otras obligaciones de corto plazo que se devengan en el transcurso normal de la empresa

Estos son cuentas transitorias que se cierran mensualmente.

| | | |
|---------------|----------------------|------------|
| 1.01.02.07.01 | CxC Jorge Cabrera | 116,904.57 |
| 1.01.02.08.01 | Anticipo a Empleados | 1,052.75 |
| 1.01.02.08.04 | CxC Claudio Sarango | 33,743.72 |

1.01.03 Inventarios:

Los Inventarios se encuentran valorados a costo promedio y están desglosados entre la mercadería gravada de impuestos (IVA) y la mercadería no gravada de impuestos (IVA 0%).

| | | |
|---------------|------------------------------|-----------|
| 1.01.03.06.01 | Inventario de Mercaderia 12% | 76,752.45 |
| 1.01.03.06.02 | Inventario de Mercaderia 0% | 81,735.31 |

1.02 ACTIVOS NO CORRIENTES

1.02.01 Propiedades Planta y Equipo:

Agrupar las cuentas que representan las propiedades de naturaleza permanente, utilizados por la empresa para el cumplimiento de sus objetivos específicos, cuya característica especial es que tiene una vida útil relativamente larga y están sujetas a depreciaciones. Este grupo al 31 de Diciembre del 2017 registra los siguientes rubros. Muebles y Enseres, Equipos de Oficina, Perchas y Vitrinas, Equipos de Computación, Maquinaria y Equipo y Programa de Computación.

| | | |
|---------------|---|-----------|
| 1.02.01.05.01 | Muebles y Enseres | 2,731.29 |
| 1.02.01.06.01 | Maquinario y Equipo | 5,914.50 |
| 1.02.01.08.01 | Equipo de Computacion | 14,310.73 |
| 1.02.01.10.01 | Perchas y Vitrinas | 29,024.93 |
| 1.02.01.10.02 | Equipos de Oficina | 420.42 |
| 1.02.01.12.02 | Deprec Acum Muebles y Enseres | -190.02 |
| 1.02.01.12.03 | Deprec Acum Maquinaria y Equipo | -512.57 |
| 1.02.01.12.05 | Deprec Acum Equipos de Oficina | -41.56 |
| 1.02.01.12.06 | Deprec Acum Equipos de Computacion | -3,413.95 |
| 1.02.01.12.07 | Deprec Acum Perchas y Vitrinas | -2,650.82 |
| 1.02.04.02.01 | Programa de Computacion | 2,200.00 |
| 1.02.04.04.01 | Amortizacion Acumulada de Programa de Compu | -653.40 |

2. PASIVO

2.01 Pasivo Corriente:

Agrupar a todas aquellas obligaciones que la empresa mantiene con sus acreedores según su naturaleza, estos pueden ser proveedores de mercadería, obligaciones con el SRI, IESS y beneficios Sociales con los empleados, estas obligaciones son de carácter corrientes lo que implica que pueden ser de pago inmediato. Existen obligaciones no corrientes por deudas a socios de la empresa.

| | | |
|---------------|----------------------------------|------------|
| 2.01.03.01.01 | Proveedores | 374,435.05 |
| 2.01.07.01.10 | SRI por pagar | 3,560.13 |
| 2.01.07.01.11 | Iva Ventas Credito | 3,000.00 |
| 2.01.07.03.03 | less por pagar | 733.90 |
| | 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | 1,264.29 |
| | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 1,655.34 |

3. PATRIMONIO NETO

3.01 Capital:

El capital registra los aportes propios de cada uno de los socios constituyéndose en el capital propio de la empresa.

| | | |
|------------|-----------------|----------|
| 3.01.01.01 | Capital Inicial | 2,000.00 |
|------------|-----------------|----------|

3.02 Reserva Legal

Se constituye en reservas que por ley y por los estatutos de la empresa se originaron después de la liquidación de impuestos.

| | | |
|---------|---------------|--------|
| 3.04.01 | Reserva Legal | 692.09 |
|---------|---------------|--------|

3.03 Pérdidas Acumuladas

Son resultados en contra que la empresa obtuvo en los primeros años de iniciación.

| | | |
|---------|---------------------|-----------|
| 3.06.01 | Perdidas Acumuladas | -7,568.14 |
|---------|---------------------|-----------|

3.04 Utilidad del Ejercicio

Es la Utilidad Obtenida en el Ejercicio después de la liquidación de impuestos, para el caso de Autoservicio Ecomaxi – JC Cía. Ltda. registra una utilidad liquida de **\$5,125.06**. la misma que no va a ser repartida a los socios.

| | | |
|--|------------------------|----------|
| | Utilidad del Ejercicio | 5,125.06 |
|--|------------------------|----------|

4 INGRESO

4.01 Ingresos por Actividades Ordinarias:

Registra principalmente los ingresos generados por la venta de mercadería sea esta con IVA o con IVA 0%. Del 01 de febrero al 31 de diciembre del 2017 el valor que se obtuvo por las Ventas de mercadería asciende a la suma de **\$1,909,374.76**

Adicional cabe recalcar que existen otros ingresos no ordinarios como lo es Otros Ingresos, Ajustes de Redondeo de Decimales por un valor de **\$5,367.43**

5 **COSTOS O GASTOS:**

COSTOS

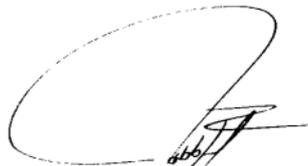
Los costos de la mercadería están determinados por el método de control de INVENTARIO PERMANENTE, lo que implica que con la ayuda del sistema informático permite tener un Kardex de cada producto para poder determinar el costo del mismo valorado a costo promedio.

| | | |
|---------------|---------------------|------------|
| 5.01.04.08.01 | Costo de Ventas 12% | 839,923.85 |
| 5.01.04.08.02 | Costo de Ventas 0% | 910,337.71 |

GASTOS

Son todos los desembolsos de dinero que la empresa ha realizado para su normal funcionamiento ya sean estos Operativos que son necesarios en el giro del negocio o no Operacionales que son gastos que no se los tenía presupuestados pero que fueron necesarios para cumplir los objetivos planteados.

| | | |
|---------------------|---|-----------|
| 5.02.02.01.01 | Sueldos | 42,822.38 |
| 5.02.02.01.03 | Alimentacion | 392.24 |
| 5.02.02.02.01 | Aporte Patronal | 5,303.00 |
| 5.02.02.02.02 | Fondo de Reserva | 3,567.17 |
| 5.02.02.03.01 | Vacaciones | 272.19 |
| 5.02.02.03.04 | Decimo Tercer sueldo | 2,768.54 |
| 5.02.02.03.05 | Decimo Cuarto Sueldo | 2,435.16 |
| 5.02.02.03.11 | Bonificacion 25% | 281.25 |
| 5.02.02.04.01 | Uniformes | 240.00 |
| 5.02.02.04.04 | Atencion a Empleados | 2,759.48 |
| 5.02.02.05.02 | Honorarios a Profesionales | 3,000.00 |
| 5.02.02.08.01 | Reparacion y Mantenimiento de Equipos de Oficina | 33.39 |
| 5.02.02.08.02 | Reparacion y Mantenimiento de Equipo de Computación | 55.17 |
| 5.02.02.08.03 | Reparacion y Mantenimiento de Local Comercial | 9.73 |
| 5.02.02.08.08 | Reparacion y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo | 190.00 |
| 5.02.02.09.01 | Arriendo de Inmuebles | 17,340.00 |
| 5.02.02.11.01 | Imprenta, Fotocopias y Reproducciones | 5,372.70 |
| 5.02.02.18.02 | Servicio de Energía Eléctrica | 4,930.00 |
| 5.02.02.18.03 | Servicio de Telefonía Fija | 737.68 |
| 5.02.02.18.04 | Servicio de Telefonía Celular | 8.93 |
| 5.02.02.20.04 | Gastos de Patente Municipal | 161.99 |
| 5.02.02.20.05 | Permiso de Funcionamiento | 110.54 |
| 5.02.02.20.06 | Impuestos y Contribuciones | 319.43 |
| 5.02.02.20.07 | Gastos de IVA | 6,083.10 |
| 5.02.02.20.10 | Redondeo Decimales | 0.01 |
| 5.02.02.20.11 | Ajuste por Redondeo de Decimales | 0.01 |
| 5.02.02.20.12 | Impuesto Verde | 486.92 |
| 5.02.02.27.01.03 | Suministros de Aseo y Limpieza | 1,134.17 |
| 5.02.02.27.01.07 | Suministros de Oficina | 352.39 |
| 5.02.02.27.01.08 | Suministros Autoservicio | 12,288.22 |
| 5.02.02.27.01.09 | Gastos Personal Eventual | 39,594.50 |
| 5.02.02.27.02.01.02 | Gastos no Deducibles Multas e Intereses IESS | 8.15 |
| 5.02.02.27.02.01.07 | Gastos no Deducibles de Agua | 57.11 |
| 5.02.02.27.02.01.08 | Gastos no Deducibles de Energía Electrica | 22.52 |
| 5.02.02.27.02.01.12 | Gastos no Deducibles de Correo | 0.59 |
| 5.02.02.27.02.01.16 | Gastos no Deducibles de Servicios Varios | 644.55 |
| 5.02.02.27.02.01.17 | Gastos no Deducible de Mant.Edificio | 60.00 |
| 5.02.02.27.02.01.21 | Gastos no Deducibles de Suministros | 86.00 |
| 5.02.03.02.01 | Servicios Bancarios | 1,557.94 |
| 5.02.03.02.02 | Protesto de Cheques | 564.88 |



Lic. Pablo V. Torres T.
 CONTADOR AUDITOR
 REG. PROF. 11 - 0828
 RUC: 1103857452001