

TROFIGOURMET S.A.
Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2018

INDICE

- ↓ Balances generales.
- ↓ Estados de resultados
- ↓ Notas de los Estados financieros.
- ↓ Anexos

Abreviatura usada: US \$ - Dólar estadounidense

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

Objeto Social

La EMPRESA TROFIGOURMET S.A., fue constituida en la ciudad de Quito el 22 de abril del 2015 e inicio sus actividades el 17 de junio de 2015.

Es una entidad de derecho privado, constituida para la venta al por mayor y menor de productos alimenticios en general.

Criterio de negocio en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2018 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Inventarios

Los inventarios fueron facturados conforme su despacho para los diferentes clientes. No existe inventario al 31 de diciembre de 2018

C) Equipos

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17, según corresponda, menos la depreciación acumulada.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se imputan a los resultados del año en curso.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Equipos	10%
Vehículo	20%
Muebles y enseres	10%
Equipo de Computación	20%

NOTA 3.- DISPONIBLE

Este rubro está conformado por los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
1.- Banco	9.457,86
Total al 31 de Diciembre del 2018	9.457,86

1.- **Banco:** Registra el valor de los fondos que se encuentran en una entidad bancaria para la operatividad de la Empresa.

NOTA 4.- EXIGIBLE

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
1.- Cuentas y documentos por cobrar	97.231,24
2.- Otros Activos Corrientes	22.000,00
Total al 31 de Diciembre del 2018	119.231,24

1.- **Servicios y Otros Pagos Anticipados.-** Registra el saldo de valores que deben ser aplicadas en corto plazo a gastos o costos:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2018 ***en dólares**
1.- Garantía por Arriendo	600,00
2.- Anticipos por liquidar	25.152,63
Total al 31 de Diciembre del 2018	25.752,63

NOTA 5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta registra el impuesto al valor agregado en la compra de bienes y servicios, incluye también el valor retenido como anticipo de impuesto a la renta. Un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares **
Credito Tributario Impuesto a la Renta	15.450,16
Crédito Tributario IVA	11.575,25
Total al 31 de Diciembre del 2018	27.025,41

NOTA 6.- ACTIVO FIJO

La composición del saldo de los activos fijos de TROFIGOURMET S.A., es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares***
Propiedad, Planta y Equipo	45.391,61
Depreciación Acumulada	-18.346,99
Total al 31 de Diciembre del 2018	27.048,62

NOTA 7.- ACTIVO DIFERIDO

Registra los intereses diferidos por un crédito financiero no relacionado local .

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares***
Activos Financieros	12.121,20
Total al 31 de Diciembre del 2018	12.121,20

NOTA 8.- PASIVOS CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2019, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
PASIVO CORRIENTE	
1.- Cuentas y documentos por pagar	22.887,49
Total al 31 de Diciembre del 2018	22.887,49

1.- **Cuentas y documentos por pagar:** Registra el saldo por pagar a personas naturales y jurídicas por la compra de bienes y servicios. Esta cuenta registra los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Disprovalles	8.562,32
Roberto Guerra	2.400,00
Quishpe Irma	1.680,00
Proveedores Varios	10.245,17
Total al 31 de Diciembre del 2018	22.887,49

2.- Otras Obligaciones Corrientes: Registra saldos por pagar en las siguientes cuentas:

CUENTAS	SALDO AL 31/12/2018 *** en dólares***
Terceros	4.088,53
Total al 31 de Diciembre del 2018	4.088,53

2.1- Con la Administración Tributaria: Esta cuenta registra los siguientes valores por cancelar a la Administración Tributaria, en concepto de impuestos cobrados en ventas y retenidos a los proveedores, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Iva Ventas por compensar	3.046,30
Retención IVA por pagar	262,17
Retención en la fuente servicios y bienes	780,06
Total al 31 de Diciembre del 2018	4.088,53

2.2- Impuesto a la Renta causado del ejercicio: Esta cuenta registra los siguientes valores por impuesto causado del ejercicio fiscal año 2018.

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Impuesto a la Renta	9.407,33
Total al 31 de Diciembre del 2018	9.407,33

2.3.- Con el IESS: Este rubro registra las obligaciones pagar que mantiene la Empresa TROFIGOURMET S.A., con la Seguridad Social. Esta cuenta se compone de los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Aporte Personal y Patronal	2.153,53
Fondo de Reserva	32,34
Total al 31 de Diciembre del 2018	2.185,87

2.4.- Con los empleados: Este rubro registra las obligaciones por pagar que mantiene la Empresa TROFIGOURMET S.A. con sus empleados.

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Décimo Tercer Sueldo por pagar	1.917,17
Décimo Cuarto Sueldo por pagar	804,00
Liquidaciones por pagar	397,90
Sueldos por pagar	10.050,89
Participación Trabajadores 15%	6.791,29
Total al 31 de Diciembre del 2018	19.961,25

2.5.- Con Instituciones Financieras: Este rubro registra las obligaciones por pagar que mantiene la Empresa TROFIGOURMET S.A. con Bancos Locales.

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Préstamos a Instituciones Financieras	14.946,00
Total al 31 de Diciembre del 2018	14.946,00

NOTA 9.- PASIVOS NO CORRIENTES

Registra el valor de las obligaciones contraídas y que deberán ser cancelados en el ejercicio económico 2020 EN ADELANTE, el saldo de esta cuenta es como sigue:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
PASIVO NO CORRIENTE	
1.- Préstamos a instituciones financieras	52.311,90
Total al 31 de Diciembre del 2018	52.311,90

10.2- Los valores generados como gastos se detallan a continuación:

CUENTAS	SALDO Al 31/12/2018 *** en dólares ***
Mantenimiento y Reparación de Vehículo	3.244,12
Depreciación	5.511,26
Implementos de Trabajo	4.323,61
Mantenimientos y reparaciones	559,16
Suministros, materiales y repuestos	8.478,90
Combustible	8.915,24
Gastos de Gestión	2.259,08
Gastos de viaje	207,40
Impuestos, Contribuciones y Otros	1.413,67
Servicios básicos	5.125,99
Honorarios Profesionales	19,16
Papelería	279,48
Intereses Bancarios	2.609,70
Arriendos y alquileres	497,02
Gastos Bancarios	1.420,24
Iva que se carga al gasto	2.285,15
Servicio eventual	2.030,00
Otros	520,00
Gastos no deducibles	20.384,68
Total al 31 de Diciembre del 2018	70.083,86
TOTAL COSTOS Y GASTOS	550.598,53
UTILIDAD DEL EJERCICIO	34.961,64


 EUGENIA CAIZA ARROYO
 GERENTE GENERAL