

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESA ZODISPAS CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
1.	ACTIVO			
1.01.	CORRIENTE			
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
1.01.01.01.	CAJAS			
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	51,237.74		
1.01.01.01.03	CAJA CHICA	55.27		
1.01.01.01.99	RETIROS	-3,337.69	47,955.32	
1.01.01.02.	BANCOS			
1.01.01.02.01	BANCO INTERNACIONAL	-104,372.84		Registrada
1.01.01.02.02	CACPE - PASTAZA	24,517.67		-40,601.85
1.01.01.02.03	BANCO DEL PACIFICO	-8,702.00	-88,557.17	
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIO			
1.01.02.05.01	CLIENTES NO RELACIONADOS		49,074.34	
1.01.02.07.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS			
1.01.02.07.98	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4,953.33	
1.01.03.	INVENTARIOS			
1.01.03.06.	INVE. DE PRODUCTOS TERMINADOS COMPRADO			
1.01.03.06.01	INVE. DE PRODUCTOS TERMINADOS COMPRA	122,078.88		
1.01.03.07.01	INVENTARIO EN TRANSITO (INGRESOS)	-119,696.43		
1.01.03.07.02	INVENTARIO EN TRANSITO (EGRESOS)	24,535.61	26,918.06	
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
1.01.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA			
1.01.05.01.02	RET IVA CLIENTES	8,112.85		
1.01.05.01.03	CREDITO TRIBUTARIO IVA	7,134.13		
1.01.05.02.02	RETENCIONES IR CLIENTES	3,042.97	18,289.95	
1.02.	NO CORRIENTE			
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO			
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES NETO			
1.02.01.05.01	MUEBLES Y ENSERES	10,440.36		
1.02.01.05.02	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENS	-1,160.00	9,280.36	
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO NETO		76.37	
1.02.01.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION NETO		3,325.00	
TOTAL DE ACTIVOS				71,315.56

2.	PASIVO			
2.01.	PASIVO CORRIENTE			
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES			
2.01.03.01.01	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	32,438.51	32,438.51	
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
2.01.07.01.02	RETENCION FUENTE IVA	1,213.27		
2.01.07.01.03	RETENCION FUENTE IR	5,568.96	6,782.23	
	TOTAL PASIVOS			39,220.74
3	PATRIMONIO			
3.01.	CAPITAL SOCIAL			
3.01.01.01.	CAPITAL SOCIOS Y/O ACCIONISTAS			
3.01.01.01.01	Capital Social	400.00		
3.06.01.01.	GANANCIAS ACUMULADAS			
3.06.01.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	14,470.68		
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
3.07.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO			
3.07.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	17,224.14		
	TOTAL PATRIMONIO			32,094.82
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			71,315.56

BALANCE DE RESULTADOS				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
INGRESOS				
4.01.01.01.	VENTA DE BIENES			
4.01.01.01.01	VENTA DE BIENES	546,298.57		
4.01.02.	VENTA DE SERVICIOS			
4.01.02.01.01	SERVICIOS PRESTADOS	13,107.99		
4.01.09.01.	DESCUENTO EN VENTAS			
4.01.09.01.01	DESCUENTO EN VENTAS	(846.39)		
4.01.10.01.01	DEVOLUCIONES EN VENTAS	(41,766.54)	516,793.63	
	TOTAL INGRESOS			
COSTO DE VENTAS				
5.01.01.01.03	COSTO DE VENTAS PRODUCTO TERMINADO	398,700.65		
5.01.01.01.05	COSTO DE VENTAS VARIACION CIF, MOD, MOI	24.40		
5.01.01.01.06	DESCUENTO EN COMPRAS	(239.56)	398,485.49	
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			118,308.14

GASTOS GENERALES			
5.02.01.03.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.02.01.03.02	GASTO HONORARIOS PROF	100.00	
5.02.01.03.03	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	775.07	
5.02.01.03.04	GASTO ARRIENDO	5,850.00	
5.02.01.03.06	GASTO TRANSPORTE FLETES Y ENVIOS	4,361.92	
5.02.01.03.08	GASTO ALIMENTACION	646.57	
5.02.01.03.11	GASTOS DE GESTION	252.24	
5.02.01.03.12	GASTO OTROS SUMINISTROS	164.26	
5.02.01.03.14	GASTO UTILES DE ASEO	25.00	
5.02.01.03.17	GASTO MANT EQUIPO DE COMPUTO	366.95	
5.02.01.03.19	GASTO MANT EDIFICIOS Y OFICINAS	9,574.68	
5.02.01.03.20	GASTO AGUA	86.54	
5.02.01.03.21	GASTO ENERGIA ELECTRUCA	444.97	
5.02.01.03.22	GASTO TELECOMUNICACIONES	2,143.41	
5.02.01.03.23	GASTO INTERNET	1,007.34	
5.02.01.03.99	OTROS GASTOS	200.34	25,999.29
5.02.02.	GASTOS DE VENTAS		
5.02.02.01.	GASTO SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5.02.02.01.01	GASTO SUELDOS Y SALARIOS	43,675.85	
5.02.02.01.06	GASTO APORTE PATRONAL	3,983.95	
5.02.02.01.07	GASTO FONDO DE RESERVA	2,874.51	
.....	DECIMAS BONIFICACIONES	6,279.52	56,813.83
5.02.02.02.	DEPRECIACIONES		
5.02.02.02.03	GASTO DEPREC MUEBLES Y ENSERES	580.00	580.00
5.02.02.03.	GASTOS GENERALES		
5.02.02.03.04	GASTO ARRIENDO	3,035.00	
5.02.02.03.06	GASTO FLETES Y ENVIOS	30.67	
5.02.02.03.08	GASTO ALIMENTACION	155.50	
5.02.02.03.11	GASTOS DE GESTION	193.52	
5.02.02.03.12	GASTO EMPAQUES Y EMBALAJES	515.21	
5.02.02.03.13	GASTO SEGURIDAD	184.50	
5.02.02.03.15	GASTO DE VIAJE	90.55	
5.02.02.03.23	GASTO INTERNET	455.46	
5.02.02.03.27	GASTO PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1,409.30	6,069.71
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS		
5.02.03.02.01	GASTO SERVICIOS BANCARIOS	1,648.49	
5.02.03.02.02	GASTO COMISIONES BANCARIAS	986.28	2,634.77
5.02.04.01.	OTROS GASTOS OPERATIVOS		
5.02.04.01.01	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	374.91	
5.02.04.01.03	GASTO IVA QUE SE CARGA AL GASTO	36.11	411.02
5.09.01.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.09.01.01.98	CUENTAS X AJUSTAR ND	2,575.38	
.....	VIATICOS	6,000.00	8,575.38
	TOTAL GASTOS		101,084.00
	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		17,224.14

ACTIVOS

Los registros responden a los anexos contables de Caja Chica y Bancos; y el saldo de la cuenta del banco Internacional muestra un saldo negativo, por cuanto corresponde al valor conciliado con el extracto bancario incluido todos los cheques girados, que como se mantiene en anexo correspondiente, están pendientes de cobro, por la política de la Empresa de trabajar con cheques posfechados.

El saldo de cartera, corresponde al respaldado en el sistema Microplus SQL, en el módulo de Clientes con detalle de Facturas

Los inventarios de mercaderías, corresponden al saldo final según constatación efectuada el 31 de diciembre de 2018 y que fue comparado con el módulo del Sistema Microplus SQL de Inventarios – saldos- existiendo bienes que por su condición y deterioro fueron ajustados.

Sobre los activos fijos, se aplicó la depreciación en línea recta correspondiente al período, y respecto a los bienes que fueron adquiridos en el 2018, fueron objeto de la depreciación proporcional.

PASIVOS Y PATRIMONIO

De igual forma el saldo de cuentas por pagar comerciales, corresponde al respaldado en el sistema Microplus SQL, en el módulo de Proveedores con detalle de Facturas. El resto de obligaciones tributarias y patronales, corresponden a las declaraciones y planillas que serán canceladas en enero de 2018.

En el Patrimonio se consideró la acumulación de los resultados del ejercicio anterior, toda vez que la Junta Directiva no determinó su repartición en el 2018; y el registro de los resultados del período, detallados en el Balance Integral de Resultados, en el mismo que se registraron ingresos y egresos que correspondían a los rubros recibidos y cancelados por la Empresa con el previo respaldo de facturas emitidas y recibidas, respectivamente.

Se observaron las normas de contabilidad generalmente aceptadas y las disposiciones de la Autoridad tributaria y se cumplió con la presentación de las respectivas declaraciones.

Atentamente,



Ing. Alexis Domínguez
CONTADOR
RUC 1711499762001