

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EMPRESA ZODISPAS CIA. LTDA.

ZODISPAS CIA. LTDA.			
BALANCE GENERAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019			
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	725.18	
1.01.01.01.03	CAJA CHICA	-	
1.01.01.01.99	RETIROS	-	
			725.18
1.01.01.02.	BANCOS		
1.01.01.02.01	BANCO INTERNACIONAL	-6,624.98	
1.01.01.02.02	CACPE - PASTAZA	35,753.43	
1.01.01.02.03	BANCO DEL PACIFICO	-8,841.00	
			20,287.45
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR NO RELACIO		
1.01.02.05.01	CLIENTES NO RELACIONADOS		26,434.15
1.01.03.07.02	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN ALMACÉN		37,518.38
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
1.01.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		
1.01.05.01.03	CREDITO TRIBUTARIO IVA	772.23	
1.01.05.02.02	RETENCIONES IR CLIENTES	590.69	
			1,362.92
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	11,717.15	
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO NETO	76.37	
1.02.01.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION	3,325.00	
1.02.01.05.02	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENS	-2,906.24	
			12,212.28
	TOTAL DE ACTIVOS		98,540.36

2.	PASIVO		
2.01.	PASIVO CORRIENTE		
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES		
2.01.03.01.01	PROVEEDORES NO RELACIONADOS	58,738.84	
			58,738.84
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
2.01.07.01.01	IVA EN VENTAS	0	
2.01.07.01.02	RETENCION FUENTE IVA	317.78	
2.01.07.01.03	RETENCION FUENTE IR	551.57	
			869.35
2.01.07.03.	CON EL IESS		
2.01.07.03.01	APORTES IESS POR PAGAR	646.25	
2.01.07.03.02	FONDO DE RESERVA X PAGAR	144.88	
2.01.07.03.03	PRESTAMOS IESS	256.52	
			1,047.65
2.01.07.04.	CON LOS EMPLEADOS		
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	0	
	TOTAL PASIVOS		60,655.84
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	31,694.82	
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.07.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO		
3.07.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	5,789.70	
	TOTAL PATRIMONIO		37,884.52
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		98,540.36
Elaborado por			
			
Ing. Alexis Domínguez			
RUC 1711499762001			

ZODISPAS CIA. LTDA.			
BALANCE DE RESULTADOS			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019			
INGRESOS			
4.01.01.01.	VENTA DE BIENES		
4.01.01.01.01	VENTA DE BIENES	544,006.15	
4.01.02.	VENTA DE SERVICIOS		
4.01.02.01.01	SERVICIOS PRESTADOS	0	
4.01.09.01.	DESCUENTO EN VENTAS		
4.01.09.01.01	DESCUENTO EN VENTAS	-142.17	
4.01.10.01.01	DEVOLUCIONES EN VENTAS	-44,226.35	
	TOTAL INGRESOS		499,637.63
COSTO DE VENTAS			
5.01.01.01.03	COSTO DE VENTAS PRODUCTO TERMINADO		
	Inventario Inicial	26,918.06	
	Compras	422,377.57	
	(-) Inv.Final	37,518.38	411,777.26
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		87,860.37
GASTOS GENERALES			
5.02.01.03.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.02.01.03.02	GASTO HONORARIOS PROF	3,600.00	
5.02.01.03.03	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	312.52	
5.02.01.03.04	GASTO ARRIENDO	3,132.01	
5.02.01.03.06	GASTO TRANSPORTE FLETES Y ENVIOS	4,465.17	
5.02.01.03.08	GASTO ALIMENTACION	1,598.66	
5.02.01.03.11	GASTOS DE GESTION	1,321.81	
5.02.01.03.12	GASTO OTROS SUMINISTROS	1,361.14	
5.02.01.03.13	GASTO SEGURIDAD	1,270.71	
5.02.01.03.14	GASTO UTILES DE ASEO	185.62	
5.02.01.03.17	GASTO MANT EQUIPO DE COMPUTO	3,062.28	
5.02.01.03.19	GASTO MANT EDIFICIOS Y OFICINAS	10,679.83	
5.02.01.03.21	GASTO ENERGIA ELECTRUCA	27.14	
5.02.01.03.22	GASTO TELECOMUNICACIONES	1,004.26	
5.02.01.03.23	GASTO INTERNET	655.70	
5.02.02.03.12	GASTO EMPAQUES Y EMBALAJES	20.38	
5.02.01.03.99	OTROS GASTOS	1,009.36	
			33,706.59
5.02.02.	GASTOS DE VENTAS		
5.02.02.01.	GASTO SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
5.02.02.01.01	GASTO SUELDOS Y SALARIOS	34,864.81	
5.02.02.01.06	GASTO APOORTE PATRONAL	4,236.07	
5.02.02.01.07	GASTO FONDO DE RESERVA	1,788.74	
.....	VIATICOS	1,800.00	
5.02.02.03.27	GASTO PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1,927.68	
			44,617.31
5.02.02.02.	DEPRECIACIONES		
5.02.02.02.03	GASTO DEPREC MUEBLES Y ENSERES		1,746.24
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS		
5.02.03.02.01	GASTO SERVICIOS BANCARIOS	2,000.54	
			2,000.54
	TOTAL GASTOS		82,070.67
	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		5,789.70

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, sin embargo, de ello el saldo de las demás cuentas bancarias, permiten tener un saldo positivo en Bancos.

El saldo de cartera, corresponde al respaldado en el sistema Microplus SQL, en el módulo de Clientes con detalle de Facturas. Respecto a las Otras cuentas por cobrar, corresponden a los créditos tributarios con el SRI, que se relacionan con las declaraciones presentadas.

Los inventarios de mercaderías, corresponden al saldo final según constatación efectuada el 31 de diciembre de 2019 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 2019, 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 2019.

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 2019; 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