

COMERCIALIZADORA TRACTOR – ZONE CIA LTDA

NOTAS CONTABLES

PERIODO 2019

Email.: joseantony_5@yahoo.es

Telf.: 0992545160

INFORME FINANCIERO

Señores.-

**Junta General de Socios
COMERCIALIZADORA TRACTOR – ZONE CIA LTDA**

ANTECEDENTES.-

Según fecha 14 de Diciembre del 2016, declaran de manera libre y voluntaria la Señora RUTH ELIZABETH LANDETA TOBAR y la Señora SANDY NOHEMI AGUIRRE RIVERA de nacionalidad Ecuatoriana, Mayores de edad y habilitadas para contratar y contraer obligaciones. Frente al Notario TRIGESIMO DEL CANTON QUITO, Celebran la Escritura Pública de la creación de la Empresa “COMERCIALIZADORA TRACTOR – ZONE CIA LTA” con un capital de \$ 400,00 Dólares de los Estados Unidos de América; de acuerdo con la siguiente nómina:

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción	%
1	1003265046	AGUIRRE RIVERA SANDY NOHEMI	ECUADOR	NACIONAL	196	N	49%
2	1714968417	LANDETA TOBAR RUTH ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	204	N	51%
					400		

Con fecha 4 de Enero del 2017 inicia sus actividades y con fecha 31 de Enero del 2017 se inscribe en el RUC.

INTRODUCCION.-

El presente documento tiene como finalidad el informar a la Juna General de Socios el respectivo análisis de las cuentas contables establecidas por la compañía para el correcto funcionamiento, apreciación y la toma de decisión por parte de los directores y/o administradores.

ACTIVOS.-

Activo son los bienes o derechos que posee la empresa de manera controlada por resultado de sucesos pasados, los cuales se pueden obtener beneficios a futuro.

CAJA – BANCOS

La empresa tiene en su poder una Cuenta Bancaría con la siguiente información:

BANCO: BANCO PICHINCHA
TIPO: CUENTA CORRIENTE
NUMERO DE CUENTA: 2100142926
SALDO: \$ 21.839,21

Los respectivos movimientos de la cuenta bancaria fueron registrados por la contabilidad y ejecutados por el banco al 31 de diciembre del 2019 mantiene un saldo en la cuenta bancaria de \$ 21 839,21 dólares

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

La cuenta “Cuentas y Documentos por Cobrar” está conformada por las siguientes cuentas:

CUENTA POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 la cuenta contable “CUENTA POR COBRAR CLIENTES” registro el saldo de \$ 236.129,38 dólares, que corresponde a los siguientes clientes:

Email.: joseantony_5@yahoo.es

Telf.: 0992545160

CLIENTE	CTA X COBRAR
MTOP ESMERALDAS	110.391,00
PETROECUADOR EP	56.911,26
MTOP CARCHI	34.576,20
PETROAMAZONAS	34.250,92
	236.129,38

CUENTAS POR COBRAR

IMPUESTOS POR COBRAR

La cuenta contable "IMPUESTOS POR COBRAR" corresponde a los impuestos causados a favor de la empresa, dicho saldo está conformado por las siguientes cuentas:

Aplicación de NIIF para PYMES Sección 11

CUENTA	VALOR
RETENCIONES RECIBIDAS	8.593,95
	8.593,95

Saldos generados al 31 de Diciembre del 2018.

ACTIVOS FIJOS

Al 31 de Diciembre del 2019, la empresa cuenta con un saldo de \$ 3 407,01 dólares correspondientes a la cuenta de Propiedad Planta y Equipo que se encuentra asignado a la empresa de acuerdo al siguiente detalle:

Aplicación de NIIF para PYMES Sección 17

PROVEEDOR	PROYECTO	GRUPO DE CTA	VALOR
DORIS OÑA	IMPRESORA ACTIVOS FIJOS	EQUIPO COMPUTO	178,57
SALAZAR CRISTIAN	ACT COMPUTADORA	EQUIPO COMPUTO	553,57
SANTILLAN MYRIAM	SISTEMA	SISTEMA	1.000,00
			1.732,14

PROVEEDOR	PROYECTO	GRUPO DE CTA	VALOR
BAYRON ROMERO	MUEBLES OF ACTIVOS FIJOS	MUEBLES Y ESNSERES	1.424,64
ROMERO BAYRON	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES Y ESNSERES	350,00
BAYRON ROMERO	ARCHIVADORES	MUEBLES Y ESNSERES	270,00
			2.044,64

TOTAL	3.776,78
--------------	-----------------

DEPRECIACION

PROYECTO	GRUPO DE CTA	DEPREC. ACUM
IMPRESORA ACTIVOS FIJOS	EQUIPO COMPUTO	34,72
ACT COMPUTADORA	EQUIPO COMPUTO	76,88
SISTEMA	SISTEMA	138,89
		250,50

PROYECTO	GRUPO DE CTA	DEPREC. ACUM
MUEBLES OF ACTIVOS FIJOS	MUEBLES Y ENSERES	83,10
MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES Y ENSERES	20,42
ARCHIVADORES	MUEBLES Y ENSERES	15,75
		119,27

TOTAL	369,77
--------------	---------------

VALOR EN LIBROS

PROVEEDOR	PROYECTO	GRUPO DE CTA	VALOR LIBROS
DORIS OÑA	IMPRESORA ACTIVOS FIJOS	EQUIPO COMPUTO	143,85
SALAZAR CRISTIAN	ACT COMPUTADORA	EQUIPO COMPUTO	476,69
SANTILLAN MYRIAM	SISTEMA	SISTEMA	861,11
			1.481,64

PROVEEDOR	PROYECTO	GRUPO DE CTA	VALOR LIBROS
BAYRON ROMERO	MUEBLES OF ACTIVOS FIJOS	MUEBLES Y ENSERES	1.341,54
ROMERO BAYRON	MUEBLES Y ENSERES	MUEBLES Y ENSERES	329,58

Email.: joseantony_5@yahoo.es

Telf.: 0992545160

BAYRON ROMERO	ARCHIVADORES	MUEBLES Y ESNSERES	254,25
			1.925,37
TOTAL			3.407,01

INVENTARIO

Al 31 de Diciembre del 2019, la empresa cuenta con un saldo de \$ 4 889,80 dólares

Aplicación de NIIF para PYMES Sección 13

TOTAL ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2019, la Empresa generó un total de Activos de \$ 274.859,36 dólares.

PASIVOS

El pasivo consiste en las deudas que la Empresa posee y comprende las obligaciones actuales de la compañía que tiene origen en las transacciones financieras pasadas.

CUENTAS POR PAGAR

La empresa registra como cuentas por pagar a los valores adeudados con los proveedores, los cuales al 31 de diciembre del 2019 se encuentra valorado por \$ 214.395,44 dólares

PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

La cuenta contable de “PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR” corresponde a los beneficios que poseen los trabajadores y que son una exigencia para la empresa, al 31 de diciembre del 2019 estos beneficios sociales son los siguientes con sus respectivos saldos.

CUENTA	VALOR
PROVISION BENEFICIOS SOCIALES	2.250,18
	2.250,18

Email.: joseantony_5@yahoo.es

Telf.: 0992545160

IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa tiene las siguientes obligaciones con el fisco, las mismas que se encuentra detallado a continuación:

CUENTA	VALOR
IMPUESTOS POR PAGAR	4.949,46
	4.949,46

TOTAL PASIVOS

La cuenta pasivos registro al 31 de Diciembre del 2018 el valor de \$ 214 395,44 dólares.

PATRIMONIO.-

El patrimonio es el conjunto de Bienes, Derechos y Obligaciones que constituyen los medios económicos que una empresa funcione.

CAPITAL

El capital es el aporte inicial el cual está registrado por un valor de \$ 400,00 dólares. Los cuales corresponde de acuerdo al siguiente aporte patrimonial.

Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital	Restricción	%
AGUIRRE RIVERA SANDY NOHEMI	ECUADOR	NACIONAL	196	N	49%
LANDETA TOBAR RUTH ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	204	N	51%
			400		

RESERVA LEGAL

La empresa en cumplimiento establecido en la ley de compañías se ha registrado por concepto de Reserva Legal un valor de \$ 1 151,95;

CUENTA	VALOR
RESERVA LEGAL	1.151,95
	1.151,95

RESULTADOS PERIODO ANTERIOR

La empresa tiene entre sus registros contables el resultado del periodo 2019 por un valor de \$ 48 544,42 dólares.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS.-

La empresa obtuvo los siguientes ingresos correspondientes a la naturaleza de la empresa, la misma que se encuentra debidamente registrada en las entidades de control:

VENTAS

El saldo en ventas al 31 de diciembre del 2019 es de \$ 705 105,82 dólares.

INGRESOS OPERACIONALES

	-	
	-	
<i>Ventas Locales 12%</i>	699.660,91	-
<i>Ventas Locales 0%</i>	4.194,85	-
<i>Reembolso</i>	1.250,06	-
	-----	-
TOTAL INGRESOS		705.105,82

COSTO OPERATIVOS

Corresponde a todos los desembolsos debidamente registrados para la comercialización de un producto. La empresa al 31 de Diciembre del 2019, genero un Costo valorado por \$ 426 305,25

COSTOS DE OPERACIÓN

	-	
	-	
<i>Inventario Inicial</i>	4.889,80	-
<i>Inventario Final</i>	4.889,80	-
<i>Importaciones</i>	68.624,68	-
<i>Costo de Operación</i>	357.680,57	-
	-----	-
TOTAL COSTOS DE OPERACIÓN		426.305,25

GASTOS NO OPERACIONALES

Lo Gastos No Operacionales corresponden a los desembolsos que no influyen en la comercialización de un producto. La empresa al 31 de Diciembre del 2019. Registro un valor de \$ 230 256,14 dólares, de acuerdo al siguiente detalle:

GASTOS NO OPERACIONALES

	-	-
	-	-
<i>GASTO NOMINA</i>	195.202,46	-
		-
<i>ADECUACIONES INSTALACIONES</i>	17,85	-
<i>ALIMENTACION</i>	3.003,56	-
<i>GASTO ARRIENDO</i>	7.590,29	-
<i>GASTO SERVICIOS BASICOS</i>	231,19	-
<i>GASTO CELULAR</i>	2.395,76	-
<i>MTTO EQUIPOS</i>	204,00	-
<i>GASTO HERRAMIENTAS</i>	624,15	-
<i>GASTO HONORARIOS</i>	4.025,92	-
<i>GASTO COMISIONES</i>	108,97	-
<i>GASTO LEGAL</i>	550,00	-
<i>GASTO INTERNET</i>	1.533,00	-
<i>GASTO SEGURIDAD</i>	4.969,12	-
<i>GASTO SUMINISTROS</i>	1.128,27	-
<i>GASTO UNIFORMES</i>	369,37	-
<i>GASTOS BANCARIOS</i>	-	-
<i>MTTO VEHICULO</i>	3.197,23	-
<i>PUBLICIDAD</i>	1.350,53	-
<i>SEGUROS</i>	93,81	-
<i>GASTO ENVIOS</i>	422,86	-
<i>MOVILIZACION</i>	2.455,96	-
		-
<i>GASTO DEPRECIACION</i>	781,84	-
	<hr/>	-
		230.256,14

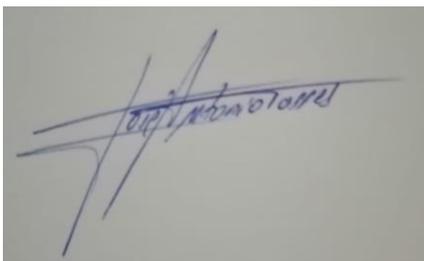
RESULTADO DEL EJERCICIO

El Resultado Registrado en el Ejercicio antes de los pagos de Impuestos y Repartición de utilidades correspondientes al periodo del 2019 es un valor de \$ 48 544,42

Utilidad del ejercicio

48.544,42

RESPONSABLE



José Antonio Torres C.
CONTADOR GENERAL
RUC: 1718861808001
MATRICULA: 17-01839