

DENDA TIENDA DETIEN CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2018

1.- IDENTIFICACIÓN, DOMICILIO, CAPITAL SOCIAL, ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA Y ADMINISTRADORES:

A) IDENTIFICACIÓN.-

Con fecha 29 de mayo de del 2018, se constituyó la empresa **DENDA TIENDA DETIEN CIA.LTDA.**, según escritura pública de la Notaria Quincuagésima Cuarta, del cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Samborombón provincia del Guayas bajo el número 238 (DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO) de Registro Mercantil y anotado en el Libro del Repertorio bajo el número 1064 (UN MIL SESENTA Y CUATRO), e 29 de mayo de 2018.

B) DOMICILIO.- El domicilio principal de la compañía es el cantón Samborombón, Provincia del Guayas, República del Ecuador. La administración para desarrollar sus actividades comerciales alquiló el local 14 en el Centro Comercial Plaza Proyecto, ubicado en la parroquia La Aurora del cantón Daule, a 100 metros de AMAGUA.

C) CAPITAL SOCIAL.-

Las siguientes personas se constituyeron como Socios fundadores y suscribieron el capital de **DENDA TIENDA DETIEN CIA.LTDA.**

<u>NOMBRE DE SOCIOS</u>	<u>CAPITAL SUSCRITO</u>
MARÍA VERÓNICA CARRION RENDÓN	200,00
PATRICIA ELIZABETH COELLO GILBERT	200,00
MARCELA EUGENIA COELLO GILBERT	200,00

D) ACTIVIDAD ECONÓMICA.-

El objeto social principal consiste en:

1.- La compañía se dedicará principalmente a: **A)** Al diseño de telas, prendas de vestir, calzado, joyas, muebles y otros artículos de decoración Interior y de moda, y **B)** Otras actividades profesionales y científicas.

E) INICIO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS.-

Dio inicio a sus actividades administrativas y operacionales el 14 de junio de 2018.

F) ADMINISTRADORES.-

En la cláusula Cuarta, numeral cuatro.seis, de la citada escritura de constitución, se designa a la señora Patricia Elizabeth Coello Gilbert, como Presidente, señora María Verónica Carrón Rendón como Gerente General de la empresa **DENDA TIENDA DETIEN CIA.LTDA.**, para un periodo de cinco años, conforme lo dispuesto en los artículos Décimo Cuarto y Décimo Quinto, respectivamente de los estatutos sociales.

2.- CONTABILIDAD Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

En las Políticas Contables aprobadas en Junta Extraordinaria y Universal de Socios del 16 de agosto de 2018, se especifica en forma clara y precisa los principales ejes para la estructuración de la contabilidad de la empresa, a saber:

2.1. MARCO DE REFERENCIA PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.2. PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

2.3. RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN DE ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y BASE CONTABLE

2.4. POLÍTICAS PARA LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2.5. DEFINICIÓN (RECONOCIMIENTO), MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE PARTIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.6. FECHA DE AUTORIZACION Y PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La empresa revelará la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para su presentación y la persona que ha concedido esa autorización. Si los propietarios de la entidad u otros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelará ese hecho. Los Estados financieros al 31 de diciembre de cada año, serán autorizados por la Junta General de Socios. Durante los primeros tres meses del siguiente año y firmados por el Representante Legal, Contador General, Auditor Externo y posteriormente para su publicación

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre del 2018 tiene un saldo conformado por los siguientes rubros

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Banco Bolivariano	Cuenta Corriente	4.573,83
TOTAL		4.573,83

La Compañía mantiene cuenta corriente en el Banco Pichincha donde se deposita el efectivo y equivalentes al efectivo. En esta cuenta se efectúan diversos pagos, como a proveedores, nómina de personal, entre otros.

4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar se las registran al valor nominal, el saldo al 31 de Diciembre del 2018 de la cuenta en mención, corresponde a cobros por efectivizar de la exportadora de bananos

DETALLE	PARCIAL	VALORES
Cientes Varios Clientes		742,00
TOTAL		742,00

5.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

La cuenta Impuestos pagados por anticipados al 31 de Diciembre del 2018 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Crédito Fiscal IVA Pagado en compras	1.833,51
Crédito Tributario Impuesto Renta	210,40
TOTAL	20.43,91

6.- INVENTARIOS

La cuenta Inventario al 31 de Diciembre del 2018 comprende lo siguiente:

DETALLE	VALORES
Mercaderías	81.082,86
TOTAL	81.082,86

7.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPOS.-

La composición de este rubro y el movimiento durante el año 2018 es como sigue, y para el cumplimiento de sus actividades cuenta con las siguientes Propiedades, Planta y Equipo.

DETALLE	VALORES
Muebles de Oficina	8.155,00
Equipos de computación	2.246,42
Luminarias	2.500,00
Sistema de Vigilancia	500,00
(Depreciación Acumulada)	351,97
TOTAL	13.049,45

La Propiedad, Planta y Equipos adquiridos hasta el 31 de diciembre de 2018, fueron registrados a valores de adquisición.

La depreciación anual se reconoce como gasto, y es calculada siguiendo el método de Línea recta, y en función de la vida útil estimada de los bienes:

8.- PROVEEDORES LOCALES.- Representa valores adeudados por concepto de créditos en compra de mercaderías al 31 de diciembre de 2018.

DETALLE	VALORES
Proveedores Varios	7.513.29
TOTAL	7.513.29

9.- MERCADERIA EN CONSIGNACION POR PAGAR.- Representa la mercadería entregada en consignación por parte de varios proveedores, al 31 de diciembre de 2018.

DETALLE	VALORES
Mercaderías en Consignación por Pagar	15.015,53
TOTAL	15.015,53

10. ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Representa las retenciones de IVA y de impuesto a la Renta del mes de diciembre del 2018.

DETALLE	VALORES
Retenciones de Impuesto Renta	357.49
Retenciones de IVA	72.08
TOTAL	429.57

11.- OBLIGACIONES CON EL IESS.- Este rubro representan los aportes, pendientes de pago al 31 de diciembre del 2018.

DETALLE	VALORES
Aportes por Pagar	306.59
TOTAL	306.59

12.- CAPITAL SOCIAL.-

Representa al Capital Social suscrito por los Socios al momento de constituir la compañía

DETALLE	VALORES
Capital Social	600,00
TOTAL	600,00

13.- PERDIDA EJERCICIO.- Constituye la pérdida operacional del periodo 2018

DETALLE	VALORES
Resultado neto del ejercicio - (PERDIDA)	-12.608,25
TOTAL	12.608,25

14.- INGRESOS ORDINARIOS.-

Este rubro lo constituyen las ventas de mercaderías durante del periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Ventas de Mercaderías	19.456,73
TOTAL	19.456,73

15.- COSTO DE VENTA.-

Este rubro lo constituye el costo de venta de la mercadería, durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Costo de Ventas de Mercaderías	11.656,31
TOTAL	11.656,31

16.- COSTOS OPERACIONALES.-

Este rubro lo constituye el costo directo de ciertos gastos, durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Arrendamiento de local	5.670,00
Alícuotas Centro comercial	487,50
Suministros varios	887,00
TOTAL	7.044,50

17.- GASTOS ADMINISTRATIVOS.-

Este rubro lo constituyen los gastos administrativos durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Sueldos	1.550,00
Beneficios Sociales	274.18
Bonificación por Desempeño	350,00
Honorarios Servicios Contables	1.071,42
Suministros de Oficina	1.220,10
Servicios Básicos- Energía eléctrica	281.01
Servicios Básicos- Telefonía	259,68
Gastos Bancarios	349.13
Gastos Firma Electrónica	116,85
Adecuaciones Local	40.00
Servicios Varios	16.28
Gastos de Representación	128.17
Gastos de Movilización	4.441,67
Gastos de constitución	594.14
Seguro contra robo	309.29
Gastos Depreciación	351,97
Patente e Impuestos	38.97
Gastos Varios	45.00
TOTAL	11.437,96

18.- GASTO DE VENTA.-

Este rubro lo constituye el gasto de venta, por publicidad contratada durante el periodo 2018.

DETALLE	VALORES
Publicidad	1.926,21
TOTAL	11.926,21

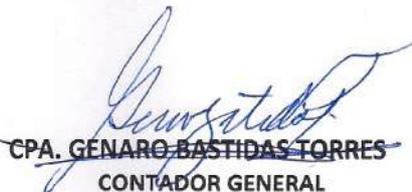
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

TOTAL DE ACTIVOS.....	\$ 101.492,05
TOTAL DE PASIVOS.....	23.267,98
TOTAL DE PATRIMONIO.....	78.224,07

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES:

INGRESOS.	\$ 19.456,73
COSTOS Y GASTOS.....	32.064,98
PERDIDA OPERACIONAL.....	12.608,25


SRA. MARIA CAROLINA CARRION RENDON
 GERENTE GENERAL


CPA. GENARO BASTIDAS TORRES
 CONTADOR GENERAL