NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
DISPONIBLE				
	1110	CAJA CHICA	600,00	
	1111	BANCO PRODUBANCO	-20.760,71	-20.160,71
EXIGIBLE				
	1118	RETENCIONES IMPTO.RTA. POR COBRAR	808,44	
	1120	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	789,39	
	1123	CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES	11.608,10	
	1124	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	205,00	
	1126	CREDITO TRIBUTARIO IVA	492,82	
	1128	CREDITO TRIBUTARIO IMPTO. A LA RENTA	23.243,88	
	1129	CHEQUES EN TRÁNSITO	59.256,18	
	1190	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(1.592,00)	94.811,81
REALIZABLE				
	1130	INVENTARIO DE REPUESTOS		
		INVENTARIO INICIAL	33.500,00	
		(+) COMPRAS	50.192,13	
		(-) COSTO DE VENTAS	(26.902,53)	
		INVENTARIO FINAL		56.789,60
ACTIVO FIJO				
	1210	MUEBLES Y ENSERES	10.596,95	
	1220	EQUIPO DE OFICINA	4.043,25	
	1230	VEHICULOS	0,00	
	1290	DEPRECIACION ACUMULADA	(12.083,29)	2.556,91
		TOTAL ACTIVOS		**133.997,61**
PASIVOS				
PAVISO CORRIENTE				
	2050	PRESTAMO DE DIRECTIVOS	49.387,99	
	2105	SUELDOS POR PAGAR	2.647,05	
	2110	IESS POR PAGAR	540,00	
	2130	RETENCIONES IMPTO.RTA. POR PAGAR	16,52	
		TOTAL PASIVOS		52.591,56
PATRIMONIO				
	3110	CAPITAL	1.000,00	
	3111	RESERVA LEGAL	608,30	
	3210	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS	79.447,06	
	3211	UTILIDADES DEL EJERCICIO	350,69	
		TOTAL PATRIMONIO		81.406,05
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**133.997,61**

BALANCE DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

INGRESOS			
4100	VENTA REPUESTOS E INSUMOS	72.888,87	
(-)	COSTO DE VENTAS	-26.902,53	
	UTILIDAD EN VENTAS		45.986,34
4101	PRESTACION DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS		200,00
4910	OTROS INGRESOS		5.909,87
	INGRESOS DEL PERIODO		52.096,21
GASTOS OPERACIONALES			
5310	GASTOS DE EMBODEGAJE Y CARGA	337,84	
5311	ARANCELES, FODINFA y SALVAGUARDIAS	1.481,09	
5312	TRAMITES ADUANEROS	1.809,86	
5313	TRANSPORTE AEREO MATERIAL	912,39	
5314	TRAMITES LEGALES	115,32	
			4.656,50
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
5101	SUELDOS Y SALARIOS	30.000,00	
5102	DECIMO CUARTO SUELDO	750,00	
5103	DECIMO TERCER SUELDO	2.500,00	
5110	FONDOS DE RESERVA	2.499,60	
5111	MOVILIZACION	677,84	
5112	APORTE PATRONAL IESS	3.645,00	
5113	ALIMENTACION	269,73	
5114	INSUMOS CAFETERIA	70,84	
5115	UTILES DE ASEO	102,75	
5116	SUMINISTROS DE OFICINA	427,59	
5120	HONORARIOS PROFESIONALES	1.672,00	
5150	GASTOS DE REPRESENTACION	187,95	
5210	INTERNET	537,04	
5211	GASTOS DE VIAJE	268,29	
5213	COMBUSTIBLE	505,56	
5215	MANTENIMIENTO VEHICULO	871,16	
5216	MANTENIMIENTO EQUPO OFICINA	124,06	
5217	TELEFONIA CELULAR	412,72	
5222	MANTENIMIENTO OFICINA	205,55	
5223	PEAJES Y PARQUEADEROS	34,69	
5315	FLETES Y ENCOMIENDAS	96,63	
5510	GASTOS BANCARIOS	250,25	
5901	DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	979,77	47.089,02
	TOTAL GASTOS		**51.745,52**
	UTILIDAD DEL PERIODO		**350,69**

ACTIVO CORRIENTE

Se ha registrado el movimiento contable en base a las transacciones bancarias, por lo cual el saldo de bancos esta conciliado con la cuenta bancaria de la Empresa. Cabe señalar que por la política de la Gerencia, de emitir cheques a cambio de los préstamos recibidos del Accionista mayoritario, se mantienen algunos cheques pendientes de cobro, para los cuales se creó un anexo y una cuenta contable de valuación.

El saldo de la Caja Chica, corresponde a 3 cheques emitidos octubre y diciembre, que hasta el final del año se mantuvieron sin justificar.

Respecto a las cuentas por cobrar de clientes, corresponde a la Factura de venta #1317 de Avioandes. El saldo de las cuentas por cobrar Proveedores, está conformada por la compra de repuestos en enero y marzo de 2015 realizadas con Mastercard para GENLOGI, sin recibir el reembolso de este pago; y por el abono a la factura de un Agente de Aduanas en Marzo/16 ($69,81)

En otras cuentas por cobrar se incluye un pago realizado al Agente Aduanero Swit Cargo, respecto de facturas de reembolso por transporte mercadería que deben ser justificadas; el Crédito Tributario del Impuesto a la Renta, que se mantiene a favor de la empresa de la última declaración de impuesto a la renta 2016; y Cheques en Tránsito: que corresponde a los cheques emitidos al Sr. Presidente, en pago de préstamos, que están pendientes de cobro, y que es una cuenta transitoria.

El Inventario final de Repuestos, está conformado por el saldo inicial del 2017, más las compras del año y el inventario físico de diciembre-2017.

ACTIVOS FIJOS

Los vehículos están totalmente depreciados, solo hay saldo en muebles y equipos de cómputo adquiridos en el año 2015.

PASIVO CORRIENTE

La cuenta Prestamos Directivos, es por el saldo de los préstamos entregados por el Presidente de la Empresa para gastos operacionales. El saldo difiere del Estado de Cuenta por el pago de los cheques 2750 y 2751, que se autorizaron en el año 2018.

RESULTADOS

Se registraron en las cuentas respectivas cada uno de los movimientos financieros de la Empresa, en base a los justificativos recibidos.

No se aplican ajustes contemplados en las NIFF's como deterioros, ajustes a valor de mercado o provisiones, toda vez que la información presentada es requerida por la Administración al valor histórico y de costo.

Atentamente,

Ing. Alexis Domínguez E.
Contador
1711499762001