

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INSUME CIA. TLDA				
BALANCE GENERAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018				
ACTIVOS				
CORRIENTES				
1110	CAJA CHICA	580.00		(1)
1111	BANCO PRODUBANCO	-120,041.10		(2)
1112	BANCO PACÍFICO	200.00		(3)
1118	RETENCIONES IMPTO.RTA. POR COBRAR	4,266.74		(4)
1120	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	165,107.44		(5)
1121	CUENTAS POR COBRAR INTERNAS	561.00		(6)
1128	CREDITO TRIBUTARIO IMPTO. A LA RENTA	23,895.04		(8)
1129	CHEQUES EN TRÁNSITO	126,540.86		(9)
1190	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-1,592.00	199,517.98	
1130	INVENTARIO DE MERCADERIA PARA VENTA			
	INVENTARIO INICIAL	56,789.60		(10)
	(+) COMPRAS	139,865.16		
	(-) COSTO DE VENTAS	148,840.52		
	INVENTARIO FINAL		47,814.24	
FIJOS				
1210	MUEBLES Y ENSERES	10,596.95		
1220	EQUIPO DE OFICINA	5,247.01		
1290	DEPRECIACION ACUMULADA	-12,608.25	3,235.71	
TOTAL ACTIVOS			250,567.93	
PASIVOS				
CORRIENTES				
2006	GASTOS PERIODO ANTERIOR	12,447.97		
2007	ISD POR PAGAR EN PRESTAMOS DE DIRECTIVOS	2,240.00		(11)
2050	PRESTAMO DE DIRECTIVOS	146,190.06		(12)
2130	RETENCIONES IMPTO.RTA. POR PAGAR	37.13		
2131	RETENCIONES IVA POR PAGAR	40.08		
2003	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23,592.00	184,547.24	(13)
PATRIMONIO				
3110	CAPITAL	1,000.00		
3111	RESERVA LEGAL	608.30		
3210	UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES NO DISTRIBUIDAS	52,002.33		(14)
3211	UTILIDADES DEL EJERCICIO	12,410.06	66,020.69	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			250,567.93	



INSUME CIA. TLDA

BALANCE DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

INGRESOS		
4100	VENTA REPUESTOS E INSUMOS	210,396.15
4101	PRESTACION DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS	79,950.00
4910	OTROS INGRESOS	3.60
	TOTAL INGRESOS	290,349.75
COSTOS		
DE LA VENTA DE REPUESTOS		
	INVENTARIO DISPONIBLE PARA LA VENTA	196,654.76
	(-) INVENTARIO FINAL	-47,814.24
	COSTO DE VENTAS	148,840.52
DE CAPACITACIONES PATROCINADAS		
5400	COSTOS DE CAPACITACION OFERTADA	57,433.31
	TOTAL COSTOS	206,273.83
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	84,075.92
GASTOS		
OPERATIVOS		
5310	GASTOS DE EMBODEGAJE Y CARGA	190.15
5311	ARANCELES, FODINFA y SALVAGUARDIAS	671.06
5312	TRAMITES ADUANEROS	1,492.00
5313	TRANSPORTE AEREO MATERIAL	4,167.90
5314	TRAMITES LEGALES	1,052.98
5315	FLETES Y ENCOMIENDAS	89.26
5401	POLIZAS DE SEGUROS	1,323.77
	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	8,987.12
DE VENTAS		
5210	INTERNET	444.43
5211	GASTOS DE VIAJE	127.00
5213	COMBUSTIBLE	893.11
5215	MANTENIMIENTO VEHICULO	2,509.08
5217	TELEFONIA CELULAR	1,298.02
5223	PEAJES Y PARQUEADEROS	51.47
5413	SUSCRIPCIONES Y CUOTAS	2,200.04
	TOTAL GASTOS DE VENTAS	7,523.15
ADMINISTRATIVOS		
5101	SUELDOS Y SALARIOS	23,685.62
5102	DECIMO CUARTO SUELDO	450.33
5103	DECIMO TERCER SUELDO	2,312.50
5104	BONIFICACIONES ADICIONALES	7,348.90
5110	FONDOS DE RESERVA	1,917.08
5111	MOVILIZACION Y BONO PARA TRANSPORTE	3,989.31
5112	APORTE PATRONAL IESS	2,889.75
5113	ALIMENTACION	506.12
5114	INSUMOS CAFETERIA	19.88
5115	UTILES DE ASEO	3.12
5116	SUMINISTROS DE OFICINA	435.31
5121	SERVICIOS CONTABLES VARIOS	3,706.86
5212	SERVICIO DE CABLE	100.90
5214	SERVICIOS BASICOS	33.87
5216	MANTENIMIENTO EQUIPO OFICINA	87.18
5222	MANTENIMIENTO OFICINA	102.23
5221	SERVICIOS VARIOS	110.90
5250	GASTOS DE GESTION	1,219.14
5412	GASTOS FISCALES, CONTRIBUC., PATENTES Y OTROS	5,363.70
5510	GASTOS BANCARIOS	117.78
5511	COMISIONES BANCARIAS	230.16
5901	DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	524.95
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	55,155.59
	TOTAL GASTOS	71,665.86
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	12,410.06



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 Caja Chica, está conformado por las cajas pendientes de justificar de marzo, mayo y junio de 2018. Las Retenciones por Cobrar, corresponden a las retenciones del impuesto a la renta retenidos en las ventas, a ser compensados en la declaración anual.

Las Cuentas por Cobrar Clientes: Corresponde al saldo de las facturas pendientes de pago, 1317 de Avioandes de agosto-2017; Nos. 1494,1496,1497 de la Comandancia de Policía; 1420 y 1422 de la 15BAE; y, 1493 de Aeropolicial, que fueron canceladas en enero y febrero de 2019

Los Cheques en Tránsito: Corresponden a 26 cheques girados y pendientes de cobro

Respecto a los Inventarios, se considera el inventario final al 31-dic-2018 constatado por la Gerente General, donde se incluye 1 caja de herramientas (Tool set de SNAPON), al igual que los años anteriores.

PASIVOS Y PATRIMONIO

El ISD por Pagar corresponde al Registrar el ISD x pagar (5%) de las devoluciones efectuadas durante el año 2018 y 2019, de la PO.18-285, al Sr. Pablo Ochoa

Los Préstamos a Directivos: registra todos los créditos recibidos del Sr. Presidente de la Compañía, están conformado por los valores conciliados a diciembre de 2018, de los cuales no se han emitido cheques en pago y la suma de los cheques emitidos y pendientes de cobro.

Otras Cuentas por Pagar, corresponde al depósito efectuado por VECTOR el 6 de junio de 2017, pendiente de definir

Atentamente,

Ing. Alexis Domínguez E.
Contador
1711499762001