



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE REILPROS S.A.

ESTADO DE BALANCE GENERAL – PARTE I

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

CAJA/BANCOS

La empresa termina con un saldo de \$ 46,350.80, que se divide de la siguiente manera.

CUENTA	VALOR
Caja Chica	100,00 \$
Banco Guayaquil	46.250,80 \$

TOTALES 46.350,80 \$

CUENTAS POR COBRAR:

Dentro del año 2018 tenemos una cartera reconocida de clientes no relacionados por un valor de \$ 95,998.11 toda la cartera es representada por cartera de Venta de Fruta, la cartera ha sido revisa y depurada a la fecha de presentación del balance.

CUENTA	VALOR
Cuentas por Cobrar Locales NO relacionados	95.998,11 \$

TOTALES 95.998,11 \$

INVENTARIO:

El inventario al 31/12/2018 es de \$ 28,893.44 que corresponde a un contenedor de frutas que se vende en el año 2019.

CUENTA	VALOR
Bienes Importados no producidos por la empresa	28.893,44 \$

TOTALES 28.893,44 \$

IMPUESTOS:

Entre los impuestos reconocidos al 31/12/2018 \$ 54,661.14 corresponde a ISD que da derecho a crédito Tributario , Iva en compras por un valor de \$ 1,791.06, Retenciones recibidas de clientes \$ 8,154.96 dando un total de \$ 64,607.16

CUENTA	VALOR
Crédito Tributario ISD	54.661,14 \$
Iva en Compras	1.791,06 \$
Rte. Fte. Recibidas de clientes	8.154,96 \$

TOTALES	64.607,16 \$
----------------	---------------------

ACTIVOS NO CORRIENTES

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES:

La empresa reconoce por muebles y enseres un valor de \$ 454.13 el mismo que esta depreciado según lo que corresponde a 10 años y al 10%, con la depreciación acumulada al año 2018 \$ 37.84, resultando un valor neto de activos PPE \$ 416.29

CUENTA	VALOR
Muebles y Enseres	454,13 \$
(-) Depreciación Acum. Muebles y Enseres	- 37,84 \$

TOTALES	416,29 \$
----------------	------------------

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

PROVEEDORES:

La deuda a proveedores al 31/12/2018 es \$ 16,4086.18 lo que en su mayor % es de deudas a proveedores del exterior por un valor de \$ 157,877.87 que se cancelaran en el primer trimestre del año 2019 y de proveedores locales \$ 6,208.31

CUENTA	VALOR
Proveedores Locales	6.208,31 \$
Proveedores del Exterior	157.877,87 \$

TOTALES	164.086,18 \$
----------------	----------------------

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:

Las obligaciones tributarias al 31/12/2018 el valor es de \$ 6,255.46 la misma que corresponde a los siguientes rubros:

En retenciones Iva por pagar al mes de enero 2019 \$ 519.24

En retenciones en la fuente a pagar al mes de enero 2019 \$ 875.82

Impuesto a la renta a pagar al mes de Abril 2019 por el valor de \$ 4860.40

CUENTA	VALOR
Rte. IVA en compras	519,24 \$
Rte. Fte. en compras	875,82 \$
Impto. Rta. Por pagar	4.860,40 \$

TOTALES	6.255,46 \$
----------------	--------------------

OBLIGACIONES CON EL IESS:

Aporte del IESS: El valor a pagar del IESS del mes de Diciembre 2018 es \$ 643.81 el mismo que será cancelado el mes de Enero 2019.

CUENTA	VALOR
Aporte IESS por pagar	643,81 \$

TOTALES	643,81 \$
----------------	------------------

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL.

Las obligaciones con el personal al 31/12/2018 sea reconocido un valor de \$ 6,036.26 el mismo que está compuesto de:

15 % utilidades a Trabajadores: Un valor de \$ 3898.72 a cancelar al mes de abril 2019.

Décimo Tercero por pagar: Un valor de \$ 779.25 que corresponde al proporcional del mes de Diciembre 2018.

Décimo Cuarto por pagar: Un valor de \$ 328.67 que corresponde al proporcional del 01 de mes de Marzo hasta 31 de Diciembre 2018, del personal que no ha pedido que se le cancele en el rol.

Vacaciones: Las vacaciones acumuladas al 31/12/2018 es de \$ 239.62

Otros Beneficios a empleados: Es un valor de \$ 790.00 al 31/12/2018

CUENTA	VALOR
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	3.898,72 \$
Décimo Tercero por pagar	779,25 \$
Décimo Cuarto por pagar	328,67 \$
Vacaciones por pagar	239,62 \$
Otros Beneficios empleados	790,00 \$
TOTALES	6.036,26 \$

PATRIMONIO:

Capital: El capital inicial de la empresa es de \$ 800.00 el mismo que durante todo el año no sufre transformación alguna.

CUENTA	VALOR
Capital Social	800,00 \$
TOTALES	800,00 \$

Reserva Legal: La reserva legal se conserva la del año anterior por un valor de \$ 698.64

CUENTA	VALOR
Reserva Legal	698,64 \$
TOTALES	698,64 \$

Utilidad del ejercicio y acumuladas: La utilidad bruta del ejercicio es de \$ 25,991.44, y las utilidades acumuladas es de \$ 31,754.01

CUENTA	VALOR
Utilidades Acumulada de años anteriores	31.754,01 \$
Utilidad del ejercicio	25.991,44 \$
TOTALES	57.745,45 \$

ESTADO DE RESULTADOS- PARTE II

VENTAS

Las ventas del año 2018 es de \$ 2,015,038.50 correspondiendo a ventas cero % de ventas de frutas un 99% y servicios comex en 1%

CUENTA	VALOR
Ventas Gravada tarifa 12%	1.816,25 \$
Ventas Gravada tarifa 0%	2.013.222,25 \$
TOTALES	2.015.038,50 \$

COSTOS

Los costos del periodo 2018 es de \$ 1,921,387.91 valor que corresponde a los costos directos de importación de fruta correspondiendo al 95% de costos involucrado a la venta de fruta.

CUENTA	VALOR
Costo de Venta	1.921.387,91
TOTALES	1.921.387,91 \$

MARGEN DE UTILIDAD:

El margen de utilidad del periodo 2015 es de 5% un valor de \$ 93,650.59

GASTOS

GASTOS OPERATIVOS.

Los gastos operativos del periodo son \$ 10,098.84 valor que está compuesto de:

CUENTA	VALOR
Arriendo Operativo	6.370,00
Gastos de Importación	3.369,37
Servicio por Mano de Obra	359,47
TOTALES	10.098,84 \$

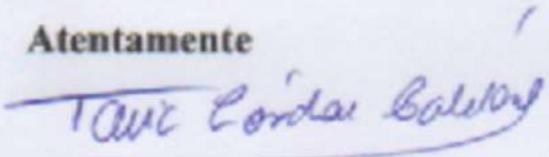
GASTOS DE ADMINISTRATIVO

En total del año 2018 de gastos de venta es \$ 57,560.31 que se compone así:

CUENTA	VALOR
Sueldos y Salarios	15.501,52 \$
Decimo Tercero	845,92 \$
Decimo Cuarto	788,99 \$
Vacaciones	479,23 \$
Fondo de Reserva	900,60 \$
Aporte Seguridad Patronal	1.397,48 \$
Alimentación y Otros empleados	1.530,00 \$
Honorarios profesionales	19.700,39 \$
Servicios Prestados PN	1.398,91 \$
Servicios de Cafetería	369,37 \$
Parqueos	45,60 \$
Guías y Currier	63,70 \$
Combustible	1.710,33 \$
Gasto de Viajes	1.816,25 \$
Gastos de depreciación	12,68 \$
Otros gastos	608,50 \$
IVA al gasto	6.893,64 \$
Gastos de Gestión Gerencia	3.497,20 \$
TOTALES	57.560,31 \$

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS:

La utilidad antes de la repartición de impuestos y el 15% de participación a trabajadores es de \$ 25, 991.44 que corresponde al 1% de acuerdo a las ventas.

Atentamente

Ing. TANIA CORDOVA
CONTADORA