

**IMPORTACIONES Y NEGOCIOS AMAZONAS
SOCIEDAD ANONIMA I.M.D.E.A.S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
IMPUESTO A LA RENTA 2016**

Hemos revisado y elaborado el informe del impuesto a la renta correspondiente al año 2016, el mismo que muestra detalles de las cuentas del balance general y un anexo dinámico de las cuentas de balance y resultados y que están detallados en función de los casilleros que se reportan en el formulario 101.

- **CAJA –BANCOS._**

Al 31 de Diciembre del 2016, se muestran los siguientes saldos conciliados:

111	DISPONIBLE	21,614.77
1111	CAJA	1,737.06
11111	CAJA GENERAL	1,523.26
11113	CAJA CHICA ALMACENES	213.80
11121	BANCOS LOCALES	17,751.77
111212	BCO.MACHALA CTA.CTE.	36.67
111213	BANCO RUMIÑAHUI CTA. CTE.	4,942.21
111214	PICHINCHA CTA.CTE.	12,772.89
1113	INVERSIONES TEMPORALES	2,125.94
11130102	CERTIFICADO DE INVERSION	525.94
11130103	PICHINCHA AHORRO PROGRAMADO	1,600.00

- **CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**

La cuenta por cobrar relacionada originada al 31 de Diciembre del 2016 :

112101	CUENTAS POR COBRAR	100,687.27
11210101	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	83,049.76
11210102	CHEQUES POSTFECHADOS CLIENTES	14,704.43
11210115	CHEQUES PROTESTADOS CLIENTES	2,933.08

- **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (FUENTE)**

Las retenciones efectuadas a nuestra empresa durante el año 2016 y el crédito tributario del año 2015 asciende a:

151101	IMPUESTOS FISCALES	7,521.89
15110104	CREDITO TRIB.RETENC.FUENTE 1%	3,011.82
15110108	IMPUESTO RENTA AÑOS ANTERIORES	4,510.07

- **INVENTARIO**

El movimiento de inventario al 31 de Diciembre del 2016 se muestra de la siguiente forma:

1131	INVENTARIOS DE MERCADERIA	521,421.77
113101	INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS	632,745.41
113102	COMPRA MERCADERIA TARIFA 12%	329,249.08

11310201	COMPRAS LOCALES	231,003.88
11310206	COMPRAS HOGAR	98,245.2
113104	(-)CTO.MERCADERIA VENDIDA	-440,572.72

- **OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Los resultados al 31 de Diciembre del 2016 muestran un saldo de :

	OTROS ACTIVOS	20,850.59
112103	ANTICIPO A PROVEEDORES EXTERIOR	4,000.00
11210308	HOYO INDUSTRIAL CIA.LTDA.	4,000.00
112105	PRESTAMOS ACCIONISTAS	1,654.61
11210502	JESUS DE ALMEIDA	1,654.61
112108	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,244.60
11210804	MARJORIE DE AGUILERA	535.60
11210805	ING.VICTOR ALMEIDA	100.00
11210901	LEONARDO HARB	3,555.00
11210902	ANTICIPOS HONORARIOS PROFESIONALES	54.00
1551	GASTOS ANTICIPADOS	4,235.21
155111	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4,235.21
191101	DEPOSITOS EN GARANTIA	6,716.17
19110101	LOCAL Y BODEGAS	4,900.00
19110102	EMPRESA ELECTRICA ECUADOR INC.	193.00
19110109	RESTCOME S.A.	1,623.17

- **ACTIVOS FIJOS**

Los movimientos de activo fijo correspondiente al ejercicio fiscal 2016 se muestran en el siguiente detalle:

Rubros	2015	Compra 2016	Total 2016
Maquinaria, Equipo y Muebles	13,710.72		13,710.72
Edificios	4,350.00		4,350.00
Equipo e Computacion	4,049.79		4,049.79
Total Costo Historico	22,110.51		22,110.51
Depreciacion acumulada			-20,260.17
TOTAL ACTIVOS FIJOS			1,850.34

- **CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 asciende a:

212101	PROVEEDORES LOCALES	216,883.64
21210105	ROMILIZA S.A.	806.48
212101103	EL ROSADO	1,015.88
212101109	INARPI	795.36
212101113	DAVID PEREZ	504.85
212101116	GEMYASOC C.A.	154.27
212101120	ECUALMAT S.A.	2,146.47
212101123	PRESINTER	48.60
212101124	PACIFINTER S.A.	1,091.51
212101126	MILATEX S.A.	5,092.70
212101130	RESTCOME	396.08
212101135	PROSPERA COMERCIO	6,803.82
212101136	INEN	247.00
212101137	JUAN MARCET	17.08
212101142	IMEXARSA	54.52
212101143	MIRNA ALMACENES	1,928.52
212101146	FATIMA VERA	47.41
212101147	ECUACOLOMPLAST S.A.	10,582.02
212101148	ROBERT HERRERA	5,280.00
212101149	INMOBILIARIA GERAZAR S.A.	6,750.00
21210131	JULIO CESAR PATIÑO	817.51
21210134	VARIOS	3,616.80
21210136	METROIMPORT S.A.	93.20
21210142	EL UNIVERSO	33.26
21210153	TEXCOMERCIAL	356.47
21210175	IMPORPING S.A.	269.05
21210191	PACO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.A.	18.40
21210192	SERVIENTREGA S.A.	15.44
21210198	CNT S.A. - PACIFICTEL S.A.	54.87
211104	CHEQUES POSTFECHADOS	167,846.07

• **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

211101	OPERACIONES DE CREDITO INSTITUC. BANCARIA	17,009.03
21110175	MACHALA # 591761 \$ 18800	17,009.03

• **OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES**

El saldo al 31 de diciembre del 2016 asciende a:

	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	73,787.65
214103	IMPUESTO A LA RENTA	712.69
21410301	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	317.22

21410302	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	395.47
215101	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1,018.80
21510101	IESS POR PAGAR	1,018.80
215103	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	65,518.47
21510202	MULTAS DE EMPLEADOS	90.00
21510203	COMISIONES POR PAGAR	443.03
21510103	DECIMO 3ER.SUELDO	731.78
21510104	DECIMO 4TO.SUELDO	3,122.20
21510106	VACACIONES	2,570.12
21510107	FONDO DE RESERVA	143.34
21510107	JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	3,820.80
21510109	BONIFICACION POR DESAHUCIO POR PAGAR	1,627.32
21510109	CUENTAS VARIAS	14,106.94
21510320	S.R.I. X PAGAR IVA	352.52
21510321	S.R.I. X PAGAR IMPTO.RENTA	835.72
21510322	S.R.I. X PAGAR IVA RETENIDO	2,290.00
21510339	SERVICIOS LOCALES	35,384.70
214102	DEUDAS FISCALES	6,537.69
21410201	IVA POR PAGAR	6,537.69

• CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

231101	PTMOS. BANCARIOS A L/PLAZO	154,086.34
23110101	RUMIÑAHUI PMTO# 488695-01 \$ 175000	154,086.34
2331	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	168,141.92
233101	IMEXARSA	168,141.92
2411	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS L/PLAZO	133,362.59
241101	ACCIONISTA GUSTAVO ALMEIDA	126,159.99
241102	ACCIONISTA JESUS DE ALMEIDA	7,202.60

• PATRIMONIO NETO

3	PATRIMONIO	34,359.14
311101	CAPITAL SUSCRITO	26,800.00
31110101	ACCIONES GUSTAVO ALMEIDA	26,666.00
31110102	ACCIONES SRA.JESUS AMAT DE ALMEIDA	134.00
32	RESERVAS	352.03
32110101	RESERVA LEGAL	352.03

34	RESULTADOS	6,693.11
34110102	PERDIDAS Y GANACIAS DEL EJERCICIO	1,261.91
341102	UTILIDADES ACUMULADAS	9,160.56
341103	PERDIDAS ACUMULADAS	-3,729.36
35	APORTES PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	514.00

- **INGRESOS**

El total de ingresos facturados y declarados en el ejercicio fiscal 2016 tiene el siguiente detalle:

TOTAL INGRESOS	634,373.97
VENTA DE MERCADERIA	724,753.69
HOGAR	562,609.6
JUGUETERIA	162,144.09
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-90,379.72

- **COSTOS**

El resultado del costo de venta para el ejercicio fiscal 2016 tiene el siguiente detalle:

COSTO DE VENTAS	440,572.72
INV INICIAL	632,745.41
COMPRAS	231,003.88
IMPORTACIONES	98,245.20
INVENTARIO FINAL	-521,421.77

- **GASTOS**

El total de gastos mostrados en el impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2016 ascienden a :

6	GASTOS	191,686.44
612101	GASTOS DE PERSONAL	75,013.02
61210101	SUELDOS	49,845.27
61210102	COMISIONES EN VENTAS	2,152.72
61210106	BONIFICACION POR DESAHUCIO	367.00
61210107	INDEMNIZACION POR DESPIDO INTEMPESTIVO	1,835.18
61210108	DECIMO TERCER SUELDO	4,082.33
61210109	DECIMO CUARTO SUELDO	3,162.01
61210112	VACACIONES	2,450.37
61210113	APORTE PATRONAL	6,535.23

61210114	FONDO DE RESERVA	3,852.91
61210119	IESS GLOSAS DE EMPLEADOS	730.00
612102	GASTOS OPERATIVOS	81,615.19
61210201	ENERGIA ELECTRICA	406.59
61210202	COMUNICACION INTERNET,FRECUENCIA,ETC.	359.00
61210203	ARRIENDO LOCAL Y BODEGAS	56,500.00
61210204	UTILES DE OFICINA	360.57
61210205	LUNCH DEL PERSONAL	588.90
61210207	PUBLICIDAD CATALOGOS,PERIODICOS,REVISTAS	29.70
61210208	UNIFORME AL PERSONAL	16.50
61210209	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	32.19
61210210	HONORARIOS PROFESIONALES	5,767.76
61210211	REPAR.Y MANTEN. DE EQUIPOS	1,015.37
61210213	GASTOS VARIOS	187.06
61210215	FLETES Y TRANSPORTES VARIOS	337.98
61210216	TELEFONOS	536.06
61210217	TRABAJO DE IMPRENTA	929.50
61210218	FORMULARIOS CONTINUOS P' COMPUTADORAS	48.56
61210224	MANTENIMIENTO SISTEMA COMPUTACION	1,080.00
61210225	GASTOS NOTARIALES-LEGALES	334.94
61210226	ADECUACIONES DE OFICINA Y BODEGAS	1,937.53
61210227	GASTOS DE REPRESENTACION ACCIONISTAS	241.79
61210228	MATERIALES PARA EMPAQUE Y EMBALAJE	1,852.86
61210230	CORRESPONDENCIA VARIAS	32.65
61210238	TELEFONIA CELULAR	2.68
61210245	SERVICIO DE LOGISTICA	8,649.21
61210250	ALMACENAJE	367.79
612103	DEPRECIACIONES AMORTIZ.Y PROVIS.INCOBRAB	1,238.07
61210301	DEPRECIACIONES	278.40
61210303	SEGUROS	959.67
612105	GASTOS OPERATIVOS ALMACEN	2,640.95
61210527	GASTOS REPRESENTACION ADMINISTRADORES	2,638.80
61210542	AGUA POTABLE	2.15
613101	GASTOS FINANCIEROS	31,179.21
61310101	INTERESES E IMPUESTOS	2,540.46
61310103	COMISIONES BANCARIAS	234.38
61310104	GASTOS BANCARIOS VARIOS SOBREGIROS Y MORA	812.81
61310106	5% IMPTO.SALIDA CAPITALES	2,116.96
61310107	INTERESES BCO.RUMIÑAHUI	23,232.20
61310109	INTERESES BCO.MACHALA	686.21
61310110	INTERESES BCO.PICHINCHA	409.39
61310113	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0.18

61310114	COMISIONES TARJETAS CREDITO	57.13
61310115	CONTRIBUCION SOLCA	1,089.49

• RESUMEN HISTORICO DE PAGOS DE IMPUESTO A LA RENTA

	2016	2015	2014	% Part 2016	% Part 2015	% Part 2014
VENTAS	634,373.97	882,761.31	729,196.90	100.00%	100.00%	100.00%
(-) COSTO	440,572.72	666,484.79	568,454.92	69.45%	75.50%	77.96%
(-) GASTO	191,686.44	213,081.58	157,317.04	30.22%	24.14%	21.57%
UTILIDAD	2,114.81	3,194.94	3,424.94	0.33%	0.36%	0.47%
15% TRABAJ	317.22	479.24	513.74	0.05%	0.05%	0.07%
Utilidad Gravable	1,797.59	2,715.70	2,911.20	0.28%	0.31%	0.40%
Impuesto Causado	395.47	597.45	640.46	0.06%	0.07%	0.09%
Retenciones	3,011.82	4,510.07	3,153.33	0.47%	0.51%	0.43%
Anticipo Pagado	4,212.41	4,287.43	3,148.94	0.66%	0.49%	0.43%
Impuesto a pagar	-6,828.76	-8,200.05	-5,661.81	-1.08%	-0.93%	-0.78%
15% + Impto Renta	4,529.63	4,766.67	3,662.68	0.71%	0.54%	0.50%



Econ. Gustavo Almeida
GERENTE GENERAL



CPA. Karla Campuzano
CONTADOR GENERAL