

Importadora Campuzano & Asociados S. A. IMPOCA

R. U. C. 0992271094001 Exp. 109738

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: importadora Campuzano & Asociados S. A. IMPOCA

Fecha de Constitución: 17 de Julio del 2002

Notaría: Notaría Trigésima Quinta del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 04 de Octubre de 200 No. 19.486

Domicilio Principal: Ciudadela La Garzota Mz. 57 Solar 36

R. U. C.: 0992271094001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 109738

Actividad Económica: Importación de artículos de bazar y perfumería

Representación Legal: Gerente General: Jessica Keterine Campuzano Aroca

Presidente: José Estalin Campuzano Polo

Accionistas: José Estalin Campuzano Polo: \$10.000,00 pagada 100%

Celso Aurélio Tello Argudo: \$10.000,00 pagada 100%

Capital Social Suscrito: \$20.000.00

POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- *Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.*
- *Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.*
- *Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.*
- *Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.*
- *La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.*
- *Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$120.827.95

Inversiones en Acciones: Inversión en restaurante El Cangrejo Panzón \$15.000.00

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$170.462,94 Menos la provisión cuentas incobrables por \$3.566,82

Crédito Tributario del IVA: De acuerdo a las declaraciones mensuales formulario 104 \$139.73

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$9.805,40 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

Inventario Mercadería en Almacén: Corresponde al valor del inventario final de mercaderías en almacén: \$259.702.38

Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$136.052.55 compuesto de la siguiente Manera:

| | |
|--------------------------------------|------------|
| 1. Edificio | 120.000,00 |
| 2. Muebles y Enseres | 23.217,44 |
| 3. Equipos de Computación y software | 15.757.03 |
| 4. Vehículos | 67.970.48 |
| 5. – Depreciación Acumulada | -90.892,40 |

PASIVOS:

Cuentas por Pagar: Corresponde a proveedores locales no relacionados \$6.081,22

Obligaciones Financieras: Tarjeta de crédito \$290.44

Cuentas por Pagar Fisco e IESS: Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales \$297.46, el iva de ventas a crédito \$13.391,48 y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2016: \$2.727.74

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$19.550,43

Cuenta por pagar Trabajadores: Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$15.682,16, Sueldos y Bonificaciones de Diciembre \$6.262.31 y Provisión de Beneficios Sociales \$4.912.90

Préstamo de Accionista: Por pagar a accionistas \$10.000.00

Dividendos por Pagar: Dividendos por pagar del ejercicio 2015 \$8.773,56

PATRIMONIO:

Capital Social: Corresponde a 2000 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$20.000,00

Reserva Legal: Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior \$55.209,95

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$426.226,78 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio \$69.315,16

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% por sumaron \$920.566,72 mas los rendimientos financieros por \$251.06

COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario Inicial \$256.631,00 más las compras locales \$16.822,28, más las importaciones del periodo por \$515.148,45, menos el inventario final de \$259.702,38

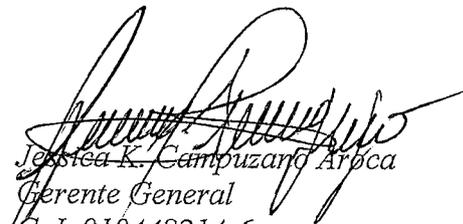
GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Arrendamiento de Oficina, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Transporte, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, Gastos de Viaje, Depreciación de Activo Fijo, Amortizaciones, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$287.370,68

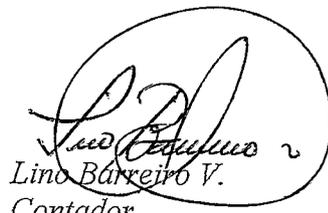
De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$104.547,75

Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.

Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 20 de marzo del 2017.

Guayaquil, Marzo del 2017


Jessica K. Campuzano Arpoca
Gerente General
C. I. 010448214-6


Lino Barreiro V.
Contador
C. I. 090787978-7
Reg. 0.8111