

**IMPORT CENTER S.A. IMPCENTER**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 De Diciembre Del 2012**

**1. OPERACIONES**

La Compañía **IMPORT CENTER S.A. IMPCENTER** fue inscrita el 24 de Mayo del 2006 con la resolución 06-G.IJ.0003411, dictada por el Especialista Jurídico el 22 de mayo del 2006, la misma que contiene la Constitución de la Compañía.

Sus actividades económicas son la venta al por mayor de calzado, la venta al por mayor de prendas de vestir, la venta al por mayor de artículos de bazar en general.

**2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:**

**a. Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos por ventas serán registrados cuando se entregue el bien y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

**b. Reconocimiento de gastos**

Los gastos se registran al momento de ser pagados con facturas de los proveedores.

**c. Vehículos, Maquinaria y Equipos**

Aquellos bienes que conforman los vehículos, maquinaria y equipos que son de uso exclusivo se registran al costo de adquisición y se efectúa la correspondiente depreciación.

**d. Registros contables y unidad monetaria**

La contabilidad registrar las transacciones en dólares que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

**3. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:**

Al 31 de diciembre del 2012, los saldos de efectivo en caja y bancos se conformaban de la siguiente manera:

Es la cuenta en la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

#### 4. ANTICIPO DE COMPRAS:

Corresponde a los desembolsos realizados previo a la adquisición de bienes o servicios.

ANTICIPO COMPRAS		5,225.92
136 VICTOR ORELLANA BARRIONUEVO	55.55	
156 LUZURRIAGA CASTRO	4,500.00	
40 FREDDY VALVERDE	670.37	
Total Auxiliares x Cta	----->	5,225.92

#### 5. INVENTARIO:

Corresponde al saldo que tengo en mercadería al 31 de diciembre del 2012.

REALIZABLE		225,500.63
INVENTARIOS		225,500.63
MERCADERIA	(	153,183.57 )
COMPRA IMPORTACIONES		378,864.20

#### 6. VEHICULO, MAQUINARIA Y EQUIPO:

El movimiento de vehículo, maquinaria y equipo fue como sigue:

ACTIVO NO CORRIENTE		17,773.23
ACTIVO FIJO		17,773.23
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		42,866.07
VEHICULOS		19,205.36
MAQUINARIAS Y EQUIPOS		23,660.71
DEPRECIACION ACUMULADA	(	25,092.84 )
VEHICULOS	(	17,284.82 )
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(	7,808.02 )

#### 7. OBLIGACIONES POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

PASIVO CORRIENTE	250,349.14
EXIGIBLES	250,349.14
PROVEEDORES	8,340.00
PROVEEDORES	8,340.00
PERSONAL	3,049.21
DECIMO TERCERO	25.00
DECIMO CUARTO	243.30
VACACIONES	100.00
UTILIDADES POR PAGAR	2,680.91
ACCIONISTAS	231,643.09
PRESTAMOS ACCIONISTAS	231,643.09
FISCO	3,494.12
IMPUESTO A LA RENTA	3,494.12
OTROS ACREEDORES	64.49
APORTES POR PAGAR IESS	64.49
IMPUESTO POR PAGAR	3,759.23
IMPUESTO POR PAGAR	3,759.23
<b>SUBGRUPO PASIVO CORRIENTE</b>	<u>250,349.14</u>

## 8. PATRIMONIO:

Se registran el capital social, las reservas y las utilidades acumuladas y las utilidades del ejercicio.

## 9. INGRESOS:

Para el año 2012, corresponde a las ventas de sus actividades económicas.

## 10. GASTOS DE PERSONAL:

Corresponde a los pagos efectuados al personal de administración que laboran bajo relación de dependencia.

GASTOS DE PERSONAL	423.28	5,100.70
SUELDOS	300.00	3,800.00
DECIMO TERCER SUELDO	25.00	300.00
DECIMO CUARTO SUELDO	24.33	313.30
VACACIONES	12.50	150.00
APORTE PATRONAL IESS	33.45	401.40
FONDO DE RESERVA	25.00	300.00
SECAP/IECE	3.00	36.00
Total Auxiliares x Cta	423.28	

## 11. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2012, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

GASTOS GENERALES	24,451.41	55,922.20
SERVICIOS PRESTADOS	10,000.00	11,840.20
HONORARIOS PROFESIONALES	750.00	750.00
GASOLINAS DE VEHICULOS	130.03	683.18
PRIMAS Y POLIZAS DE SEGURO	0.00	1,278.75
SUMINISTROS DE OFICINA	180.34	3,257.00
VARIOS	62.68	5,338.59
ATENCION A CLIENTES	0.00	11,000.00
COSTO DE CHEQUERA	0.00	30.00
SERVICIO INTERNET	0.00	667.73
LUNCH	137.46	987.76
MANTENIMIENTOS	8,335.56	10,224.59
T.V. CABLE	172.24	1,271.79
GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	0.00	45.00
VIATICOS X VENTAS	4,683.10	4,683.10
PASAJES AEREOS	0.00	3,960.02
Total Auxiliares x Cta	24,451.41	
GASTOS DE CONTENEDORES TARIFA 0%		403.72
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,147.77	10,236.73
JUNTA DE BENEFICENCIA	0.00	200.00
SUPERINTENDENCIA	0.00	203.51
IMPUESTO 1.5 POR MIL	0.00	35.71
IMPUESTO IVA PAGADO	1,147.77	4,029.81
VARIOS	0.00	8.00
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIMSA	0.00	5,159.70
Total Auxiliares x Cta	1,147.77	
DEPRECIACIONES	4,722.18	4,722.18
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	4,722.18	4,722.18
GASTOS FINANCIEROS	2.79	1,845.80
COSTO DE CHEQUERA	0.00	30.00
GASTOS EMISION ESTDO CTA	0.00	3.32
GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	2.79	301.34
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIMSA	0.00	1,510.10
INTERES E IMPTO POR SOBREGIRO	0.00	1.04
Total Auxiliares x Cta	2.79	

12. La compañía **IMPORT CENTER S.A. IMPCENTER**, al adoptar las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) no se ven afectadas en las cuentas.

Sin más por el momento quedo de usted muy agradecida.

  
Linda Patricia Mauchi Bravo  
GERENTE GENERAL

  
Ing. Com. Rosa Patricia Mendoza Alcoser  
CONTADOR