

IMPORT CENTER S.A. IMPCENTER

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 De Diciembre Del 2013

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 2013, 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.

1121005	ANTICIPO COMPRAS		5,732.68
	142	XAMER CABRERA BENALCAZAR	310.00
	156	LUZURRIAGA CASTRO	4,500.00
	40	FREDDY VALVERDE	922.68
	Total Auxiliares x Cta		5,732.68

5. INVENTARIO:

Corresponde al saldo que tengo en mercadería al 31 de diciembre del 2013.

113	REALIZABLE		178,789.50
1131	INVENTARIOS		178,789.50
1131001	MERCADERIA	(17,850.27)
1131002	COMPRA IMPORTACIONES		190,639.77

6. VEHICULO, MAQUINARIA Y EQUIPO:

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

1211002	VEHICULOS		19,205.36
1211006	MAQUINARIAS Y EQUIPOS		23,660.71
1213	DEPRECIACION ACUMULADA	(27,222.30)
1213002	VEHICULOS	(17,284.82)
1213006	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(9,937.48)

7. OBLIGACIONES POR PAGAR:

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

21	PASIVO CORRIENTE		204,462.81
2110	EXIGIBLES		204,462.81
2111	PROVEEDORES		8,340.00
2111001	PROVEEDORES		8,340.00
2112	PERSONAL		3,243.06
2112002	DECIMO TERCERO		58.33
2112003	DECIMO CUARTO		265.00
2112004	VACACIONES		157.24
2112006	UTILIDADES POR PAGAR		2,762.49
2113	ACCIONISTAS		185,440.87
2113004	PRESTAMOS ACCIONISTAS		185,440.87
2114	FISCO		3,443.90
2114003	IMPUESTO A LA RENTA		3,443.90
2115	OTROS ACREEDORES		150.49
2115001	APORTES POR PAGAR IESS		150.49
2117	IMPUESTO POR PAGAR		3,844.49
2117001	IMPUESTO POR PAGAR		3,844.49
TOTAL SUBGRUPO PASIVO CORRIENTE			204,462.81

8. PATRIMONIO:

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

9. INGRESOS:

Para el año 2013, 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.

111001	GASTOS DE PERSONAL	1,800.75	7,140.07
600	SUELDOS	1,400.00	5,113.74
607	DECIMO TERCER SUELDO	58.33	426.14
608	DECIMO CUARTO SUELDO	26.50	339.70
611	VACACIONES	29.16	213.04
612	APORTE PATRONAL IESS	156.10	570.17
613	FONDO DE RESERVA	116.66	426.16
635	SECAP/IECE	14.00	51.13
	Total Auxiliares x Cta	1,800.75	

11. GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2013, los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

3115001	GASTOS GENERALES	8,524.56	25,143.31
616	SERVICIOS PRESTADOS	0.00	500.00
618	CAPACITACION AL PERSONAL	204.52	364.25
672	EMPRESA ELECTRICA	19.07	397.36
676	GASOLINAS DE VEHICULOS	76.06	1,084.27
679	PRIMAS Y POLIZAS DE SEGURO	0.00	748.79
684	SUMINISTROS DE OFICINA	14.55	737.71
686	VARIOS	7,504.08	13,951.71
698	SERVICIO INTERNET	0.00	172.24
701	LUNCH	47.80	2,046.81
704	MANTENIMIENTOS	486.24	3,257.73
706	T.V. CABLE	172.24	1,883.46
	Total Auxiliares x Cta	8,524.56	
3116001	GASTOS DE CONTENEDORES TARIFA 0%	905.00	
3122002	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	298.71	3,564.10
631	MUNICIPIO	0.00	219.40
633	JUNTA DE BENEFICENCIA	200.00	200.00
637	SUPERINTENDENCIA	0.00	207.75
643	IMPUESTO 1.5 POR MIL	0.00	35.83
647	IMPUESTO IVA PAGADO	91.51	1,285.75
686	VARIOS	7.20	7.20
691	PERMISO DE BOMBEROS	0.00	321.00
731	IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISA	0.00	903.46
744	IMPUESTO MINIMO	0.00	373.72
	Total Auxiliares x Cta	298.71	

3124001	DEPRECIACIONES		2,129.46
708	DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0.00	2,129.46
3131001	GASTOS FINANCIEROS	0.50	200.71
692	COSTO DE CHEQUERA	0.00	54.00
729	GASTOS Y COSTOS BANCARIOS	-----0.50	146.71
	Total Auxiliares x Cta	=====> 0.50	

Sin más por el momento quedo de usted muy agradecida.


Linda Patricia Mauchi Bravo
GERENTE GENERAL


Ing. Com. Rosa Patricia Mendoza Alcoser
CONTADOR