

A. C. T. TRADING S. A.
R. U. C. 0992532769001 Exp. 128572

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

Razón Social: A. C. T. Trading S. A.

Fecha de Constitución: 04 de Septiembre de 2007

Notaría: Notaría Trigésima Quinta del Cantón Guayaquil

Fecha Registro Mercantil: 18 de Septiembre de 2007 No. 19.174

Domicilio Principal: Ciudadela La Garzota Mz. 57 Solar 35

R. U. C.: 0992532769001

Expediente Superintendencia de Compañías: No. 128572

Actividad Económica: Importación de equipos y suministros de ferretería

Representación Legal: Gerente: David Leonardo Pauta Castillo

Presidente: José Estalin Campuzano Polo

Accionistas: Isaura Evangelina Argudo Cárdenas: \$180,00 pagada 100%

José Estalin Campuzano Polo: \$216,00 pagada 100%

David Leonardo Pauta Castillo: \$204,00 pagada 100%

Celso Aurélio Tello Argudo: \$600,00 pagada 100%

Capital Social Suscrito: \$1.200.00

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 registraran 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 2012

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Se ha efectuado las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$3.175.95

Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados: Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$48.901.84

Otras Cuentas por Cobrar: Corresponde a Anticipo a Proveedores \$1.390,00

Crédito Tributario IVA: Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$9.149,78

Crédito Tributario Impuesto a la Renta: Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$3.811,83 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: \$215.289,76

Importación en Tránsito: Por importación de China \$47.339,50

Propiedad Planta y Equipos: Tienen un valor neto de \$2.615,94 compuesto de la siguiente Manera:

1. Muebles y Enseres	2.958,06
2. Equipos de Computación y software	915,49
3. – Depreciación Acumulada	-1.257,61

PASIVOS:

Cuentas por Pagar: Corresponde a proveedores locales no relacionados \$1.467,96

Obligaciones Financieras: Saldo del préstamo bancario \$26.358,43

Cuentas por Pagar Fisco e IESS: Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2012: \$18.626,34

Impuesto a la Renta del Ejercicio: Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$6.668,85

Cuenta por pagar Trabajadores: Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$5.116,76

Cuentas por pagar Relacionadas: Préstamo compañía IMPOCA \$88.794,07

Préstamo de Accionista: Dr. Celso Tello \$120.777,20

PATRIMONIO:

Capital Social: Corresponde a 1.200 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$1.200,00

Reserva Legal: Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio \$1.362,00

Resultados: El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$135.644,46 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio \$22.326,14

INGRESOS: Los ingresos con tarifa 12% por materiales de ferretería, sumaron \$459.086,40

COSTO DE VENTA: Esta dado por el inventario Inicial \$222.601,96, mas las importaciones del periodo por \$394.852,66, menos el inventario final de \$315.413,38

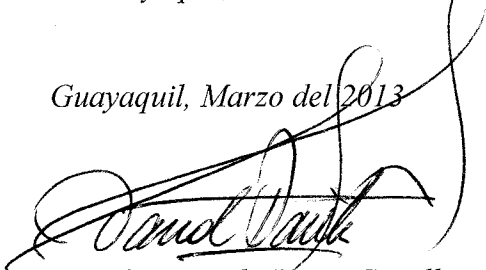
GASTOS ADMINISTRATIVOS: Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Arrendamiento de Oficina, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Transporte, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, Gastos de Viaje, Depreciación de Activo Fijo, Amortizaciones, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$108.870,84 más los gastos financieros por \$14.062,57

De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$34.111,75

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 28 de marzo del 2013.

Guayaquil, Marzo del 2013



David Leonardo Pauta Castillo
Gerente
C. I. 090882799-1



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