

BANCOS

El saldo disponible en bancos es de \$ 7.106.68, pero se giraron cheques a nombre de Fideicomiso hasta Octubre del 2.016, por este motivo la cta. Cte. queda sobregirada.

INVENTARIOS

La política de la compañía es manejar el sistema de costeo promedio, y representan las existencias de mercaderías en cada uno de los locales y en la Bodega General

- Inventarios de Mercaderías \$ 60.295.85
- Inventarios por Regularizar al costo \$ 199.755.85

Los inventarios por regularizar es producto del enjuque del año 2.013 , como no hubo rentabilidad en el 2.014 y 2.015 no se ha podido liquidar.

CUENTAS POR COBRAR

La compañía es importadora de productos de tecnología en telefonía móvil y su comercialización es al por mayor, los márgenes de rentabilidad están en promedio del 25 al 40%.

Los créditos están dados entre 30, 45 y 60 días

CHEQUES POSFECHADOS

Esta cuenta incluye cheques entregados por la Srta. Erika Cobeña que tiene fecha desde Febrero 28 hasta Julio 26 del año 2.014 por un monto de \$ 23.030, hasta Diciembre 31 del 2.015 a realizado abono por \$ 2.200

OTRAS CUENTAS

Incluye deuda del Sr. Rafael Mite por \$ 6.902.92

ACTIVOS FIJOS

La compañía aplica la política de capitalizar valores superiores a \$ 200, 00 y, la depreciación es en línea recta., los porcentajes de depreciación mensual son:

- Muebles y Enseres 10% - 10 años
- Equipos de Oficina 10% - 10 años
- Vehículos 20% - 5 años

IMPUESTOS POR COBRAR

Se incluye Retenciones en la Fuente realizados por nuestros clientes en el año 2.015 por \$ 2.147.62 que representan crédito tributario para deducirlo del Impuesto a la renta anual.

PROVEEDORES POR PAGAR

En esta cuenta se registran cuentas por pagar a proveedores que se cancelan de acuerdo a la negociación 30, 60 y 90 días.

CUENTAS POR PAGAR - VARIOS

En esta cuenta se resume el resultado del enjuque de las ventas, costo, inventarios del año 2.013 para no pagar impuestos, por consiguiente este es un remanente a ser utilizado a futuro

IMPUESTOS POR PAGAR

La compañía se acogió a la condonación de los interés y multa que implemento el SRI en el año 2.015, y pago todos los impuestos hasta Diciembre del 2.014; el plazo venció en Marzo del 2.015, a la fecha tiene pendiente de pago todos los Impuestos del año 2.015 y Enero del 2.016

PASIVO A LARGO PLAZO

Son aportaciones de los Accionistas que vienen desde el año 2.013 por \$ 90.000,00

SUELDOS

- A partir del mes de Abril se excluyó de la nómina al Eco. Alejandro Kronfle y Leonardo Pinoargote con el objetivo de bajar el costo de personal y los Beneficios Sociales.

COMISIONES POR METAS

- En esta cuenta se incluye las comisiones pagadas a la Sra. Fabricio Baque y David Sánchez no está anexada a la nómina y tampoco tiene factura de soporte , por consiguiente este es un Gasto No Deducible . A partir del año 2.016 entregaran factura por las comisiones

SERVICIOS PRESTADOS

- Corresponde a la facturación de Rene Salazar. la misma esta soportada con facturas

BONIFICACION VOLUNTARIA Y POR DESAHUCIO

- Corresponde a valor entregado al Sr Fabricio Baque por la liquidación por despido

HONORARIOS PERSONAL NATURAL

- Este rubro se incrementa a partir del mes de Abril, porque los Sres. Alejandro Kronfle y Leonardo Pinoargote emiten facturas y salieron de la nómina mensual.

COMUNICACIONES

- En esta cuenta se incluye los servicios de Internet del Eco. Alejandro Kronfle

GASTOS DE VIAJES LOCALES

- Gastos incurridos por los vendedores comisionistas a provincias

GASTOS DE IMPORTACION

- Costos incurridos en las importaciones y no gravados en las mismas

MULTAS MUNICIPALES

Gastos incurridos por Tasa de Habilitación

GASTOS SI SOPORTE TRIBUTARIO

- Pagos realizados a la Tarjeta de Crédito por compras de años anteriores , y al Sr. Jorge Ponce por \$ 150,00 mensuales por consiguiente es un Gasto No Deducible

GASTOS SIN SUSTENTO TRIBUTARIO

- Pagos al Sr. Leonardo Pinoargote \$ 200,00, mensuales sin soporte por consiguiente es un Gastos No Deducible