

**INTERBURO CIA. LTDA**  
**RUC 1792327962001**

JUNTA GENERAL DE GOBIERNO

JORGE EDUARDO VERGEL ANGEL

EDGAR FERNANDO ESPINOSA MOGRO

ANDRES FERNANDO ESPINOSA MISSURA

MARIA GABRIELA ESPINOSA MISSURA

**NOMBRAMIENTOS**

REPRESENTANTE LEGAL

EDGAR FERNANDO ESPINOSA MOGRO

PRESIDENTE

JORGE EDUARDO VERGEL ANGEL

VICEPRESIDENTE

MARTHA CECILIA VERGEL DE ACUÑA

CONTADOR

CARLOS SANTIAGO DIAZ OQUENDO

## **INFORMES PRESENTADOS**

### **1. REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES DE SOCIEDADES**

#### **Obligaciones Tributarias**

Anexo de compras y retenciones en la fuente por otros conceptos

Anexo relación dependencia

Declaración de Impuestos a la renta sociedades

Declaración de retenciones en la fuente

Declaración mensual de IVA

### **2. SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

Estados Financieros 2012

Nómina de Accionistas

Nómina de Administradores

### **3. DIRECCION GENERAL DEL TRABAJO**

Contratos de Trabajo

Reporte Nómina

Reporte de décimo tercer sueldo

Reporte décimo cuarto sueldo

### **Nota 1 Entidad y Objetivo Social**

IINTEREBURO Cía. Ltda. es una empresa privada, capital nacional 50% y del exterior 50%, se constituyó mediante Escritura otorgada ante el doctor Alfonso Zapata Notario Décimo Cuarto del Cantón de Quito, celebrada el 4 de marzo de 2011 y fue debidamente inscrita en el registro mercantil del mismo Cantón el 1º de julio de 2011 y su sede principal se encuentra ubicada en Quito – Ecuador.

### **Objeto Social**

Comercialización de muebles para oficina

Comercialización de muebles para el hogar

### **ACTIVIDAD ECONOMICA 3612**

### **Nota2 Bases de Presentación de los estados Financieros**

#### **Principales políticas y prácticas Contables**

La Contabilidad y los estados Financieros de la Compañía, están de acuerdo con las normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías y en lo no previsto de ellas, por las Normas Internacionales de Contabilidad.

#### **Unidad Monetaria**

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Compañía para las cuentas de balance y estado de resultados es el dólar.

### **NOTA 3 Disponible**

Saldos a 31 de diciembre de Caja Chica y de la Cuenta Corriente se encuentra debidamente conciliada

	2012	2011
<b>Nota 3 Disponible</b>		
Caja		
Caja Chica	200,00	200,00
	200,00	200,00
<b>Bancos</b>		
Produbanco y Procredit	51.567,14	9.519,02
	51.567,14	9.519,02
<b>Total Disponible</b>		
	51.767,14	9.719,02

**NOTA 4 Cuentas por Cobrar, Anticipo Impuestos y Otras Cuentas por Cobrar**

La cuenta por cobrar de clientes y otras cuentas corresponde a venta del mes de diciembre de 2012

Anticipo de impuesto los cuales se presentan al 2012-12-31, es Crédito Tributario IVA y Retenciones en la Fuente de las ventas realizadas durante el ejercicio económico del 2012. Anticipo a proveedores registrado en el Balance al 31 de Diciembre 2011, se contabilizo en su totalidad al gasto en los resultados del 2012.

	2012	2011
<b>Nota 4 Cuentas por Cobrar</b>		
Clientes		
Nacionales	14,483.24	1,482.96
Totales:	<b>14,483.24</b>	<b>1,482.96</b>
<b>Anticipo Impuestos</b>		
IVA en compras	14,639.73	8,530.59
IVA retenido en ventas	4,161.82	621.98
Retención en la fuente por Ventas	6,299.43	226.32
Totales:	<b>25,100.98</b>	<b>9,378.89</b>
<b>Anticipo Proveedores</b>		
Seguros Equinoccial	0,00	450.00
Totales:	<b>0,00</b>	<b>450.00</b>
<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>		
Ing. Fernando Espinosa	600,00	0,00
Valores en Garantía	2,000.00	0,00
Totales:	<b>2.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar y Anticipos Impuestos.</b>	<b>42,184.22</b>	<b>14,757.95</b>

**NOTA 5 Inventarios**

Valor de mercaderías para la venta de productos terminado, el total de dichas mercaderías se importa desde España y Colombia

	2012	2011
<b>Nota 5 Inventario</b>		
Producto terminado	38,305.42	47,349.31
Repuestos	1,029.40	610.07

Importaciones en transito	0,00	299.52
<b>Total Inventario</b>	<b>39,334.82</b>	<b>48,258.90</b>

#### NOTA 6 Propiedad Planta y Equipo

Los activos se registran al costo de adquisición, el cual incluye los costos y gastos indirectos, causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización y se depreciaron por línea recta a partir del mes de enero 2012.

	2012	2011
<b>Nota 6 Propiedad, planta y equipo</b>		
Muebles y Enseres	467.32	339,26
Equipo de Computo	5,702.30	945,00
Equipo de Oficina	1,211.41	159,82
<b>Total Propiedad, planta y equipo</b>	<b>7,381.03</b>	<b>1,444.08</b>

#### NOTA 7 Diferidos

Corresponde a gastos de organización los cuales se amortizo en el 2011, pero en el 2012 se contabilizo al gasto según las normas de las NIIFs y el valor de garantía del contrato de arriendo fue devuelto y se entregó el show room.

	2012	2011
<b>Nota 7 Diferidos</b>		
<b>Gastos Pre operativos</b>		
Gastos de Constitución	0,00	2,500,00
Amortizaciones gastos de constitución	0,00	166,67
<b>Total Diferidos</b>	<b>0,00</b>	<b>2,333.33</b>

#### NOTA 8 Pasivo a corto plazo

Valor de pago de proveedores por concepto de importaciones del exterior.

Valor pendiente de pago al Servicio de Rentas Internas por concepto de retención en la fuente por compras e IVA, los cuales son cancelados en el mes siguiente.

Esta registrado la Conciliación Tributaria del 2012, que es el Impuesto a la Renta Causado y el 15% Participación Trabajadores.

La seguridad social (IESS) corresponde al aporte patronal, personal y se consignan en el mes de enero.

Las prestaciones sociales corresponden a las provisiones del mes diciembre 2012 que es décimo tercer sueldo por pagar y el décimo cuarto sueldo por pagar de agosto a diciembre del 2012, las planillas del pago por los beneficios sociales anteriormente nombrado fueron presentadas al Ministerios de Relaciones Laborales.

También tenemos el préstamo de Socios por pagar, se liquidara en el transcurso del año 2013, según liquidez del flujo de efectivo.

En los anticipos recibidos de clientes, se sigue la política que los clientes deben cancelar el 50% como anticipo al periodo, el cual se legaliza en el momento de la facturación y entrega de las mercaderías y se encuentran debidamente conciliadas.

	2012	2011
<b>Nota 8 Pasivos a corto plazo</b>		
Proveedores		
Proveedores por pagar	61.918,14	59.568,53
Otras cuentas por pagar	2.329,81	211,29
	<b>64.247,95</b>	<b>59.779,82</b>
<b>Retención en la Fuente S.R.I</b>		
Retención Fuente por Pagar	3.352,66	440,00
IVA en Ventas por pagar	0,00	941,54
Retención IVA por pagar	4.029,26	601,58
	<b>7.381,92</b>	<b>1.983,12</b>
<b>Seguridad Social</b>		
Aportes IESS	734,93	358,90
Préstamos IESS	74,75	0,00
Fondo de Reserva por Pagar	49,98	0,00
	<b>859,66</b>	<b>358,90</b>
<b>Prestaciones Sociales</b>		
Décimo Tercer Sueldo	299,31	139,11
Décimo cuarto Sueldo	417,51	330,00
	<b>716,82</b>	<b>469,11</b>
<b>Impuesto a la Renta y 15% Trabajadores</b>		
Impuesto a la Renta Causado	6.639,76	0,00
15% Participación Trabajadores	5.094,45	0,00
	<b>11.734,21</b>	<b>0,00</b>
<b>Préstamos por Pagar Accionistas</b>		
Ing. Fernando Espinosa	56.470,51	0,00
	<b>56.470,51</b>	<b>0,00</b>

<b>Anticipo Clientes</b>		
Ciogamul S.A	2.996,98	9.806,25
PTM	0,00	8.442,41
Tonner Town S.A.	8.190,56	0,00
UTPL	0,00	3.450,00
	<b>11.187,54</b>	<b>21.698,66</b>
<b>Total Pasivo a corto plazo</b>	<b>152.598,61</b>	<b>84.289,61</b>

#### NOTA 9 Pasivo a Largo Plazo

Corresponde a préstamo de los accionistas mayoritarios, con el fin de apalancar la compañía, dineros que serán devueltos a medida que la compañía empiece a generar liquidez

	2012	2011
<b>Nota 9 Pasivo a Largo Plazo</b>		
Prestamos por Pagar Accionistas		
Fernando Espinosa	0,00	25.417,75
Kassani Diseño S.A	0,00	0,00
<b>Total Pasivo Largo Plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>25.417,75</b>

#### NOTA 10 Capital Social

El 8 de febrero de 2011 se protocolizó en la Notaria Décima Cuarta del Cantón de Quito, la constitución de la Sociedad. Y el 31 de octubre de 2011 el señor Jorge Vergel realizo la sesión de participaciones a Kassani Diseño S.A compañía establecida en Bogotá – Colombia

La Sociedad tendrá un capital autorizado de \$ 5.000 (CINCO MIL DOLARES) dividido en 5.000 (CINCO MIL) cuotas ordinarias de un valor nominal de DIEZ DOLARES (\$ 10) cada una.

Está pendiente de pago del aporte 2.480 dólares, los cuales fueron cancelados en el mes de febrero de 2012. En el Estado Financiero refleja una utilidad y que fueron distribuidos según la Ley establecida en el país.

	2012	2011
<b>Nota 10 PATRIMONIO</b>		
Capital Social		
Aporte	5.000,00	5.000,00
Aporte por pagar	0,00	2.480,00
	<b>5.000,00</b>	<b>2.520,00</b>

Reservas		
Reserva Legal	1.111,44	0,00
	1.111,44	0,00
Resultados Acumulados		
Ganancia neta del Periodo	21.117,34	0,00
Pérdidas Acumuladas años Anteriores	0,00	-39.160,18
<b>Total Patrimonio</b>	<b>21.117,34</b>	<b>-39.160,18</b>

#### NOTA 11 Ingresos Operacionales

Valor de ventas en Quito –Ecuador sus principales clientes son bancos

	2012	2011
<b>Nota 11 Ventas</b>		
Ventas de Bienes	752.441,80	11.675,66
Descuentos en Ventas	-12.717,60	25,40
Costos de Ventas	-439.889,30	6.315,91
<b>Total Ventas</b>	<b>739.982,85</b>	<b>5.334,35</b>

#### NOTA 12 Gastos de Administración

Erogaciones realizadas en que están relacionadas con la gestión de la administración, con el fin de apoyar el crecimiento interno de la compañía.

	2012	2011
<b>Nota 12 Gastos de Administración</b>		
<b>Laborales</b>		
Sueldos	14.007,57	5.277,82
Horas Extras	1.085,14	547,37
Comisiones	1.833,15	237,38
Aporte Patronal	1.993,28	736,62
Fondo de Reserva	523,24	0,00
Décimo tercer sueldo	633,81	505,21
Décimo cuarto sueldo	583,93	264,00
Bonificaciones	599,40	0,00
	<b>21.259,52</b>	<b>7.568,40</b>
<b>Honorarios</b>		
Servicios de Contabilidad	2.900,00	1.568,33



Servicios Legales	0,00	55,50
Servicios Prestados	129.525,77	17.720,89
Servicio Limpieza	759,93	190,69
	<b>133.185,70</b>	<b>19.535,41</b>
<b>Arriendo</b>		
Administración	14.540,88	5.682,00
Alícuotas Condominio	1.044,16	900,00
	<b>15.585,04</b>	<b>6.582,00</b>
<b>Servicios</b>		
Energía	386,40	158,06
Agua Potable	125,70	15,35
Teléfono	1.124,90	321,05
Internet	0,00	1,50
Celular	0,00	0,00
	<b>1.637,00</b>	<b>495,96</b>
<b>Suministros</b>		
de Oficina	1.198,67	614,86
de Computación	0,00	0,00
de Cafetería	384,09	31,65
de Aseo y Limpieza	110,53	7,70
de Control	0,00	20,53
	<b>1.693,29</b>	<b>674,74</b>
<b>Mantenimiento</b>		
Oficina	430,57	15,00
Equipo Oficina	83,02	0,00
Licencias y Software	107,00	0,00
	<b>620,59</b>	<b>15,00</b>
<b>Otros Gastos</b>		
Gastos de Representación	1.303,73	509,27
Movilización Mensajería	744,24	102,24
Servicios y Encomiendas	325,42	21,24
Gastos Legales	1.297,50	413,90
Gastos de Viajes	1.063,17	0,00
Membresías	424,00	0,00
Herramientas pequeñas	580,68	0,00
Impuestos Municipales	13,47	0,00
Cuotas y Contribuciones	51,88	0,00
Gastos de Alimentación	114,11	0,00
Gastos Uniformes	239,20	0,00
	<b>6.157,40</b>	<b>1.046,65</b>
<b>Total Gastos Administración</b>	<b>180.138,54</b>	<b>35.918,16</b>

**NOTA 13 Gastos en Ventas**

Corresponde a erogaciones causadas cuyo propósito es cumplir con las metas propuestas en ventas

	2012	2011
<b>Nota 13 Ventas</b>		
<b>Laborales</b>		
Sueldos	14.967,37	3.600,00
Comisiones	11.471,90	1.424,32
Aporte Patronal	3.640,06	610,45
Fondo de Reserva	350,47	0,00
Décimo tercer sueldo	2.586,92	418,71
Décimo cuarto sueldo	462,27	132,00
Vacaciones	711,40	0,00
Bonificaciones	203,62	0,00
	<b>34.395,01</b>	<b>6.185,48</b>
<b>Publicidad</b>		
Avisos	99,96	2.050,86
	<b>99,96</b>	<b>2.050,86</b>
<b>Seguros</b>		
Cumplimientos contratos	1.522,78	0,00
	<b>1.522,78</b>	<b>0,00</b>
<b>Servicios</b>		
Fletes	335,01	80,00
	<b>335,01</b>	<b>80,00</b>
<b>Otros Gastos</b>		
Armado y Descarga de Muebles	1.627,86	0,00
Gastos de Muestras	1.387,85	0,00
Trabajos Ocasionales	680,00	0,00
Arreglos de Muebles	409,28	0,00
Catálogos	36,03	0,00
Embalaje	65,40	0,00
Atención Ejecutivos	220,02	0,00
Movilización Visita Clientes	230,24	0,00
Comisión por Ventas	8.642,00	0,00
Baja de Inventario Mercadería	18.186,21	0,00
	<b>31.484,88</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Gatos en Ventas</b>	<b>67.837,65</b>	<b>6.185,48</b>

#### Nota 14 Ingresos no Operacionales

Corresponde a pago por intereses financieros y otros ingresos.

	2012	2011
<b>Nota 14 Ingresos No operacionales</b>		
<b>Otros Ingresos</b>		
Intereses Financieros	166,96	0,00
Otros Ingresos	91,69	0,00
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>258,65</b>	<b>0,00</b>

#### Nota 15 Gastos No Operacionales

En este rubro se contabiliza los gastos bancarios, impuestos asumidos, multas por corrección de declaraciones tributarias, depreciación, amortizaciones e Impuestos Salida de divisas y otros.

	2012	2011
<b>Nota 15 Gastos No Operacionales</b>		
Gastos Bancarios	901,19	61,28
Intereses y Multas	85,72	21,42
Impuesto Salida Divisas	14.343,87	0,00
Depreciaciones	394,87	0,00
Amortizaciones	2.333,33	166,67
Gastos Retenciones Asumidas	95,39	10,66
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>18.154,37</b>	<b>260,03</b>

#### COMENTARIOS ADICIONALES

1. Este es un Informe consolidado corresponde al año 2012 y 2011 respectivamente. La Compañía quedo registrada a partir del 8 de febrero de 2011 y registrada en el Registro Mercantil el primero de julio de 2011, es cuando empieza como empresa con obligaciones ante las entidades que la controlan.
2. Comentario sobre que establece las normas ecuatorianas acerca de pérdidas obtenidas por la Empresa

De acuerdo a lo establecido por la Superintendencia de Compañías Art.370 establece que tratándose de sociedades de responsabilidad limitada, cuando ocurran perdidas que reduzcan su capital por debajo del 50% se incurre en causal de disolución.

Pero en el Ejercicio Fiscal del 2012, se arrojó una utilidad muy importante, que se le podría amortizar con la pérdida del ejercicio 2011.

Debemos mencionar que hasta el mes de abril del presente año 2013, se debe presentar información a la Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías acerca del Estado de Situación Financiera, Estados Resultados Integrados, Flujo del Efecto y Estado de Cambio en el Patrimonio del 2012, nómina de accionistas, administradores y Informe Económico del Gerente, a través de la página se Web; por lo que estamos ingresando la información en esta base con el fin de cumplir con esta obligación.

3. Este es un informe elaborado por el contador de INTERBURO CIA. LTDA., y está pendiente que lo avale el Representante Legal.