

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Socios y Directores de
IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.

Informe sobre los Estados Financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.**, que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el años terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativa.

En nuestra opinión, la situación financiera de **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.

Fundamento de la Opinión

Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros", de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés), hemos cumplido con las demás responsabilidades ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Otro asunto

Los estados financieros por el año terminado el 31 diciembre de 2017 fueron examinados por otros auditores externos quienes, en su informe emitieron una opinión limpia sobre tales estados financieros.

Bases de contabilidad

Sin calificar nuestra opinión, informamos que tal como se indica en la nota B, los estados financieros mencionados en el primer párrafo han sido preparados sobre la base de las normas y prácticas contables establecidas por la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Responsabilidad de la Administración de la Sociedad por los Estados Financieros

La Administración de la Sociedad es la responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's) y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha, revelando según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar operaciones o no tenga otra alternativa más realista de hacerlo.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA's siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden surgir de fraude o error y son consideradas materiales si, individualmente o en conjunto, podrían influir razonablemente en las decisiones económicas que tomen los usuarios sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA's, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional a lo largo de la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones erróneas materiales en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y realizamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor de aquella resultante de un error, ya que el fraude puede implicar la colusión, falsificación, omisiones intencionales, distorsión o la anulación del control interno.
- Obtuvimos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones realizadas por la Administración.
- Nuestra responsabilidad también fue concluir sobre el uso adecuado de la Administración de las bases contables de negocio en marcha y, en base a la evidencia de auditoría obtenida, si existe o no relaciones con eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, estamos

obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría de las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son insuficientes, modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la sociedad no pueda continuar como un negocio en marcha.

- Evaluamos la presentación global, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y, si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.
- Nos comunicamos con los encargados del gobierno de la administración en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los resultados significativos de auditoría, incluida posibles deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría, si las hubiere.

Informes sobre otros requerimientos legales o regulatorios

Nuestros informes de: recomendaciones sobre la estructura del control interno, y, de cumplimiento de obligaciones tributarias por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, se emiten por separado.

Auditoría del Austro Austroaudi Cía. Ltda.

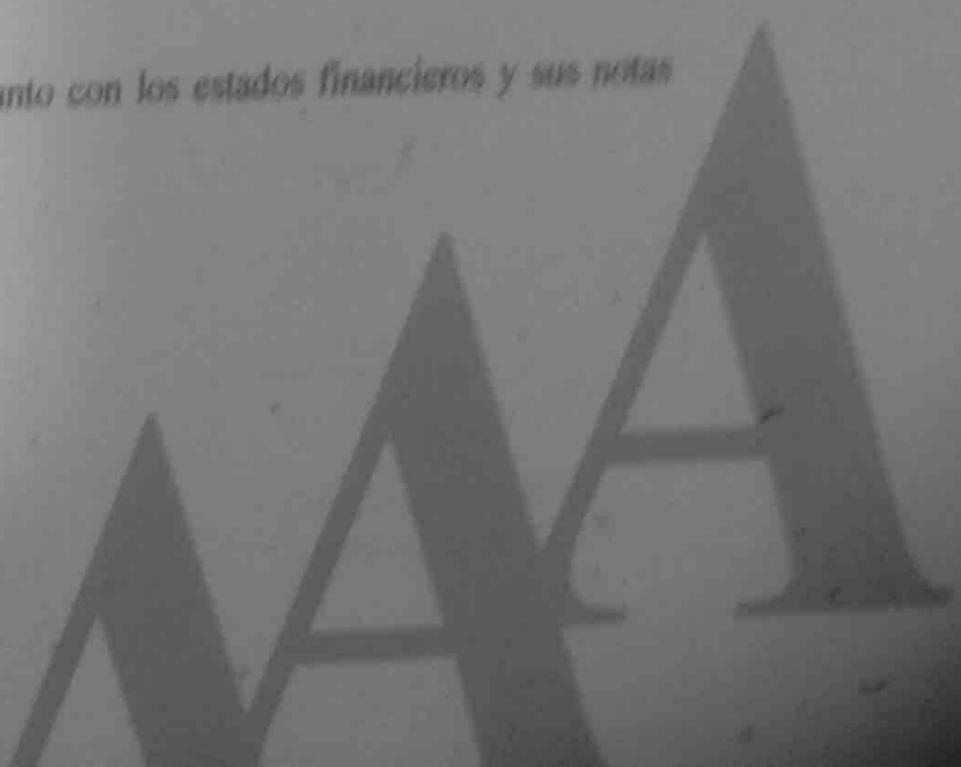
RNAE - No. 525



Lupe Bernal Muñoz
Gerente General

Cuenca, abril 05 de 2019

Nota: Este dictamen se debe leer en conjunto con los estados financieros y sus notas explicativas.



IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN USD DÓLARES

	<u>NOTAS</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y sus equivalentes	C	5.831
Cuentas y documentos por cobrar, netas	D	54.915
Existencias	E	591.276
Impuestos Anticipados	F	24.325
Otros Anticipos	G	120.396
Otros Activos Corrientes		5.206
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		801.949
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y Equipo Neto	H	49.782
Otros Activos		3.872
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		53.655
TOTAL ACTIVOS		855.604
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Prestamos de terceros		500.440
Prestamos de socios		66.511
Proveedores	I	24.542
Anticipo de clientes	J	4.690
Obligaciones patronales	K	13.457
Impuestos por pagar	L	773
Cuentas por pagar	M	20.158
Pasivos Diferidos		1.415
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		631.986
PASIVOS NO CORRIENTES		
Provisión Desahucio y Jubilación Patronal		4.592
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		4.592
TOTAL PASIVOS		636.578
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	N	345.500
Reserva Legal		560
Aporte para futuras capitalizaciones		45.966
Resultados Acumulados		(95.293)
Otros Resultados Integrales		(532)
Resultados del ejercicio		(77.175)
TOTAL PATRIMONIO		219.026
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		855.604

Sr. Fernando Ochoa
Gerente General

CPA. Tania Pesantez
Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
 ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 EN USD DÓLARES

	Capital Social	Reserva Legal	Aporte a Futuras Capitalizaciones	Resultados Acumulados	Otros Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldos, diciembre 31 del 2017	45.500	560	45.966	(7.008)	0	(88.285)	(3.267)
Transferencia de resultados				(88.285)		88.285	0
Incremento de Capital (1)	300.000						300.000
Resultado del Ejercicio						(77.175)	(77.175)
Otros Resultados Integrales					(532)		(532)
Saldos, diciembre 31 del 2018	345.500	560	45.966	(95.293)	(532)	(77.175)	219.026

Sr. Fernando Ochoa
 Gerente General

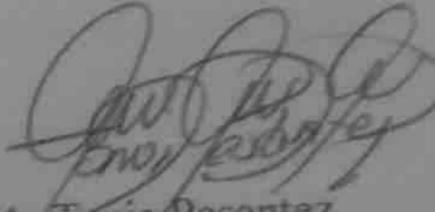
CPA. Tania Pesantez
 Contadora General

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
 ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
 EN USD DOLARES

	<u>2018</u>
Flujo de Efectivo en Actividades de Operación	
Utilidad neta	(77.174)
Ajuste por:	
Depreciación de bienes	12.482
Provisión para jubilación patronal y desahucio	(674)
Provisión cuentas incobrables Ajuste	(555)
Otros Ajustes	1.228
Efectivo Proveniente de Actividades Operativas antes de Cambios en el Capital de Trabajo	<u>(64.693)</u>
Aumento en Cuentas por Cobrar	8.947
Disminución (Aumento) en existencias	(29.893)
Disminución en pagos anticipados	95.854
Aumento (Disminución) en proveedores y cuentas por pagar	(25.071)
Disminución en anticipos de clientes	(23.947)
Disminución (Aumento) en obligaciones patronales	5.112
Disminución Acreedores Varios	(11.423)
Impuestos por Pagar	(8.467)
Efectivo Neto Proveniente de Actividades Operativas	<u>(53.581)</u>
Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión	
Adquisición de bienes	(858)
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	<u>(858)</u>
Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento	
Préstamos de Terceros	(241.253)
Incremento Capital	300.000
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	<u>58.747</u>
(Aumento) Disminución en Efectivo y sus Equivalentes	4.308
Efectivo y sus Equivalentes al Inicio del Año	<u>1.523</u>
Efectivo y sus Equivalentes al Final del Año	<u><u>5.831</u></u>


 Sr. Fernando Ochoa
 Gerente General


 CPA Tania Pesantez
 Contadora General

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVO

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA.- La Compañía fue constituida en Cuenca con fecha 18 de agosto del año 2011, mediante escritura pública ante el Notario Décimo Segundo del Cantón Cuenca, Dr. Wilson Peña Castro y con fecha 30 de agosto de 2011 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Cuenca, cuya actividad principal es la importación, exportación, fabricación, comercialización, distribución, venta al por mayor y menor de varios tipos de productos

El último incremento de capital fue el 02 de mayo de 2018, escritura realizada en la Notaria Décimo Segunda del Cantón Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 296, el 14 de mayo de 2018.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Gobierno y Administración.- El Gobierno y la Administración de la Empresa está a cargo de: la Junta de Socios como máxima autoridad; de acuerdo a lo establecido en la Ley de Compañías, la Asamblea debe reunirse ordinariamente por lo una vez al año.

El Gerente General es el Administrador General de la Empresa; es quien representa legal, judicial y extrajudicial, es la persona encargada de ejecutar las políticas emanadas por los Accionistas.

La Empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Codificación de la Ley de Compañías
- Codificación del Código de Trabajo
- Ley de Seguridad Social
- Codificación de la Ley de Régimen Tributario y el reglamento para su aplicación
- Estatuto
- Manuales y Reglamentos internos

B. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF’s, y sus operaciones fueron registradas en sobre las bases del costo histórico excepto por las por ciertas propiedades que son registradas a su valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida dada en el intercambio de los activos.

Moneda de Presentación.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en inversiones líquidas, que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días.

Existencias.- Están valorados al costo promedio de adquisición que no exceden el valor neto de realización. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

Las existencias se contabilizan a su costo de adquisición o a su valor neto de realización, si éste es inferior. Este costo incluye así mismo otros costos relacionados.

El valor neto de realización representa el precio estimado de venta en el curso normal de las actividades, menos los costos estimados para la realización de la misma y otros gastos de venta.

Bienes e Instalaciones.-

- Medición en el momento del reconocimiento: Las partidas de propiedades y equipos se contabilizan inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y puesta en condiciones de funcionamiento.

- Medición posterior al reconocimiento: Después del reconocimiento inicial, los edificios y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento son imputados en los resultados en el período que se produce.

- Medición posterior al reconocimiento - modelo de reevaluación: Después del reconocimiento inicial los terrenos, edificios, y equipo médico son presentados a sus valores reevaluados menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Las últimas reevaluaciones se efectuaron a diciembre de 2011.

Cualquier aumento en la reevaluación de los equipos se reconoce en una cuenta por separado dentro del mismo activo y se acumula en el patrimonio en la cuenta resultados integrales NIIF's. Una disminución del valor en libros de la reevaluación de terrenos, edificios, y equipo es registrada en resultados.

El saldo de la cuenta de patrimonio proveniente de las reevaluaciones de terrenos y edificios, es transferido directamente a utilidades acumuladas a medida que el activo es utilizado por la entidad, el importe de la reserva transferida sería igual a la diferencia entre la amortización calculada según el valor revalorizado del activo y la calculada según su coste original. Las transferencias de las cuentas de reservas de revalorización a las cuentas de reservas por ganancias acumuladas, realizadas, no pasarán por el resultado del ejercicio.

- Método de depreciación y vida útil. El costo o valor reevaluado de propiedades y equipos son depreciados de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Maquinaria y Equipo	10,00%
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10,00%
Vehículos	20,00%
Equipos de Procesamiento de Datos	33,00%

Provisiones.- Las provisiones se reconocen en el estado de situación financiera de la empresa cuando se tiene obligaciones legales como resultado de hechos pasados y que es probable que se requieran la salida de beneficios económicos futuros para el pago de las mismas. Los importes reconocidos como provisiones representan la mejor estimación de los pagos requeridos para compensar el valor presente de estas obligaciones a la fecha del balance de situación financiera.

Ingreso por Ventas.- Se calcula al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar del bien entregado o servicio prestado, teniendo en cuenta el monto estimado por descuentos, rebajas o cualquier otra bonificación que la administración de la Sociedad lo considere.

Reconocimiento de Costos y Gastos.- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

Impuesto a la Renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno, establece para la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades. En caso de que la utilidad del año o parte de ella sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye en 10 puntos hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

Participación a Trabajadores.-De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Sociedad distribuye entre sus empleados el 15% de utilidades antes de impuestos.

Partes Relacionadas.- Para su reconocimiento, la Sociedad considera lo establecido en el artículo 4 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Moneda Extranjera.- Los activos y pasivos en moneda extranjera están registrados al tipo de cambio apropiado vigente a la fecha del estado de situación financiera. Las diferencias en cambio originadas por ajustes y cancelaciones de activos y pasivos denominados en moneda extranjera son registradas contablemente afectando a los resultados del año.

Cambios en el Poder Adquisitivo de la Moneda Nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años.

<u>Años</u>	<u>Inflación (%)</u>
2014	3,67
2015	3,38
2016	1,12
2017	(0,20)
2018	0,27

C. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen de caja y sus equivalentes durante el año 2018 es como sigue:

	<u>2018</u>
Caja	2257
Bancos (1)	3574
Total	<u>5.831</u>

(1) A diciembre 31 de 2018, los bancos están constituidos de la siguiente manera:

<u>Institución</u>	<u>Cta.</u>	<u>N° Cta.</u>	<u>Valor 2018</u>
Banco del Pichincha	Cte.	3504795504	0
Banco de Guayaquil	Cte.	22465740	2.950
Banco Internacional	Cte.	800-062608-2	0
Banco del Austro	Ahorros	2000360417	624
			<u>3.574</u>

D. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar, es como sigue:

	<u>2018</u>
Cientes (1)	61.016
Subtotal	61.016
(-) Provisión cuentas incobrables (2)	(6.102)
Total	<u>54.915</u>

(1) A diciembre 31 de 2018, las cuentas por cobrar están constituidos de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
Créditos por vencer	59.857
Créditos vencidos	1.159
Total	<u>61.016</u>

(2) A diciembre 31 de 2018, los ajustes a cuentas por cobrar están constituidos de la siguiente manera:

	<u>2018</u>
Saldo inicial	6.657
Ajuste	(556)
Saldo final	<u><u>6.102</u></u>

E. EXISTENCIAS

Un resumen de las existencias para el período 2018 es como sigue:

	<u>2018</u>
Saldo Inicial, 1 enero	564.190
Adiciones	381.241
Ventas	(356.243)
Subtotal	<u>589.188</u>
Importaciones en Tránsito	7.087
Deterioro Acumulado	(4.999)
Saldo Final 31 de diciembre	<u><u>591.276</u></u>

F. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de impuestos anticipados es como sigue:

	<u>2018</u>
Retenciones en la fuente realizada por clientes	16.773
Crédito Tributario Fuente	1.451
Crédito Tributario IVA	6.101
Total	<u><u>24.325</u></u>

G. OTROS ANTICIPOS

Un resumen de otros anticipos es como sigue:

	<u>2018</u>
Anticipo Proveedores del Exterior	118.600
Anticipo Otros Proveedores	1.771
Varios	25
Total	<u><u>120.396</u></u>

H. INMOVILIZADO MATERIAL, NETO

Durante el año 2018 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

	Saldo Inicial 01-ene-2018	Adiciones	Venta	Saldo Final 31-dic-2018
Muebles y enseres	16.389			16.389
Equipo de oficina	6.207		0	6.207
Equipos de computación	18.238	1607	(2.681)	17.164
Vehículos	85.804	0	0	85.804
Subtotal	126.638	1.607	(2.681)	125.564
Menos: Depreciación Acumulada	(65.231)	(12.482)	1.932	(75.782)
Total	61.406	(10.875)	(749)	49.782

I. PROVEEDORES

Un resumen de la cuenta proveedores, es como sigue:

	2018
Asia Shipping S.A.	663
Contreras Barreto Martha	458
Fajardo Mosquera Diego Fernando	337
Seguros Alianza S.A.	1.403
Whirlpool Corporation	2.401
Maquinas \$ Pan S.A.	5.306
Vitrinas Supernordicos Corona Manrique e hijos Cía.	2.973
Tarjetas de Crédito	10.573
Otros	428
Total Proveedores	24.542

J. ANTICIPOS CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2018, se presentan como sigue:

	2018
GRAFISUM CIA. LTDA.	128
QUINTA LUCRECIA CIA LTDA.	570
DELGADO ORDOÑEZ ALBERTO EDUARDO	131
CATERING LAS PEÑAS CATERING LASPEÑAS CIA.LTDA.	135
ACTIVE FUN DIVERSION S. A. QUI	166
Varios anticipos	1.616
Anticipo Clientes Varios no identificados	1.943,40
Total	4.690

K. OBLIGACIONES PATRONALES

Al 31 de diciembre de 2018, se presentan como sigue:

	<u>2018</u>
Sueldos por Pagar	4.721
Beneficios Sociales (1)	6.762
Seguro Social Por Pagar	1.823
Participación Empleados	151
Total	<u>13.457</u>

(1) El movimiento de los beneficios sociales al 31 de diciembre del año 2018 fue como sigue:

	<u>SALDO INICIAL AL 01-01-18</u>	<u>PAGOS</u>	<u>PROVISIÓN</u>	<u>SALDO FINAL AL 31-12-18</u>
Décimo Tercer Sueldo	127	(5.115)	5.312	324
Décimo Cuarto Sueldo	1.630	(4.299)	4.165	1.496
Vacaciones	4.695	(2.154)	2.401	4.942
Total	<u>6.452</u>	<u>(11.568)</u>	<u>11.878</u>	<u>6.762</u>

L. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018, se presentan como sigue:

	<u>2018</u>
Impuesto a la Renta	0
Impuesto por pagar	773
Total	<u>773</u>

M. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar para el período 2018 están conformadas por el siguiente detalle:

	<u>2018</u>
Sobregiros Contratados	19.977
Descuentos por Atrasos	59
Acreedores Varios	93
Pasivo Transitorio	29
Total	<u>20.158</u>

N. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2018, el capital social de la Sociedad es de USD 345.500 dividido en trescientas cuarenta y cinco mil quinientas acciones de USD 1,00 cada una.

El capital social está conformado así:

<u>Accionistas</u>	<u>%</u>	<u>2018</u>
René Fernando Ochoa Domínguez	10%	34.580
René Fernando Ochoa García	90%	310.920
Total		345.500

O. VENTAS Y COSTO DE VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2018, fue como sigue:

	<u>2018</u>
Ventas Brutas	
Mercaderías	718.728
(-) Descuentos y devoluciones	(175.049)
Ventas Netas	543.679
(-) Costo de Ventas	356.146
(+) Inventario Inicial	561.383
(+) Compras	0
(-) Descuentos y devoluciones	0
(-) Inventario Final	(591.276)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	187.533

P. GASTOS DE VENTAS

Los gastos de ventas para el período 2018 están conformadas por el siguiente detalle:

	<u>2018</u>
Sueldos y Salarios	28.124
Beneficios Sociales	10.164
Gastos de Gestión	509
Viajes	564
Promoción y Publicidad	12.769
Instalaciones y mantenimientos	5.424
Otros gastos	16.546
Transporte	2.649
Total	76.749

Q. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración para el período 2018 están conformadas por el siguiente detalle:

	<u>2.018</u>
Sueldos y salarios	52.108
Décimo Tercer Sueldo	3.008
Décimo Cuarto Sueldo	2.106
Vacaciones	1.312
Bonificación 25%	835
Aporte Patronal	6.194
Fondos de Reserva	3.790
Gastos de Gestión	1.554
Gastos de Mantenimientos Varios	1.523
Materiales Varios y Arreglos	387
Servicios Básicos	10.557
Depreciaciones	12.482
Otros Gastos	10.779
Arriendos	31.449
Impuestos, Contribuciones y Otros	13.107
Honorarios Profesionales	4.805
Seguros Contratados	3.632
Total	<u><u>159.629</u></u>

R. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Mediante Resolución 1071 (R.O. No. 740 de enero 8 del 2003), el SRI, dispuso que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, presentarán a sus auditores la información para que ellos emitan un informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias del ejercicio auditado, previa revisión de los anexos y cuadros referentes a información tributaria de acuerdo al instructivo y formatos proporcionados por el S.R.I. El plazo de presentación del mencionado informe es hasta el 31 de julio del 2019.

A la fecha, la empresa está preparando los anexos tributarios a las que **IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ CIA. LTDA** está obligado.

S. DETERMINACION TRIBUTARIA

Hasta la fecha de conclusión de la auditoría (abril 05 de 2019), el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Sociedad, consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

**T. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE
COMPAÑIAS**

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 de 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre de 2018, no existen.

Eventos Posteriores.- Entre diciembre 31 de 2018 (fecha de cierre de los estados financieros) y abril 05 de 2019 (fecha de conclusión de la auditoría).

Control Interno.- En la auditoría del año 2018, las recomendaciones emitidas por auditoría externa están en proceso de implementación.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes. Aquellas no mencionadas son inaplicables para la Sociedad por tal razón no están reveladas.