

# IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMÍNGUEZ

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE 2015

1.- Importadora Ochoa Domínguez Cía. Ltda. Se constituyó en agosto 2011, es una empresa dedicada a la importación y comercialización de productos diversos para el consumidor en el mercado nacional.

2.- Los Estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para la PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

3.- Los Estados financieros están presentados en Dólares Americanos de los Estados Unidos de América. Moneda oficial que rige al país.

#### 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

La empresa presenta un disponible para el año gravable 2014 de \$ 23265.71 representado así

11101001	Caja	200.78
11101002	Caja Chica	300
11101006	Caja Chica Quito	300
11101007	Caja Quito	90.83
11101009	Caja Tarjetas Crédito Quito	79.36
11101010	Caja Chica Administrativa Cuenca	500
11102001	Bco. Pichincha Cta. Cte. 3504795504	11,692.80
11102002	Bco. Austro Cta. Cte. # 2000360417	1,570.30
11102004	Bco. Guayaquil Cta. Cte. # 0022465740	5,405.13
11102005	Bco. Nacional Fomento.	3,126.51

#### 5.-ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía tiene por política de otorgar crédito a sus clientes de 15 a 45 días. Y una provisión cuenta incobrables.

11201001	Cientes Cuenca	47,106.34
11201004	Cientes pichincha	54,842.82
11201005	Cheques protestados/devueltos	1,158.81
11201100	(-) Provisión Incobrables	-5,976.71

#### 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES /IMPUESTOS ANTICIPADOS

La compañía tiene los siguientes saldos en las cuentas de Anticipo por impuestos sumando un total de \$34712.50:

11205005	Retenciones en la Fuente 1 %	13,776.58
11205006	Retenciones en la Fuente 2%	10,319.23
11205008	Crédito Tributario (615)	1,903.76
11205009	Impuesto a la Renta Anticipado	4,837.65
11205010	Impuesto a la Renta años Anteriores	3,546.77
11205012	Crédito Tributario (617)	328.51

#### 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES. - Esta cuenta Se distribuye en dos valores

Distribuidos así:

Valor de \$ 6944.24 que corresponde a lo siguiente

		436.72
11210	Anticipos a Empleados	
11211001	Anticipos a Proveedores Nacionales	6,507.52

Valor de \$172313.30 Esta corresponde a transferencias al exterior pendientes por cruzar con nuevas importaciones o saldos pendientes por cobrar o cruzar de acuerdo a las importaciones.

11211005	Anticipo Proveedores del Exterior	172,313.30
----------	-----------------------------------	------------

#### 8.- INVENTARIOS

La empresa termina con un inventario final de

11301	Inventario Bodega	700,646.53
-------	-------------------	------------

Pero se realiza un ajuste al valor neto realizable del deterioro del valor de inventarios

11307	-Deterioro Acumulado del Valor del Inv.	-4999.29
-------	---	----------

#### 9.- GASTOS PAGADOS PORANTICPADOS (PREPAGADOS)

Aquí constan los valores de anticipos que tenemos entregados a proveedores nacionales por publicidad y seguros.

11212001	Seguros local	1,643.41
----------	---------------	----------

11212002	Seguros Vehículos	1,692.00
----------	-------------------	----------

11211002	Anticipo Edina guia	33.6
----------	---------------------	------

#### 10.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES ACTIVOS TRANSITORIOS

Aquí está el valor que se dio por garantía para el arriendo en Quito

11901002	Depósitos en Garantías	3,000.00
----------	------------------------	----------

#### 11.- ACTIVOS FIJOS

La compañía tiene un activo fijo de \$ 119120.34 el cual consta de bienes muebles y vehículos y para su depreciación se utiliza el método de línea recta con un valor de 37383.51.

12101001	Muebles y Enseres	16,388.84
12101002	(-) Depr. Muebles y Enseres	-5,702.23
12102001	Equipos de Computación	11,801.32
12102002	(-)Depr. Equipos de Computación	-8,268.53
12103001	Equipos de Oficina	5,125.68
12103002	(-) Depr. Acum Equipos de Oficina	-822.61
12104001	Vehículos	85,804.50
12104002	(-) Depr. Vehículos	-22,590.14

#### 12.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Esta cuenta se creó como Impuesto diferido el 22% en relación al valor del deterioro del inventario al valor razonable.

160101	Activos por impuestos Diferidos	1099.84
--------	---------------------------------	---------

#### 13.- CUENTAS Y DOC. X PAGAR COMERCIALES

La empresa tiene un plazo de 30 días para pagar a sus proveedores nacionales y del exterior máximo un plazo de 15 días por lo general ello no da crédito.

21102001	Proveedores nacionales	-47,990.30
21102002	Proveedores extranjeros	-1,239.65

De los proveedores nacionales está distribuido así:

Relacionados \$ 17477.82 y no relacionados \$30512.48

##### Partes Relacionadas

ARIEX CARGO CÍA LTDA	\$	16,300.88
ANA DOMÍNGUEZ	\$	1,176.94
	\$	17,477.82

14.- OTRAS CTA Y DOC. POR PAGAR CORRIENTES Aquí están varias cuentas por pagar

No relacionadas

21101004	Cuentas por pagar	-3,814.34
21101005	Descuentos por atrasos	-328.35

Relacionadas

21103016	#2832 AmexAnita	-296.96
----------	-----------------	---------

15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES - VARIOS ACREEDORES

No relacionadas

21103011	#0015 AmexI.C.O.D.	-742.86
21103026	#4006 DINERS CLUB I.C.O.D.	-1,029.57

16.- PRESTAMOS DE TERCEROS CRÉDITO A MUTUO

La compañía en préstamos de terceros relacionados y no relacionados mantiene no instituciones financieras.

Relacionados \$ 864.182,38

21109004	Honorato Vásquez	-100,000.00
21109005	Freddy Domínguez	-100,000.00
21109011	Ana Domínguez Vásquez	-240,804.17
21109015	Piedad García Pinos	-30,828.21
21109020	Humberto Domínguez	-137,000.00
21109029	Laura Vázquez Figueroa	-226,000.00
21109030	Andrés Abad Cordero	-29,550.00

No relacionados \$ 70.000,00

21109010	Jorge Vega (Dr. Delgado)	-70,000.00
----------	--------------------------	------------

17.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES Estas son las deudas que mantiene tributaria, IESS y empleados

21107	PROVISIÓN DE LEYES SOCIALES	-11,863.27
21107001	Aporte Personal IESS	-969.92
21107002	Décimo Tercer Sueldo	-1,090.40

21107003	Décimo Cuarto Sueldo	-2,465.04
21107004	Fondo de Reserva	-281.21
21107005	Vacaciones	-5,497.23
21107006	Prestamos Quirografario	-312.43
21107007	Aporte Patronal IESS	-1,247.04
21101	CUENTAS POR PAGAR	-9270.42
21101003	Sueldos por pagar	-9,119.74
21101007	Participación Empleados por pagar	-150.68
21105	IMPUESTOS POR PAGAR	-3,252.08
21105002	Retenciones del I.V.A. 100%	-1,000.71
21105003	Retenciones del I.V.A. 70%	-656.26
21105004	Retenciones del I.V.A. 30%	-211.91
21105005	Retenciones en la fuente 1 %	-229.08
21105006	Retenciones en la fuente 2%	-370.18
21105007	Retenciones en la fuente 8%	-227.14
21105008	Retenciones en la fuente 10%	-556.8

18.- ANTICIPO CUENTAS la cuenta 21104001 es de anticipos de clientes que no hemos identificado y conforme vamos identificando con respaldos vamos cruzando .

21104	ANTICIPO CLIENTES	-12,199.79
21104001	Anticipo de Clientes	-1,523.82
21104002	Anticipo de Clientes Cuenca	-6,759.65
21104003	Anticipo Clientes Quito	-3,916.32

#### 19.-PASIVO NO CORRIENTE

221	PROVISIONES SOCIALES A L/PLAZO	-5,700.88
22101001	Jubilación Patronal	-3,699.04

22101002	Desahucio Trabajadores	-2,001.84
223	PASIVOS DIFERIDOS	
22301001	Pasivos por impuestos diferidos	-1099.84

Esta cuenta se creó como Impuesto diferido el 22% en relación al valor del deterioro del inventario al valor razonable.

20.- PATRIMONIO La empresa cuenta con un patrimonio del \$ 72939.43

21.-UTILIDAD DEL EJERCICIO

La compañía obtuvo como resultado del ejercicio 2014 una pérdida de 10340.66

Los costos y gastos se cargan a resultados en la medida que se van causando y en el periodo del 2015 se genero un total gastos y costos \$1.093060.24

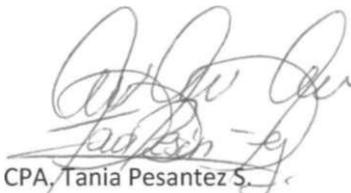
Los ingresos de la empresa provienen de las actividades ordinarias de la entidad como son las ventas y en el periodo 2015 se obtuvo un total de \$ 1.106113.10

Los ingresos no operativos no especificados son ganancias de otras partidas que se consideran como ingresos ya que pueden surgir o no de las actividades ordinarias de la empresa. Y en el 2015 se obtuvo un valor de 6.474.82

Atentamente,

  
Sr. Fernando Ochoa García  
GERENTE  
IMP. COM. OCHOA DOMINGUEZ

  
OCHOA  
WPC^OONB

  
CPA, Tania Pesantez S.  
CONTADORA  
IMP. COM. OCHOA DOMÍNGUEZ