

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE 2016

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 \$ 2418.78 representado así

Caja	1194.13
Caja Chica	300
Caja Chica Quito	300
Caja Chica Contabilidad	500
Bco. Nacional Fomento	124.65

5.- ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía tiene por política de otorgar crédito a sus clientes de 15 a 45 días. Y una provisión cuenta incobrables que se calculó hasta el año 2015 ya que en este periodo ya se pasaba del 10% de la cartera por eso no se provisiono.

Cientes Cuenca	55404.29
----------------	----------

Tarjetas de Crédito	677.44
Cheques protestados/devueltos	1,158.81
Préstamo Ariel Simón	1,640.12
(-) 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 \$34,222.78:

Retenciones en la Fuente 1%	11,167.56
Retenciones en la Fuente 2%	13,480.82
Iva Retenido en la fuente	572.49
Impuesto a la Renta Anticipado	6,369.49
Iva Pagado en compras	2,632.42

7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS. -

Distribuidos así:

Valor de \$ 150720.40 que corresponde a lo siguiente

Anticipos a Empleados	382.75
Anticipos a Proveedores Nacionales	823.68

Valor de \$149513.97 Esta corresponde a transferencias al exterior pendientes por cruzar con nuevas importaciones o saldos pendientes por cobrar o cruzar de acuerdo a las importaciones.

Anticipo Proveedores del Exterior	149513.97
-----------------------------------	-----------

8.- INVENTARIOS

La empresa termina con un inventario final de

Inventario Bodega	669321.88
-------------------	-----------

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 POR ANTICIPADOS (PREPAGADOS)

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

Seguros local	1600.53
---------------	---------

Seguros Vehículos	1647.03
-------------------	---------

10.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES ACTIVOS TRANSITORIOS

Aquí está el valor que se dio por garantía para el arriendo en Quito y Activo Transito un valor por cuadra proveedores

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

Activo Transitorio	2,918.37
--------------------	----------

11.- ACTIVOS FIJOS

La compañía tiene un activo fijo de \$69362.87 el cual consta de bienes muebles y vehículos y para su depreciación se utiliza el método de línea recta con un valor de 51989.12

Muebles y Enseres	16,388.84
(-) Depr. Muebles y Enseres	-7,341.07
Equipos de Computación	12951.32
(-)Depr. Equipos de Computación	-10099.53
Equipos de Oficina	6,207.33
(-) Depr. Acum Equipos de Oficina	-1425.32
Vehículos	85,804.50
(-) Depr. Vehículos	-33,123.20

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.

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.

Proveedores nacionales	-4399.51
Proveedores extranjeros	-5318.11

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

Otras cuentas por Pagar	-2548.38
-------------------------	----------

15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES - VARIOS ACREEDORES

#0015 Amex I.C.O.D.	-929.49
#4006 DINERS CLUB I.C.O.D.	-214.29

16.- PRESTAMOS DE TERCEROS

La compañía en préstamos de terceros relacionados y no relacionados no mantiene créditos con instituciones financieras y un préstamo pequeño de socios

Relacionados \$ 963904.10

Honorato Vásquez	-100,000.00
Freddy Domínguez	-100,000.00
Ana Domínguez Vásquez	-380,654.17
Piedad García Pinos	-20699.93
Humberto Domínguez	-137,000.00
Laura Vázquez Figueroa	-196,000.00
Andrés Abad Cordero	-29,550.00

Socios \$396.86

Fernando Ochoa Garcia	-396.86
-----------------------	---------

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

RESERVAS	PROVISION CUENTAS POR PAGAR	-18434.93
	Aporte Personal IESS	-2676.46
	Décimo Tercer Sueldo	-877.95
	Décimo Cuarto Sueldo	-2,253.95
	Fondo de Reserva	-154.39
	Vacaciones	-6889.07
	Prestamos Quirografario	-246.42
	Aporte Patronal IESS	-1,280.05
	Sueldos por Pagar	-8263.28
	Participación empleados	-150.60

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

ANTICIPO CLIENTES	-12,199.79
Anticipo de Clientes	-4,245.55
Anticipo Clientes Varios no identificados	-3,051.42

19.-PASIVO NO CORRIENTE

PROVISIONES SOCIALES A L/PLAZO	-5,450.26
Jubilación Patronal	-3,989.71
Desahucio Trabajadores	-1460.55
PASIVOS DIFERIDOS	
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.- IMPUESTOS POR PAGAR

Iva cobrado en Ventas	-9474.35
1% Retención en la fuente	-56.28
8% Retención en la fuente	-573.06
70% Iva retenido en la fuente	-179.98
30% Iva retenido fuente	-18.54
100%Iva retenido fuente	-1292.34
2% Retenido fuente	-351.83
10% Retenido fuente	-193.60

21.- PATRIMONIO La empresa cuenta con un patrimonio del \$ 83, 280.09

22.- PERDIDA DEL EJERCICIO

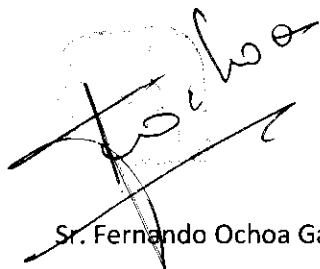
La compañía obtuvo como resultado del ejercicio 2016 una pérdida de 135080.45

Los costos y gastos se cargan a resultados en la medida que se van causando y en el periodo del 2016 se generó un total gastos y costos \$988086.22

Los ingresos de la empresa provienen de las actividades ordinarias de la entidad como son las ventas y en el periodo 2016 se obtuvo un total de \$ 852127.47

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 2016 se obtuvo un valor de 878.30

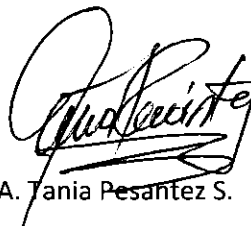
Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. Ochoa', with a large, stylized flourish extending from the bottom.

Sr. Fernando Ochoa García

GERENTE

IMP. COM. OCHOA DOMINGUEZ

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Tania Pesantez', with a large, stylized flourish extending from the bottom.

CPA. Tania Pesantez S.

CONTADORA

IMP. COM. OCHOA DOMINGUEZ