

## IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA DOMINGUEZ

### NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO: DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE 2017

- 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 \$ 1522.77 representado así

Caja	566.64
Caja Chica	300
Caja Chica Contabilidad	500
Bco. Austro	13.39
Bco. Guayaquil	142.74

#### 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 de un total de cartera \$ 68.047.95 y se provisionó un valor de \$680.47 y un total de Activos financieros de \$ 63.306.72

Control Clientes	68047.95	
Tarjetas de Crédito		98.32
Cheques protestados/devueltos		1,158.81
Préstamo Ariel Simón		658.82
(-) Provisión Incobrables		-6657.18

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

La compañía tiene los siguientes saldos en las cuentas de Anticipo por impuestos sumando un total de \$20738.59:

Retenciones en la Fuente 1%	6888.25
Retenciones en la Fuente 2%	11678.07
Iva Retenido en la fuente	344.01
Impuesto a la Renta Anticipado	0.00
Iva Pagado en compras	1828.26

#### 7.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS. -

Distribuidos así:

Valor de \$ 219.451.00 que corresponde a lo siguiente

Anticipos a Empleados	2.04
Anticipos a Proveedores Nacionales	968.67
Anticipos a Proveedores del exterior	218480.29

Valor de \$218480.29 Esta corresponde a transferencias al exterior pendientes por cruzar con nuevas importaciones o saldos pendientes por cobrar o cruzar de acuerdo a las importaciones.

## 8.- INVENTARIOS

La empresa termina con un inventario final de \$561382.90

	Inventario Bodega	559190.60
Pero se realiza un ajuste al valor neto realizable del deterioro del valor de inventarios		
11307	- Deterioro Acumulado del Valor del Inv.	-4999.29
Este año quedamos con Mercadería en tránsito		
11302	- Importaciones en tránsito	2192.30

## 9.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS (PREPAGADOS)

Aquí constan los valores de anticipos que tenemos por seguros del local y vehículo.

	Seguros local	1781.43
	Seguros Vehículos	1404.41

## 10.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES ACTIVOS TRANSITORIOS

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

	Depósitos en Garantías	3,100.00
	Activo Transitorio	2,106.28

## 11.- ACTIVOS FIJOS

La compañía tiene un activo fijo de \$126638.19 el cual consta de bienes muebles y vehículos y para su depreciación se utiliza el método de línea recta con un valor de \$ 65231.32 quedando un valor de Activo fijo por \$ 61406.87

Muebles y Enseres	16,388.84
(-) Depr. Muebles y Enseres	-8979.91
Equipos de Computación	18237.52
(-)Depr. Equipos de Computación	-12325.19
Equipos de Oficina	6207.33
(-) Depr. Acum Equipos de Oficina	-2046.08
Vehiculos	85,804.50
(-) Depr. Vehiculos	-41880.14

### 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.

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 ellos no dan crédito.

Proveedores nacionales	-19287.17
Proveedores extranjeros	-0.02

14.- OTRAS CTA Y DOC. POR PAGAR CORRIENTES Tarjetas de crédito Socio Fernando Ochoa presta para cancelar anticipos \$ -8863.91 a proveedores del exterior y acreedores varios 392.25.

Otras cuentas por Pagar	-9256.16
-------------------------	----------

15.- PROVEEDORES CON TARJETAS DE CREDITO Pagos de gastos dela empresa con tarjetas de crédito.

#0015 Amex I.C.O.D.	-1219.33
#4006 DINERS CLUB I.C.O.D.	-29106.59

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 \$- 770177.90

	Ana Domínguez Vásquez	-434563.59
	Laura Vázquez Figueroa	-308843.22
	Andrés Abad Cordero	-26771.09
Socios \$38026.58	Fernando Ochoa García	-38026.58

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

RESERVAS	PROVISION CUENTAS POR PAGAR	-8345.17
	Aporte Personal IESS	-719.38
	Décimo Tercer Sueldo	-127.20
	Décimo Cuarto Sueldo	-1630.21
	Fondo de Reserva	-39.44
	Vacaciones	-4694.70
	Préstamos Quirografario	-90.98
	Aporte Patronal IESS	-892.58
	Participación empleados	-150.68

18.- ANTICIPO CLIENTES Valores que los clientes nos anticipado o han pagado demás

	ANTICIPO CLIENTES	-28637.42
	Anticipo de Clientes	-26895.17

Anticipo Clientes Varios no identificados	-1742.25
---	----------

**19.-PASIVO NO CORRIENTE**

PROVISIONES SOCIALES A L/PLAZO	-5,265.95
Jubilación Patronal	-3,811.03
Desahucio Trabajadores	-1454.92
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	-7.993.58
1% Retención en la fuente	-34.67
8% Retención en la fuente	-400.00
70% Iva retenido en la fuente	-134.11
30% Iva retenido fuente	-14.32
100%Iva retenido fuente	-418.38
2% Retenido fuente	-119.60
10% Retenido fuente	-128.65

**21.- PATRIMONIO** La empresa cuenta con un patrimonio del \$ 63217.38

**22.- PERDIDA DEL EJERCICIO**

La compañía obtuvo como resultado del ejercicio 2017 una pérdida de 63217.38

Los costos y gastos se cargan a resultados en la medida que se van causando y en el periodo del 2017 se generó un total gastos y costos \$839130.05

Los ingresos de la empresa provienen de las actividades ordinarias de la entidad como son las ventas y en el periodo 2017 se obtuvo un total de \$ 762296.63

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 2017 se obtuvo un valor de 7771.56

Atentamente,

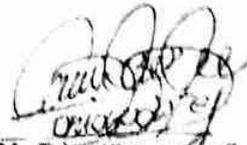


Sr. Fernando Ochoa García  
GERENTE

IMP. COM. OCHOA DOMINGUEZ



Imp. Com.  
Ochoa D.  
Cia. Ltda.



CPA. Tania Pesantez S.

CONTADORA

IMP. COM. OCHOA DOMINGUEZ