

IMPORTADORES EXPORTADORES ROJAS IMEXROJAS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.- OPERACIONES

La Compañía IMPORTADORES EXPORTADORES ROJAS IMEXROJAS CIA LTDA fue constituida en la ciudad de Machala, Provincia de El Oro, República del Ecuador, el 17 de Enero del 2012.

La conforman tres (3) Accionistas: Sr. ROJAS GUZMAN CARLOS BOLIVAR C.I. 0702840547, propietario de 300 acciones con un valor de US\$ 1,00 dólares cada acción, el Sr. ROJAS GUZMAN FABRICIO ANDRES C.I. 1804082095, propietario de 300 acciones con un valor de US\$ 1,00 dólares cada acción; y el Sr. ROJAS GUZMAN JAIME EDUARDO C.I. 0702840539, propietario de 300 acciones.

OBJETO: La Compañía IMPORTADORES EXPORTADORES ROJAS IMEXROJAS CIA LTDA tiene por objeto la importación de piezas para tratamientos dentales.

CAPITAL SOCIAL: La Compañía IMPORTADORES EXPORTADORES ROJAS IMEXROJAS CIA LTDA tiene un capital de US \$ 1,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social dividido en 900 acciones de un dólar cada una.

2.- POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

3.- PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NII), están expresados en dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda de curso legal en el Ecuador desde el año 2000.

Efectivo y sus equivalentes de Efectivo: Esta incluye valores en banco e inversiones mantenidas localmente.

Cuentas por Cobrar: Las cuentas por cobrar se presentan en valor nomina, estos son valores recuperables en su totalidad.

Ingresos: Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

Participación a Trabajadores: Esta constituido con cargos a los resultados del año 2014 a las tasas de 15% de acuerdo con disposiciones legales.

Impuesto a la Renta: De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos (22%) sobre su base imponible.

CONCILIACION TRIBUTARIA:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	826,08
15% Participacion trabajadores	(123,91)
Utilidad Gravable	702,16
Impuesto causado tarifa sociedades (22%)	154,48
Anticipo IR pagado Jul-Sep	59,06
TOTAL IMP. A PAGAR	95,42

IMPORTADORES EXPORTADORES ROJAS CIA LTDA
R.U.C.: 0791755433001
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

	2013	2014
<u>ACTIVO</u>	11.834,62	30.940,00
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	11.834,62	30.940,00
<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u>	560,98	1.997,71
Bancos	560,98	1.997,71
ACTIVOS FINANCIEROS		
Dctos y Ctas por cobrar Relacionados	1.310,00	8.588,32
Otras cuentas y dctos por cobrar		1.641,48
INVENTARIOS		
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	9.963,64	17.907,40
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Cred. Tributario Iva		805,09
<u>PASIVO</u>	1.559,22	29.064,56
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	1.559,22	29.064,56
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR PROVEEDORES	1.559,22	-
Relacionados Locales	1.483,59	-
No Relacionados Locales	75,63	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	27.964,55
Rojas Guzman Carlos	-	6.777,20
Rojas Guzman Jaime	-	21.187,35
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	1.100,01
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-	40,48
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	154,48
CON EL IESS	-	250,14
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-	531,00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	123,91

PATRIMONIO NETO	10.305,10	1.875,44
CAPITAL	10.185,45	1.000,00
Capital	1.000,00	1.000,00
Aportes a futuras capitalizaciones	9.185,45	-
RESULTADOS ACUMULADOS	33,05	173,27
GANANCIAS ACUMULADAS	33,05	173,27
RESULTADOS DEL EJERCICIO	86,60	702,17
GANANCIA NETA DEL PERIODO	86,60	702,17