

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
	<i>Caja Chica</i>	180,00	180,00
	<i>Subtotal Caja</i>	180,00	180,00
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Produbanco</i>	21.026,09	54.029,17
	<i>Pacifico</i>	3.007,32	72.380,49
		24.033,41	126.409,66
10101	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	24.213,41	126.589,66

**8. ACTIVOS FINANCIEROS***Se refiere al siguiente detalle:*

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
1010205	<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>	4.603,13	1.495,50
1010206	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	29.458,66	57.239,34
1010207	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>		
1010208	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	2.985,73	9.226,28
1010209	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	0,00	0,00
10102	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	37.047,52	67.961,12

**9. INVENTARIOS***Se refiere al siguiente detalle:*

<i>Código</i>	<i>DETALLE</i>	<i>dic-14</i>	<i>dic-15</i>
		<i>VALOR US\$</i>	<i>VALOR US\$</i>
1010306	<i>Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros</i>	51.452,69	101.232,20
1010307	<i>Inv. En tránsito</i>	35.810,40	247,00
10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	87.263,09	101.479,20

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
10104	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	4.745,21	7.237,74
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (I.V.A)	13.880,50	26.505,20
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	0,00
10105	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>18.625,71</b>	<b>33.742,94</b>

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020105	Muebles y Enseres	8.039,99	0,00	8.039,99
1020106	Máquinas y Equipos	1.000,00	0,00	1.000,00
1020108	Equipo de Computación	4.893,39	0,00	4.893,39
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	9.000,00	25.700,00	34.700,00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>22.933,38</b>	<b>25.700,00</b>	<b>48.633,38</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-6.168,81	-3.317,76	-9.486,57
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00	0,00
10201	<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>	<b>-6.168,81</b>	<b>-3.317,76</b>	<b>-9.486,57</b>
10201	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>16.764,57</b>	<b>22.382,24</b>	<b>39.146,81</b>

REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

13. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	9.974,81	3.683,94
2010302	Proveedores del Exterior	82.915,73	236.964,33
20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>104.410,87</b>	<b>240.648,27</b>

14. **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	206,08	3.771,05
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0,00	0,00
2010703	Obligaciones con el IESS	335,14	681,31
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1.579,29	603,04
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	11.669,21	14.561,21
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>13.789,72</b>	<b>19.616,61</b>

22. **OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
20109	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

23. **ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	112.000,00	0,00
20110	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>112.000,00</b>	<b>0,00</b>

24. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

2020302

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Provisión Desahucio	0,00	0,00
20112	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	ORIELE ISABEL ZAMORANO GUTIERREZ	3.000,00	3.000,00
3010102	JESSICA ESTHER ZAMORANO GUTIERREZ	1.500,00	1.500,00
3010103	OMAR ANDRES RIOSECO ZAMORANO	500,00	500,00
301	<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 5,000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

**32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**33. RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	518,18	3.092,95
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
30403	Reserva de Capital	0,00	0,00
30404	Otras Reserva	0,00	0,00
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>518,18</b>	<b>3.092,95</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

**34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
8103	30501 Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
	30502 Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00
	30503 Superávit por revaluación de activos intangibles		
	30504 Otros Superávit por revaluación		
	305 <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**35. RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	9.845,43	58.766,04
	Menos Dividendos	-	-
	Menos transferencias a Reserva Legal	518,18	3.092,95
30602	(-)Perdidas Acumuladas	- 4.095,12	- 4.095,12
30603	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>		
3060301	Ajuste provisión Cuentas Incobrables	-	-
3060302	Ajustes a los gastos preoperacionales	-	-
3060303	Ajustes a los inventarios (valor neto de realización)	-	-
3060304	Ajuste a la provisión Jubilación Patronal	-	-
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>6.268,49</b>	<b>57.763,87</b>

**REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**36. INGRESOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	612.127,03	703.282,11
4109	Descuento en ventas	0,00	0,00
4110	Devolucion en Ventas	0,00	0,00
41	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>612.127,03</b>	<b>703.282,11</b>

**36. OTROS INGRESOS**

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
4301			
4302			
4305	Otras Rentas	2.458,32	210,28
43	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2.458,32</b>	<b>210,28</b>

**37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	100.703,84	51.452,69
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0,00	0,00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	389.757,62	448.426,21
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-51.452,69	-101.232,20
5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0,00	0,00
5102	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	0,00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5103	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	0,00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
5104	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	0,00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	0,00	0,00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	0,00
510408	Otros Costos de producción	0,00	0,00
51	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>439.008,77</b>	<b>398.646,70</b>

REPRESENTACIONES COMERCIO Y DISTRIBUCION ZAMORANOREP CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. **GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-14	dic-15
		VALOR US\$	VALOR US\$
5201	Gastos de Venta	0,00	0,00
5202	Gasto de Administracion	96.715,69	206.729,77
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>96.715,69</b>	<b>206.729,77</b>
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520305	Otros Gastos Financieros	1.066,13	831,50
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>1.066,13</b>	<b>831,50</b>
520402	Otros Gastos	0,00	0,00
5204	<b>Total Otros Gastos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>536.790,59</b>	<b>606.207,97</b>

39. **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	<b>Ganancia (Pérdida) de 15% A Trabajadores E Impuesto a la Renta</b>	<b>77.794,76</b>	<b>97.074,14</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-11.669,21	-14.561,21
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	177,95	869,56
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—&gt;</b>	<b>66.303,50</b>	<b>83.382,49</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)(22%) Impuesto Diferido no registrado en el gasto	-14.586,77	-18.344,15
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>51.538,78</b>	<b>64.168,78</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	14.630,17	18.344,15
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta	0,00	0,00
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta	4.745,21	7.237,74
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR/CREDITO TRIBUTARIO</b>	<b>9.884,96</b>	<b>11.106,41</b>

Oriela Isabel Zamorano Gutierrez  
GERENTE GENERAL

Monica J. Estrella Flores  
CONTADOR