

MARKETING WORLWIDE ECUADOR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.- Identificación d la Compañía

MARKETING WORLWIDE ECUADOR S.A. Es una empresa de sociedad anónima constituida en la ciudad de Quito, capital de la República del Ecuador el 2 de septiembre del 2003. Su objeto social consiste en la compra y/o importación y venta de medicamentos, productos de nutricionales, artículos de belleza, salud y productos de consumo, la operación de un centro de llamadas para actividades de telemarketing y televentas.

NOTA 2.- Políticas Contables

A continuación se resumen las principales política contables aplicados por la Compañía:

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés). Internacionales de Información Financiera (NIIF)

NOTA 3.- Efectivo, Caja, Bancos

La compañía presenta un disponible al finalizar el año de \$ 110.586, conformados de la siguiente manera:

	2015
Caja	1.050
Bancos	105.536
Inversiones menores	<u>4.000</u>
Total	<u><u>110.586</u></u>

NOTA 4.- Cuentas por Cobrar y Provisión Incobrable

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se resumen de la siguiente manera:

	2015
Cuentas por cobrar comerciales -- Clientes	1.354.736
Otras cuentas por cobrar: Anticipos a proveedores y empleados	<u>299.723</u>
Suman	1.654.459
Provisión cuentas de dudoso cobro	<u>-42.567</u>

Total 1.611.892

Las cuentas por cobrar tienen una duración en promedio de 90 días. El saldo al final del ejercicio es de -42,567.00.

NOTA 5.- Inventarios

El saldo de inventarios al 31 de diciembre de 2015 queda de la siguiente manera:

	2015
Mercadería de almacén	2.645.460
Importaciones en tránsito	<u>611.275</u>
Suman	3.256.735
Inventario obsoleto y lento movimiento	<u>-12.438</u>
Total	<u><u>3.244.297</u></u>

NOTA 6.- Pagos Anticipados

Al 31 de diciembre de 2015 el saldo queda de la siguiente manera:

	2015
Crédito tributario por compras de IVA	143.588
Crédito tributario por retenciones de IVA	69.928
Impuestos por retenciones en la fuente	<u>149.678</u>
Total	<u><u>363.194</u></u>

NOTA 7.- Propiedad Planta y Equipo

El movimiento al cierre del presente ejercicio queda de la siguiente manera:

ACTIVOS:	2015
Terreno	436.983
Edificios e instalaciones	547.767
Muebles y enseres	231.666
Equipo de oficina	161.987
Equipo de computo	170.668
Vehículos	26.098
Otros activos	<u>8.204</u>
Suman	1.583.373

DEPRECIACIÓN

Edificios e instalaciones	91.803
Muebles y enseres	64.114

Equipo de oficina	48.130
Equipo de computo	105.446
Vehículos	4.887
Otros activos	<u>537</u>
Suman	<u>314.917</u>
TOTAL - NETO	<u>1.268.456</u>

NOTA 8.- Otros Activos

El movimiento al cierre del presente ejercicio se resume de la siguiente manera:

OTROS ACTIVOS	2015
Concesiones	23.380
Mejoras en locales arrendados	<u>283.307</u>
Suman	306.687

AMORTIZACIONES	
Concesiones	11.300
Mejoras en locales arrendados	<u>76.525</u>
Suman	<u>87.825</u>
TOTAL - NETO	<u>218.862</u>

NOTA 9.- Préstamos y sobregiros Bancarios

Al 31 de diciembre de 2015 se presentan de la siguiente manera:

	2015
Sobregiros bancarios	152.725

NOTA 10.- Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

Al cierre del ejercicio las cuentas presentan el siguiente detalle:

	2015
Proveedores	4.751.521
Obligaciones laborales y fiscales	461.274
Otras cuentas por pagar:	<u>85.912</u>
TOTAL	<u>5.298.707</u>

NOTA 11.- Provisiones

Al cierre del año 2015 los saldos quedan de la siguiente manera:

	2015
Beneficios sociales	62.690
Participación de trabajadores	165.405
Impuesto renta	<u>250.908</u>
Total	<u>479.003</u>

NOTA 12.- Préstamos Bancarios

Al cierre del presente ejercicio se ha cancelado un total de \$ 116,867 quedando el saldo de 9,702 que se vence en febrero de 2016

Banco	2015
PRODUBANCO	9.702

NOTA 13.- Jubilación Patronal

El saldo al 31 de diciembre de 2015 es de \$ 158,762, es estudio fue realizado por la empresa Actuaría.

NOTA 14.- Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2016 el Patrimonio de la compañía se resume de la siguiente manera:

Capital Social	40.000
Reserva legal	20.000
Aplicación de NIIF	-55.877
Pérdidas Acumuladas	-1.650
Utilidades Retenidas	49.528
Resultados del ejercicio 2015	<u>686.387</u>
TOTAL	<u>738.388</u>

Nota 15.- Impuesto a la Renta

El cálculo del Impuesto a la Renta para el ejercicio al 31 de diciembre de 2015 queda de la siguiente manera:

	2015
Resultado del ejercicio antes de participación e impuestos:	1.102.700
Participación de trabajadores 15%	<u>-165.405</u>
Utilidad después de participación trabajadores	937.295
Gastos no deducibles	<u>203.196</u>
Utilidad gravable	1.140.491
Impuesto a la renta 22%	<u>-250.908</u>