

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Expresadas en dólares americanos)

1. OBJETO DE LA COMPAÑÍA

IMPORT EXPORT IMPORTEXE S.A., es una sociedad ecuatoriana legalmente constituida en la Superintendencia de Compañías.

2. ENTORNO ECONOMICO

Debido al deterioro de la economía local, a inicios del año 2000, el gobierno ecuatoriano decretó la dolarización de la economía del país; el dólar de los Estados Unidos pasó a ser la moneda de curso legal en Ecuador. A partir de este cambio, debe mencionarse que se presentan aún indicadores de inestabilidad en la economía.

3. BASES DE PRESENTACIÓN

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad - NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y en especial aplicamos NIIF's para PYMES SEGÚN RESOLUCION No. 08.G.DSC.010 del 2008.11.20 R.O. No. 498 del 2008.12.31, POHONEXCEL S.A., Aplica NIIF's para PYMES y basándonos en la Sección 3, Sección 4, Sección 5, Sección 6, Sección 7 y la Sección 8 que trata sobre las Notas a los Estados Financieros, Debido a la naturaleza propia de la actividad.

Hemos aplicado los principios contables de general aceptación, la medición a valor razonable de las partidas que se incluyen en los estados financieros así como las revelaciones que se realizan, en criterio de la Administración de la Compañía son razonables que nos ha permitido toma de decisiones relevantes, estamos en plena aplicación de las normas , leyes y reglamentos que ha considerado los entes de control como trata el Art. 294 de la ley de compañías la cual faculta a la superintendencia de compañías a determinar mediante

resolución los principios que aplicaran obligatoriamente en la elaboración de balances de las compañías y entidades sujetas a control en el Art. 295 del mismo cuerpo legal señalan;

Un resumen de las principales políticas contables aplicadas, se incluye a continuación:

- a) **Efectivo y equivalentes.**- Considera el efectivo que se mantiene en caja, cuentas bancarias de la Compañía.
- b) **Cuentas por Cobrar Relacionadas y No relacionadas Locales.**- se ubican el valor pendiente de cobro por un trabajo realizado y prestaciones de servicios.
- c) **Provisión para cuentas incobrables.**- Sirve para cubrir posibles pérdidas que se puedan producir en la recuperación de cartera, los cuales arrastramos valores que en el presente periodo las liquidaremos.
- d) **Propiedad Planta y Equipo.**- Al costo de adquisición, el que se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Los activos fijos totalmente depreciados han sido dados de baja de libros y se mantiene control extracontable sobre los mismos.
- e) **Inventarios.**- Los inventarios se valoran al costo de adquisición. La asignación de costos para la venta se realiza a su costo de adquisición específico.
- f) **Ingresos, costos y gastos.**- Se registran sobre la base del devengado.
- g) **Participación a trabajadores.**- Se calcula a la tasa del 15% sobre la utilidad gravable.
- h) **Impuesto a la renta.**- La provisión de impuesto a la renta corresponde al 22% sobre la utilidad gravable.
- i) **Registros contables y unidad monetaria.**- Los libros contables de la Compañía se llevan en dólares americanos, que es la moneda de circulación oficial a partir de marzo del 2000.

4. EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

La cuenta sin movimiento:

	20112	2011
EFECTIVO Y SUS EQUIVANLENTE	0.00	11.132,83
Saldo al final del año	0.00	11.132,83

4.- El presente valor de 0,00.

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS X COBRAR Y OTRAS CUENTAS

La cuenta sin movimiento:

	201	2011
CUENTAS Y DOC. X COBRAR	0.00	2053.70
OTRAS CUENTAS X COBRAR	0.00	0.00
Saldo al final del año	0.00	2053.70

5.- El presente valor de 0,00 son cuentas y documentos por cobrar locales de clientes.

6. CREDITO TRIBUTARIO

En este grupo se encuentra los valores de crédito tributario por compras y retenciones tanto de IVA y de retenciones por nuestras ventas.

	2012	2011
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	0.00	7512.00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	0.00	510.04
TOTAL	0.00	8.022,04

7. INVENTARIOS

Representa el Inventario en nuestro alancén disponible para la ventas.

	2012	2011
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	18.767,40	32.254,71
TOTAL	18.767,40	32.254,71

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el Inventario en nuestro alancén disponible para la ventas.

	2011	2011
MUEBLES Y ENSERES	6018.57	6018.57
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	2932.71	2932.71
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	1440.99	1440.99
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	-4268.04	-4268.04
TOTAL	6.124,23	6.124,23

9. PASIVOS

Representa el Inventario en nuestro alancén disponible para la ventas.

	2011	2011
CUENTAS Y DOCUMENTOS + POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	0.00	6965.28
CUENTAS Y DOCUMENTOS RELACIONADOS	0.00	7151.99
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y OTROS	4048.33	26683.06
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0.00	217.11
TOTAL	41.017,44	41.017,44

10. CAPITAL SOCIAL

El capital de la sociedad está conformado por 10.000 participaciones;

CUADRO DE DISTRIBUCION SOCIOS

CUADRO DE DISTRIBUCION SOCIOS(7)					
NOMBRE DE SOCIOS	Cedula No.	Capital Suscrito & Aumento	Capital Pagado	Numero de Participaciones	% de Participación
FLORES HARO ROSSANA DE LOURDES	1707731004	9.000,00	9.000,00	9000	90.00%
HARO PRADO PATRICIA ANGELICA	1703480382	1.000,00	1.000,00	1000	10.00%
Suman		10.000,00	10.000,00	10.000	100%

13.- El presente cuadro detalla la participación de los miembros de la empresa y su participación en el Ecuador.

11. CUENATS DE PATROMONIO

Se presenta las respectivas cuentas que están integrando nuestro patrimonio.

	2011	2010
RESERVA LEGAL	767.73	767.73
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	10686.23	9378.25
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	713.05	713.05
UTILIDAD DEL EJERCICIO	44.54	1307.98

12. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos generados por;

INGRESOS POR:	25692.27
Ingresos Locales	25692.27

13. GASTOS OPERACIONALES

GASTOS:	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	32254.71
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	12204.96
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	18825.25

Corresponde a los ingresos generados por;

El Presente documento se lo realizo bajo juicios, criterios contables y bajo los principios de ética profesionales del contador.


ING. FERNANDO ARRUELAS
CONTADOR GENERAL
IMPORT EXPORT IMPORTEXE S.A
MAT. No. 17-05410