

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2012, de la SOCIEDAD DE COMERCIALIZACIÓN Y DE EVENTOS WHOLEBUSINESS DEL ECUADOR S.A, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los **Ingresos**, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **155,500.92 USD**, la Sociedad, dentro de este ejercicio económico también posee Ventas Netas con tarifa del 0%, por un valor de **1,275,189.45 USD**, dando fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12% y artículo 55; Bienes gravados con tarifa 0%, en los ingresos se incluyen los rendimientos financieros por un valor de **6,906.00 USD** es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **1,437,596.37 USD**.

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Sociedad, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **1,256,743.93 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

TOTAL COSTOS Y GASTOS		1,256,743.93
Compras Netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	539,890.16	
Importaciones de materia prima	179,471.95	
Sueldos y Salarios	12,473.56	
Beneficios Sociales IESS	3,545.22	
Aporte Seguro Social	1,513.54	
Honorarios y Dietas	25,181.29	
Mantenimiento y Reparaciones	7,561.66	
Combustible	829.41	
Promoción y Publicidad	92,571.82	
Suministros y Materiales	46,067.33	
Transporte	74,712.22	
Intereses bancarios locales	410.24	
Seguros y Reaseguros	4,533.74	
Gastos de Gestión	6,546.98	
Impuestos, contribuciones y otros	1,680.57	
Gastos de Viaje	26,500.00	
IVA que se carga al costo o gasto	61,961.04	
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	7,104.13	
Otras amortizaciones	1,680.00	
Servicios Públicos	6,147.28	
Pagos de otros servicios	63,296.57	
Pagos por otros bienes	93,063.42	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: 180,852.44 USD correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de 1, 487,596.37 USD y los Costos de 1, 256,743.93 USD.

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de 27,127.87 USD.

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVOS

- La institución presenta en el rubro de inversiones corrientes el valor de 25,000.00 USD.
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a 184,532.08 USD
- En el activo corriente dentro de inventarios de productos terminados e inventario en almacén se obtiene un valor de 120,000.00 USD
- Dentro de los Activos fijos con algunos registros tenemos los depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la sociedad, dándonos un valor de 10,634.74 USD; para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.
- La Sociedad posee gastos de organización y constitución por el valor de 1,615.29 USD.
- La Amortización en los Activos Intangibles corresponde al valor de 646.10 USD.

PASIVOS

En la relación de los Pasivos, con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 23% del impuesto a la Renta, cumpliendo con la LCRTI y su Reglamento, obteniendo un valor de 16,488.55 USD.

La Sociedad, dentro de sus pasivos tiene el rubro de otras provisiones por el valor de 120,000.00 USD

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	800.00
Reserva Legal	1,280.08
Otras Reservas	215.41
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	66,434.86
Utilidad del ejercicio	110,798.75

De la nueva utilidad obtenida, de 110,598.75 USD; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Sociedad.

Atentamente



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440