

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2013, de la SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION 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 **156.735,94 USD**, la Sociedad dentro de este ejercicio económico también posee Ventas Netas con tarifa del 0%, por un valor de **2,095.520,50 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 este grupo de ingresos se incluyen los rendimientos financieros por un valor de **4.014,01 USD** es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **2,256,270,45 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 **1,986.087,30 USD** el cuál se encuentra conformado por los siguientes rubros:

| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>               |            | <b>1,986.087,30</b> |
|--|------------|---------------------|
| Compras Netas de Materia Prima             | 923.766,80 |                     |
| Importaciones de Materia Prima             | 166.382,38 |                     |
| Sueldos y Salarios                         | 22.272,84  |                     |
| Beneficios Sociales IESS                   | 5.185,74   |                     |
| Aporte Seguro Social                       | 2.706,17   |                     |
| Honorarios y Dietas                        | 13.025,78  |                     |
| Mantenimiento y Reparaciones               | 80.977,05  |                     |
| Combustibles                               | 894,00     |                     |
| Promoción y Publicidad                     | 138.152,06 |                     |
| Suministros y Materiales                   | 160.784,12 |                     |
| Transporte                                 | 85.029,73  |                     |
| Otras Provisiones                          | 100000,00  |                     |
| Seguros y Reaseguros                       | 2.268,74   |                     |
| Gastos de Gestión                          | 15.000,02  |                     |
| Impuestos, contribuciones y otros          | 41.712,77  |                     |
| Gastos de Viaje                            | 14.759,00  |                     |
| IVA que se carga al costo y al gasto       | 59.025,96  |                     |
| Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo | 4.522,71   |                     |
| Otras amortización                         | 0,00       |                     |
| Servicios Públicos                         | 1.391,48   |                     |
| Pagos de otros servicios                   | 141.390,06 |                     |
| Pagos por otros bienes                     | 6.839,89   |                     |

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **270.183,15 USD**.

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **40.527,47 USD**.

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

#### **ACTIVOS**

- La empresa posee cuentas por cobrar relacionadas por un valor de **173.227,33 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a **188,371,59 USD**.
- Con relación a las mercaderías en tránsito se posee un valor de **138.800 USD**.
- Dentro de los Activos Fijos con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor de **7.901,49**; para lo cuál se ha tomado en cuenta el método de línea recta.

#### **PASIVOS**

Con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 22% del Impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor de **73.113,19 USD**.

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

| <b>PATRIMONIO</b>                                |            |
|--|------------|
| Capital Social                                   | 800.00     |
| Reserva Legal                                    | 1,280.08   |
| Otras Reservas                                   | 215.41     |
| Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores | 176.740,61 |
| Utilidad del ejercicio                           | 156.542,49 |

Con la utilidad obtenida y reflejada de **156.542,49**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Sociedad.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

**CONTADOR MAT. 018440**