

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2015, 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 **277.413.72 USD**, la Sociedad dentro de este ejercicio económico también posee Ventas Netas con tarifa del 0%, por un valor de **3.479.074,67 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%, es así como en relación de los rubros anteriormente mencionados, podemos obtener un total de ingresos por el valor de **3.756.488.39 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 **3.236.865.71 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

		3236865.7
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	14009.52	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	1004525.65	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	747690.56	
(-)INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	-17007.51	
SUELDOS Y SALARIOS	22266.72	
BENEFICIOS SOCIALES	1777.54	
APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL	4324.97	
HONORARIOS PROFESIONALES	25976.74	
OTROS GASTOS POR BENEFICIO EMPLEADO	148964.27	
GASTOS DEPRECIACIONES PROPIEDADES DE PLANTA Y EQUIPO NO ACELERADA	2155.12	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	114770.31	
TRANSPORTE	117097.75	
CONSUMO DE CONSUMO Y LUBRICANTES	692.82	
GASTOS DE VIAJE	9997.63	
GASTO DE GESTION	16419.75	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	43429.27	
SUMINISTROS,HERRAMIENTAS,MATERIALES Y REPUESTOS	404098.07	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11846.11	
SEGUROS Y REASEGUROS	679	
IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES Y OTROS	72723.49	
IVA QUE SE CARGA DE COSTO O GASTO	170902.36	
SERVICIOS PUBLICOS	1865.27	
OTROS GASTOS	91791.5	
PERDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUAS	225868.8	

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

ACTIVOS

- La empresa tiene en efectivo y equivalentes al efectivo, un valor de **42844.43USD.**
- En sus cuentas por cobrar relacionadas, posee un valor de **111367.00 USD.**
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a **121238.00 USD.**
- Con respecto a la provisión de cuentas incobrables y deterioro con signo negativo, tiene un valor de **3327.35 USD.**
- En el crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD), posee un valor de **43309.09 USD.**
- En función al crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Renta), tiene un valor de **38384.53USD.**
- Con relación a las mercaderías en tránsito se posee un valor de **118491.22 USD.**
- Con relación a la mercadería de prod.termi, y productos en el almacén posee un valor de **17007.51 USD**
- Otros activos corrientes poseen un valor de **166745.60 USD**
- Costos históricos de propiedad planta y equipo antes de revaluaciones **4492.62USD**
- La empresa posee en muebles y enseres un valor de **891.00 USD.**
- Con respecto a vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil por un valor de **21141.07 USD.**
- Dentro de Propiedad, Planta y Equipo con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor total de **21679.43 USD.;** para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.

PASIVOS

- La empresa tiene en sus cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales un valor de **86166.80 USD.**
- En función a la participación trabajadores del ejercicio, posee un valor de **74.689.38 USD.**
- El 22% del Impuesto a la Renta para sociedades, tiene un valor de **110419.82USD.**
- EL 15% de participaciones por pagar a los trabajadores, tiene un valor de **77943.40 USD.**

PATRIMONIO

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

		386375.27
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	800	
RESERVA LEGAL	1280.08	
OTRAS RESERVAS	215.41	
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	52820.32	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	331259.5	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **519622.68 USD.**

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **77943.40 USD.**

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 **97169.44 USD**.

Dando una utilidad obtenida y reflejada de **330.127,04 USD**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Sociedad.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

1708473101001

CONTADOR MAT. 018440