

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

**** ACTIVO ****

NOTA 1.- BANCOS

Representa el dinero disponible que tiene la empresa depositado en bancos.

Detalle de las cuentas activas que tiene la empresa.

Banco	Cta. N°.
Pichincha	3041248704
Pichincha	3023968604
Pichincha Miami	23118790
Produbanco	02009013632

* Ver Anexo Conciliaciones Bancarias al 31 de diciembre del 2012

NOTA 2.- CAJA CHICA

Representa el dinero que dispone la empresa para gastos menores de las que son pagados en efectivo.

Incluye:

Caja Chica Matriz	*150.00
Caja Chica Agencia La "Y"	* 50.00
Caja Chica Agencia Guayaquil	* 150.00
Caja Chica Agencia Carrion	* 50.00
SUMAN	400.00

* Los fondos están custodiados por:

Caja Chica Matriz por Gabriela Lasso desde el año 01 de diciembre del 2008 para cubrir gastos menores a USD. 50,00

Caja Chica Agencia la "Y" por Edith Padilla desde el 01 de Octubre del 2003, para dar vueltos.

Caja Chica Agencia Guayaquil por Martha Ordoñez desde el 01 de Agosto del 2008, para cubrir gastos menores a USD. 30,00

Caja Chica Agencia Carrion por Luis Marcillo desde el 01 de Junio 2012, para cubrir gastos menores a USD. 30,00

NOTA 3 .- CARTERA

Representa las cuentas por cobrar de clientes que tiene la empresa por la venta a crédito, mediante la emisión de una factura por la venta de equipo.

Incluye:

Clientes	243.200,51
SUMAN	243.200,51

NOTA 4.- INVENTARIOS

Se refiere al inventario de mercadería disponible para la venta que está en las bodegas de cada una de las agencias de la empresa. El inventario es valorado al precio promedio ponderado de acuerdo a las facturas de compras de los proveedores.

Las personas responsables son:

Agencia la "Y" es Edith Padilla y Efrain Infante

Agencia Guayaquil es Martha Ordoñez

Agencia Carrion es Luis Marcillo

El inventario al 31 de diciembre se realizó físicamente a cada uno de las agencias.

Incluye:

Agencia la "Y" \$ 243.296,71

Agencia Guayaquil \$ 113.687,26

Agencia Carrion \$ 78.047,03

SUMAN \$ 435.031,00

La aplicación de las NIIFs se realizó en el inventario debido a que son productos de tecnología y existió un mínimo impacto en la cuenta Revalorización de Activos de Inventarios cuyo valor al 31 de Diciembre del 2012 fue de \$ 1.053,99

NOTA 5- PÓLIZAS DE SEGUROS

Estos valores representan las pólizas de seguros que tiene la empresa para cubrir toda clase de eventos que pueda suceder como por ejemplo: Incendio de mercadería, robo, Equipo Electrónico, Dinero y Valores, Responsabilidad Civil, Transporte Interno, Transporte Abierto y Vehículos

Incluye:

	N°
Póliza Incendio de mercadería	66756
Póliza robo	54324
Póliza Equipo Electrónico	52715
Póliza Dinero y Valores	50858
Póliza Responsabilidad Civil	53826
Póliza Transporte Interno	51419
Póliza Transporte Abierto	51306
Póliza Vehículos	127456

SUMAN *

* Ver anexo detallado de Pólizas

NOTA 6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Representan los valores que tiene la empresa a su favor en el Servicio de Rentas Internas, por concepto de retenciones en la fuente de clientes por la venta de productos ventas de años anteriores y que no se ha podido compensar.

Crédito Tributario Impuesto a la Renta, año 2012	<u>\$ 13.202,63</u>
SUMAN	\$ 13.202,63

NOTA 7.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Estos son valores que se encuentran registrados de años anteriores, dentro de los cuales se detallan a continuación.

Incluye:

Emer 24 Oficinas \$ 2.516,38

SUMAN \$ 2.516,38**NOTA 8.- ACTIVOS FIJOS**

Se refiere a los bienes con los que la empresa cuenta para poder realizar sus actividades normales. Los activos de la empresa son depreciados y valorados como lo señala la Ley de Régimen Tributario Interno, y representados según su histórico.

Incluye:

Muebles y Enseres 14.660,42

Equipo de Oficina 26.244,62

Vehículo 56,49

Equipo de Computación 35.252,24

(-) Depreciación Acumulada Activos Fijos -56.085,62

SUMAN 20.128,15**NOTA 9- ACTIVOS DIFERIDOS**

Está representado por los gastos de pre operacionales, a los que la empresa debe incurrir para su operación. Estos gastos fueron amortizados según lo Ley de Régimen Tributario interno.

Incluye:

Gasto de instalación \$ 9.181,74

(-) Reserva Amortización \$ 8.375,31

SUMAN \$ 806,43**** PASIVO ******NOTA 10.- PROVEEDORES POR PAGAR LOCALES(Inventarios)**

Estos valores representan las compras de inventario, que son para la venta.

Estos bienes incluyen: equipos, cámaras, etc.

Incluye:**Proveedores Locales – INVENTARIO**

Macroquil S.A. 1,278.06

Prima S.A. 373.42

Sisseg 1,288.80

Alarm Systems 1,903.98

Freddy Santiago Guevara Paez 10,767.17

SUMAN 1.5611.43

NOTA 11.- PROVEEDORES POR PAGAR DEL EXTERIOR (Inventarios)

Estos valores representan las Importaciones de inventario, que son para la venta. Estos bienes incluyen: equipos, cámaras, etc.

Incluye:**Proveedores del Exterior - INVENTARIO**

Ico Usa Exterior	170,449.04
SUMAN	170449.04

NOTA 12.- PROVEEDORES POR PAGAR (Bienes y Servicios)

Incluyen los valores por obligaciones contraídas por la empresa por la adquisición de bienes y servicios, necesarios para realizar su trabajo.

Incluye

Proveedores Locales - SERVICIOS QUITO	13,231.42
Andres Padilla	252.45
Ciateite S.A. (c.E.)	232.65
Coimpexa Cia Ltda	373.84
Edith Padilla	347.00
Wendy Ortega	148.50
Torres & Torres (c.E)	1,065.87
Tramacoexpress Cia Ltda (c.E.)	1,524.72
Inmobiliaria Pichincha C. Ltda.	110.99
Rueda Barreno Rosi Alejandra	693.00
Coqui Paez Mercedes Jacqueline	196.00
Ag Control Sensor S.A.	711.20
Jasol Cia. Ltda.	105.52
Guaicha Chuquimarca Byron	13.16
Servicio Ecuatoriano Computarizado	187.86
Torres Tibas S.A.	91.44
Yepez Patiño Cristian Giovanny	1,770.08
Fideicomiso Gm Hotel	148.80
Binarla Sistemas Cia. Ltda.	4,496.04
Manzano Quisphe Janneth Jacqueline	148.50
Acebo Llor Marcos Antonio	316.80
Infante Efrain	297.00
Proveedores Locales - SERVICIOS GUAYAQUIL	14,389.39
Baca Mancheno Abogados Asociados	291.03
Aguayo Velasco Ronald Fernando	487.08
Munditransport S.A.	1,790.57
Innovative Business Solutions Coral	287.29
Alba Guatemal Nieves	3,760.32
Patricia Ochoa	3,760.32
Seguros Equinoccial	3,325.24
Ordóñez Martha	198.00
Vigilancia Y Custodia Cia. Ltda	254.00

Transsky S.A.
SUMAN

235.54
27.620,81

NOTA 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Este valor corresponde a una deuda diferida de una tarjeta Bankard Visa que fue utilizada para la compra de 2 computadores para el área de ventas.

Bankard Visa 2,166.75
SUMAN 2,166.75

NOTA 14.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Estos valores representan a las ventas y retenciones que como agente tenemos que realizar en las adquisiciones de bienes y servicios.

a) RETENCION EN LA FUENTE por pagar Diciembre

Incluye:

Impuesto Renta Empleados	565.36
1% Ret. Compras Varias (i.r.) 312,340,344	302.94
2% Red.Fin Servicios otras 07/08/23/41	156.94
1/1000% ret. Polizas 322	0.35
8% Ret. Arriend.Intelect.Com 304,320	406.72
10% Honorarios Profesionales	333.00
23% Ret. Honorarios Extranjeros 343,421	241.50
SUMAN	2.006,81

b) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO por pagar Diciembre

Incluye:

12% Impuesto IVA	8,969.07
Retención 30% IVA	565.00
Retención 70% IVA	375.08
Retención 100% IVA	908.52
Iva a Liquidar Próximo mes 485 12% Iva Ventas	11,426.53
SUMAN	22.244,20

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Esta cuenta está conformada por los aportes personales, patronales a los préstamos quirografarios que son descontados en forma mensual a los empleados.
La fecha de pago es hasta los quince días del mes siguiente.

APORTES	4,687.45
IESS Principal Quito	3,886.60
IESS Principal Guayaquil	406.45
IESS Principal Carrion	205.08
IESS Principal Proyectos	189.32
SUMAN	4,991.40
PRESTAMOS	303.95
Préstamos Principal Quito	237.68

Préstamos Principal Carrion	66.27
SUMAN	303.95

NOTA 16.- EMPLEADOS POR PAGAR

En estas cuentas se agrupan las obligaciones contraídas con los empleados por concepto de sueldos.

SUELDOS

Sueldos Principal Quito	9,104.48
Principal Quito ME	969.03
Principal Guayaquil ME	61.12
Principal Carrion ME	163.44
Principal Proyectos ME	129.00
SUMAN	10,427.07

VALORES A LIQUIDAR

Valores a Liquidar	12,275.04
SUMAN	12,275.04

NOTA 17.- PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

En esta cuenta se refleja la obligación contraída con los empleados por concepto de Utilidades.

Incluye

15% Participación Trabajadores	24,665.49
SUMAN	24.665,49

NOTA 18.- PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES

En esta cuenta se registra los valores por provisiones de beneficios sociales a los empleados que se realizan de forma mensual.

Incluye:

Décimo Tercero	4,402.36
Décimo Cuarto Quito	2,328.47
Décimo Cuarto Guayaquil	840.75
SUMAN	7,571.58

NOTA 19.- ANTICIPO DE CLIENTES

Estos valores son de anticipos de clientes.

Incluye:

Ultrasisistemas	3,648.22
Seprital F/40032	2,492.00
Valores no identificados	159.89
SUMAN	6.300,11

NOTA 20.- PROVISIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS

En esta cuenta se registra los valores por provisiones de Jubilación patronal y Desahucio a los empleados que se realizan de forma anual.

Incluye:

JUBILACION PATRONAL

Jubilación Patronal	98,414.25
Jubilación Patronal Menor a 10 años	4,828.98
SUMAN	103,243.23

DESAHUCIO

Desahucio	39,570.52
SUMAN	39,570.52

**** PATRIMONIO ******NOTA 21 .- CAPITAL SOCIAL**

El capital de la compañía está formado por 15.800,00 participaciones de un una, representadas por un certificado de aportación correspondiente, de acuerdo con la Ley y los estos estatutos.

Incluye:

SOCIOS

Sra Yolanda Ochoa	75%
Sr. German Padilla	25%
SUMAN	100%

NOTA 22.- RESERVAS

Estos valores, constan la aplicación de las NIIFs.

Incluye:

RESERVAS LEGAL

Reserva Legal	7,900.00
Reserva Capital Adicional	438.28
SUMAN	8,338.28

OTRAS RESERVAS

Ranif	-834.57
SUMAN	-834.57

NOTA 23 .- UTILIDADES ACUMULADAS

Incluye:

Utilidades Acumuladas años anteriores	34,809.22
Utilidades Acumuladas años 2007	27,734.82
Utilidades Acumuladas años 2008	35,505.80
Utilidades Acumuladas años 2009	35,798.63
Utilidades Acumuladas años 2010	19,940.01
Utilidades Acumuladas años 2012	106,282.27
SUMAN	260,070.75

Elaborado por

Aprobado por


Lcda. Janneth Manzano Q.
CONTADORA GENERAL


Ing. Cristian Yopez
GERENTE GENERAL

IMPORTADORA COMERCIAL OCHOA S.A.

ESTADO DE RESULTADO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	2,793,654.61	
VENTA DE BIENES	2,793,654.61	
(-)DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	172,850.08	
(-) DESCUENTO EN VENTAS	1,793.78	
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	171,056.30	
VENTAS NETAS	<u>2,620,804.53</u>	100.00%
(-) COSTO		
Costo de Venta	1,756,788.39	67.03%
TOTAL COSTOS	<u>1,756,788.39</u>	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>864,016.14</u>	
(-) GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE VENTAS	151,575.36	26.65%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	546,950.21	5.78%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	<u>698,525.57</u>	20.87%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ORI		-4.02%
(-) Revalorización de Activos	-1,053.99	-4.02%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES	<u>-1,053.99</u>	-4.02%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>164,436.58</u>	6.27%

Ing. Cristian Yopez
GERENTE GENERAL
ICO S.A.

Lcda. Janneth Manzano
CONTADOR

REPORTA ADORA COMERCIAL COHDA S.A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2012

(Expresados el Dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

	735,596.33	
Caja - Bancos	714,664.79	
ACTIVOS FINANCIEROS	2,130.49	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	239,542.01	
ACTIVOS POR EFECTOS CORRIENTES	15,139.22	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	13,202.63	
	2,156.38	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	277,530.73	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

	211,681.28	
CLIENTES Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2,166.75	
OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS	84,181.99	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	6,300.11	
ASTRIPRO CLIENTES	1,078.39	
OTROS PASIVOS CORRIENTES		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	309,408.12	

ACTIVO REALIZABLE

INVENTARIOS

NOTA 4

417,131.02

437,131.02

PASIVOS NO CORRIENTES

PROVISIONES POR DEBEITOS A EMPLADOS

NOTA 20

142,813.75

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES

142,813.75

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 8

20,128.15

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 9

806.43

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

20,934.58

PATRIMONIO

CAPITAL

NOTA 21

15,800.00

RESERVAS

NOTA 22

2,593.71

RESULTADOS

NOTA 23

260,070.75

TOTAL PATRIMONIO

283,374.46

TOTAL ACTIVOS

735,596.33

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

735,596.33



Ing. Cristian Yegor
GERENTE GENERAL
ICO S.A.



Lcda. Janneth Manzano
CONTADOR