

K IMPORT CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La compañía **K&IMPORT CIA.LTDA.**, con RUC 1792206723001 se constituyó en Ecuador en la ciudad de Quito el 26 de Marzo del 2009 ante el Dr. Luis Vargas Hinojosa Notario Séptimo de Quito, su actividad principal es la compra, importación, distribución, venta y distribución de productos alimenticios en general a nivel nacional

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros del período económico 2014 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2014, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de **K&IMPORT CIA.LTDA.** al 31 de diciembre del 2014, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

2.2 Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo.

El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

El valor razonable a efectos de medición y/o de revelación en los estados financieros, se determina sobre una base de este tipo, a excepción de las mediciones que tienen algunas similitudes con el valor razonable, pero no son su valor razonable, tales como el valor neto de realización de la NIC 2.

Adicionalmente, a efectos de información financiera, las mediciones efectuadas a valor razonable se clasifican en el nivel 1, 2 o 3 con base en el grado de importancia de los insumos para la medición del valor razonable en su totalidad, los cuales se describen a continuación:

Nivel 1: Son precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos que la entidad puede acceder a la fecha de medición.

Nivel 2: Insumos distintos a los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa o indirectamente.

Nivel 3: Insumos son datos no observables para el activo o pasivo.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Esta es una cuenta de activos donde se registran los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se acredita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se debita por retiros, giros de cheques o transferencias bancarias.

2.4 Activos financieros - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado y se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se presentan como activos corrientes.

La Compañía clasifica sus activos financieros principalmente en la categoría de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La Administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.4.1.- Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

El periodo de crédito promedio sobre la venta de bienes, va de 15 a 30 días. No se realiza ningún recargo ni cobro de intereses sobre las cuentas comerciales por cobrar.

Al final del año se revisan las cuentas por cobrar y se provisiona el 1% para cuentas incobrables sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

Las provisiones voluntarias así como las realizadas en acatamiento a leyes orgánicas, especiales o disposición de los órganos de control no serán deducibles para efectos tributarios en la parte que exceden de los límites antes establecidos.

No se reconoce el carácter de créditos incobrables a los créditos concedidos por la sociedad al socio, a su cónyuge o a sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad, ni los otorgados a sociedades relacionadas. En el caso de recuperación de los créditos, el ingreso obtenido por este concepto deberá ser contabilizado.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.4.2. Baja de un activo financiero - La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar.

K IMPORT CIA. LTDA.

2.5 Inventarios

Los productos alimenticios están valuados al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización.

Trimestralmente se concilian los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, y si existen diferencias se afecta a resultados.

Las Importaciones en tránsito son registradas al costo de adquisición incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

2.6. Anticipo a proveedores

Corresponde a pagos anticipados entregados a proveedores para la realización de algún trabajo y que al momento que facturen por el servicio realizado se procederá a liquidación y descuento del anticipo entregado.

2.7. Otros Activos Corrientes

Garantías entregadas - Constituyen valores entregados por concepto de Garantías en cumplimiento de condiciones contractuales y a otros beneficiarios por inmuebles arrendados por la Empresa.

2.8. Seguros Prepagados

Esta cuenta registra los seguros contratados para proteger los Activos Fijos y que se devengarán en el lapso de un año.

2.9. Activos por Impuestos Corrientes

En esta cuenta se registran las retenciones efectuadas por los clientes durante el ejercicio económico en curso.

Incluye también el Anticipo de Impuesto a la renta que se determina en la declaración del Impuesto a la renta del ejercicio económico actual a pagarse con cargo al ejercicio fiscal del siguiente año.

2.10 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.10.1 Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se realiza de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil, y a la técnica contable.

Se asignó valores residuales a todos los ítems de propiedad, planta y equipo.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Propiedad	Vida útil (Años)	% De depreciación
Muebles y enseres y equipos de oficina	10	10
Maquinaria y Equipo	10	10
Equipos de computación	3	33
Vehículos	5	20

Caspar de Villarreal E16-121 y An. 6 de Diciembre, Edificio Plaza 6, Piso 7, Oficina 70; Teléfono: 3369333; Celular: 993521839

K IMPORT CIA. LTDA.

2.10.2 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

2.11. Pasivos financieros

Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.11.1 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

2.11.2. Baja de un pasivo financiero - La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

2.12 Obligaciones con Instituciones Financieras

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsecuentemente a su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de transacción) y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo.

Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

2.13 Impuestos – Obligaciones con la Administración Tributaria

El impuesto a la renta por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2014 es del 22%.

Además se registran los impuestos generados por la compra y venta de mercadería, como son retenciones de IVA y retenciones en la fuente, los cuales se cancelan mensualmente en las Instituciones Financieras autorizadas por el Servicio de Rentas Internas SRI.

2.14 Beneficios a empleados

2.14.1 Participación a trabajadores La Compañía reconoce la participación de los trabajadores en la utilidad de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.14.2 Vacaciones.- se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre la base devengada.

2.14.3 Décimo Tercero - Décimo Cuarto Sueldo.- Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

K IMPORT CIA. LTDA.

2.14.4 Fondos de Reserva.- Se cancela cuando el empleado ha cumplido un año de trabajo en el Empresa.

2.15 Cuentas por pagar a largo plazo

Las cuentas por pagar a largo plazo a accionistas y terceros son activos financieros no derivados con pagos fijos. Se registra como pasivo no corrientes.

Los valores recibidos por los accionistas para cubrir deudas con proveedores, bancos y terceros, en calidad de préstamos serán cancelados sin generar ningún interés cuando exista la disponibilidad.

2.16. Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes.

2.17 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la venta cobrada o por cobrar, no se otorgan descuentos ni rebajas comerciales por pronto pago, ya que el precio pactado u ofertado es el más competitivo del mercado.

2.18 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico.

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.19 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros (no consolidados), no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

NOTA 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

3.1.- Impuesto a la renta diferido –

La Compañía no ha realizado la estimación de sus impuestos diferidos debido a que se considera inmaterial.

NOTA 4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**(EN DOLARES)**

Esta cuenta se divide en Caja y Bancos.

La cuenta Caja se registran aquellos valores que han cancelado los clientes en efectivo y que al cierre del balance no han sido depositados en la cuenta bancaria de la empresa.

CAJA

Caja General		44.60
Suman:		<u>44.60</u>

BANCOS

Banco Pichincha	Cta.Cte.3451242	2,358.81
Banco de Machala	Cta.Cte. 114013676	0.28
Suman:		<u>2,359.09</u>

TOTAL:		<u>2,403.69</u>
---------------	--	-----------------

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2014 se registran los siguientes clientes por cobrar

5.1.- CLIENTES

NOMBRES	SALDO
Italimentos Cia Ltda.	1,911.00
Productos Carnicos Maribo	24,910.08
Luis Chiluisa	2,508.22
Proveedores Varios	9,611.38
SUMAN:	<u>38,940.68</u>

5.2.- CHEQUES DEVUELTOS:

NOMBRES	FECHA CHEQUE	VALOR
Lorena Mendez	05/06/2013	2,049.79
Lorena Mendez	10/06/2013	2,027.51
Luis Chiluisa	22/12/2014	350.00
Luis Chiluisa	30/12/2014	380.00
SUMAN:		<u>4,807.30</u>

Menos 1% Provision Cuentas Incobrables	(2,753.12)
--	------------

TOTAL CUENTAS POR COBRAR:	<u>40,894.86</u>
----------------------------------	------------------

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**6.1.- PRESTAMOS EMPLEADOS**

Rodrigo Becerra	4,100.00
SUMAN:	<u>4,100.00</u>

NOTA 7.- INVENTARIOS**7.1 INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO COMPRADO A TERCEROS**

PRODUCTO	Unidad de Medida	Cantidad	Valor
CUERO LOMO	Kilos	5,097.83	12,029.10
CUERO PICADO (GRANEL)	Kilos	4,995.56	12,276.19
CUERO ENTERO	Kilos	8,089.38	20,327.63
AVENA EN HOJUELA 25KG	Sacos	78	1,254.00
CANGUIL 1FUNDA X50LBS	Lbs	530	10,708.67
ARROZ SAN ISIDRO GOURMET 100LBS	Lbs	146	6,132.00
ARROZ DEL CAMPO/CAMPO VERDE	Lbs	66	2,607.00
PANELA MAITO REDONDA 25U	Unidades	16	290.95
ARROZILLO PROCESADO	Lbs	9	135.00
PANELA DE BANCO BULTO 100UNIDAD	Unidades	107	1,783.35
TOTAL:			<u>67,543.89</u>

K IMPORT CIA. LTDA.**NOTA 8.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

(EN DOLARES)

8.1.- SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta es como sigue:

Andres Vera	800.00
Impugnacion Importacion MX#7-2012	1,158.75
SUMAN:	1,958.75

NOTA 9.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA**

Impuesto Anticipado Año Corriente - Renta	4,809.94
TOTAL:	4,809.94

NOTA 10.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Elena Cabello Garantia Oficina 79 Edificio Plaza 6	600.00
Fernandez Francisco Garantia Bodega Quito	1,000.00
TOTAL:	1,600.00

NOTA 11- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO

Anexo No. 1

Descripción	Costo Histórico	Depreciación Acumulada	Saldo Neto
Muebles y enseres	3,385.18	-1,074.41	2,311.77
Maquinaria y Equipo	380.00	-57.16	322.84
Otras Propiedades Planta y Equipo de	542.76	-249.89	292.87
Vehiculos	28,600.00	-9,528.50	19,071.50
Equipo de computo	2,753.03	-2,577.31	175.72
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	35,661.97	-13,487.27	22,174.70

NOTA 12.- CUENTAS POR PAGAR**12.1.- PROVEEDORES NACIONALES - LOCALES**

Contecon Guayaquil S.A.	457.68
Fruzamal Cial Ltda.	1,715.00
Zevallos Cordova Patricio Jacinto	1,250.00
Transfermico S.A.	267.30
Zambrano Clinio MX 2012	352.00
SUMAN:	4,081.98

12.2. PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Shandong Delin Import and Export	0.00
Exportadora Gonzagli S.A.	0.00
SUMAN:	0.00

TOTAL PROVEEDORES: 4,081.98**NOTA 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CUOTA CORRIENTE:****13.1.- BANCO DE MACHALA:**

Corresponde a préstamo otorgado por el Banco de Machala el 11 de Febrero del 2013, a una tasa de interés del 11.23% con vencimiento el 11 de Enero del 2016, con cuotas mensuales de \$ 821.94. Se registra como parte corriente las cuotas del año 2015.

Operación de Credito # 13090030-00	Capital	Intereses	Total
Préstamo Cuotas a Corto Plazo	9,194.40	65.56	9,259.96
Préstamo Cuotas a Largo	814.20	0.00	814.20
SUMAN:	10,008.60	65.56	10,074.16

K IMPORT CIA. LTDA.

13.2.- BANCO PICHINCHA C.A.

Préstamo otorgado por el Banco Pichincha C.A. el 12 de Junio del 2014, Operación # 2053390, a una tasa de Interés del 11,20% con vencimiento el 12 de Diciembre del 2015, con cuotas mensuales variable

	Capital	Intereses	Total
Operación de Crédito # 2053390-00	23,977.28	149.19	24,126.47
SUMAN:	<u>23,977.28</u>	<u>149.19</u>	<u>24,126.47</u>
TOTALES CORTO PLAZO:	<u>33,171.68</u>	<u>214.75</u>	<u>33,386.43</u>
TOTALES LARGO PLAZO:	<u>814.20</u>	<u>0.00</u>	<u>814.20</u>

NOTA 14.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Retención de IVA	283.83
Retención en la Fuente	845.57
TOTAL:	<u>1,129.40</u>

NOTA 15. GTS ACUMULADOS Y OTRAS CTAS POR PAGAR

(EN DOLARES)

15.1 CUENTAS POR PAGAR IEES	259.20
Aportes al IEES	259.20
15.2 BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	3,227.54
Decimo Tercer Sueldo	84.11
Decimo Cuarto Sueldo	141.67
Sueldos por pagar	1,195.87
15% Participación empleados	1,805.89
TOTAL GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>3,486.74</u>

(EN DOLARES)

NOTA 16. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS (CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS)

	Corto Plazo	Largo Plazo	
Lidia Becerra	45,500.00	47,517.81	93,017.81
TOTAL:	<u>45,500.00</u>	<u>47,517.81</u>	<u>93,017.81</u>

NOTA 17.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CUOTAS LARGO PLAZO:

Al 31 de Diciembre del 2014 se registra las cuotas a largo plazo del préstamo por pagar al Banco de Machala de Enero 2015 a Enero 2016.

Banco de Machala	Saldo
	814.20
TOTAL:	<u>814.20</u>

NOTA 18. PATRIMONIO

18.1 CAPITAL SOCIAL PAGADO: El capital Social de la compañía es de \$ 400,00 distribuido de la siguiente manera:

Accionistas	%	
Becerra Lidia	55%	220.00
Dueñas Dario	45%	180.00
TOTAL:	<u>100%</u>	<u>400.00</u>

K IMPORT CIA. LTDA.

18.2 RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no este disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad. A continuación su saldo:

Reserva legal	320.71
TOTAL:	320.71

18.3 GANANCIAS ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2014, las utilidades acumuladas de accionistas es como sigue:

Utilidad 2009	6.093.58
Utilidad 2010	357.93
Utilidad 2012	5.575.83
Utilidad 2013	472.76
TOTAL:	12.500.10

18.4 PERDIDAS ACUMULADOS

Como resultados negativos de las operaciones de la empresa se han registrado la pérdida del 2011.

Pérdida 2011	5.767.46
TOTAL:	5.767.46

18.5 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Las operaciones de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014, dan una Utilidad de USD. \$ 12.039,25.

CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	12.039.25
(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS	-1.805.89
UTILIDAD DESPUES DEL 15% EMPLEADOS	10.233.36
(*) GASTOS NO DEDUCIBLES	22.547.28
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUT. 2011 \$5.767.46	-1.163.50
(=) BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA:	31.627.14
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-6.957.97

A).- CONSOLIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA ANUAL

Impuesto Mínimo a pagar por el año 2014:	8.117.44
(*) 22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0.00
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE ANTICIPADAS AÑO CORRIENTE	-6.096.29
(-) CREDITO TRIBUARIO AÑOS ANTERIORES	-6.829.09
AÑO 2013	6.829.09
(=) SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE:	-4.809.94

B).- CONSOLIDACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

UTILIDAD DEL EJERCICIO	12.039.25
(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS	-1.805.89
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-6.117.44
UTILIDAD PARA DISTRIBUCION SOCIOS:	2.115.92

K IMPORT CIA. LTDA.

(EN DOLARES)

NOTA 19. GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos y Beneficios Sociales	8,947.44
Honorarios Administrativos	4,044.43
Gastos Operativos	2,776.56
Servicios Prestados	207.58
Arriendo Oficina	3,810.24
Seguros de activos	174.17
Luz y Agua	151.30
Telefono, fax y correos	863.66
Suministros y materiales	233.34
Movilizaciones	83.79
Mantenimiento de Activos fijos	525.61
Impuestos y contribuciones	244.34
Atenciones Sociales	864.58
Gastos de Viaje	0.00
Depreciación Activos Fijos	3,661.96
Provision cuentas incobrables	395.71
TOTAL:	<u>26,684.71</u>

K IMPORT**NOTA 20. GASTOS DE VENTAS**

Sueldos y Beneficios Sociales	16,546.84
Honorarios Profesionales	1,680.00
Combustible	1,523.77
Servicios de Refrigeración	16,775.20
Estibajes	2,459.36
Arriendo Bodega	1,120.00
Otros gastos de ventas	8,992.54
Mantenimiento Vehículo	2,665.53
Fletes	28,335.50
Gastos de viaje	65.20
TOTAL:	<u>80,163.94</u>

NOTA 21. GASTOS FINANCIEROS

Gastos mantenimiento bancario	180.43
Intereses prestamo banco pichincha	3,522.11
TOTAL:	<u>3,702.54</u>

=====

Sra. Lidia Becerra
Gerente GeneralLcda. Gabriela Tapia
Contadora

