

## NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

En el registro de las operaciones contables de la Compañía **Importación de Repuestos Automotrices Morita Morepaut UR S.A.** Se realiza las siguientes notas aclaratorias del periodo contable, del 01 enero al 31 de diciembre del 2015, con los siguientes saldos:

### **Cuenta contables Efectivo –Bancos**

Esta cuenta presenta el saldo acumulado de \$ 226,70 este efectivo que se encuentra en el Banco

### **Cuenta Contable de Inventario**

En esta cuenta se encuentra los saldos reales del Inventario de Producto terminado por un valor de \$ 65136,98 y mercadería de importación que pertenece a la Compañía.

### **Cuenta Contable de Crédito Tributario del IVA**

Este Saldos de Crédito Tributario que se encuentra a favor de la Compañía es de \$ **4501,41**

### **Cuenta de Propiedad Planta y Equipo**

Estos saldos se encuentran con sus valores reales después de la depreciación  
\$1159,82 Maquinaria y Equipo  
\$ 96,18 Equipo de Computación

### **Depreciación acumulada Propiedad, Planta y Equipo**

Saldo del valor de la depreciación acumulada de propiedad, planta y equipo es; \$ (-) 86,04

## **PASIVO**

### **Cuentas y Documentos por pagar**

Corresponde a obligaciones con terceras personas por pagar \$ 7164,39

### **Otras obligaciones por pagar**

Son deudas que se mantiene con el accionista que asciende \$ 19654,64 estos valores serán cancelados paulatinamente en el año 2016 -2017

### **Otros Pasivos**

IVA Ventas \$ 519,86  
1% Retención en la fuente \$ 35,23  
15% Trabajador \$ 20,52  
Impuesto a la renta \$ 29,87

### **Patrimonio Atribuible a los propietarios de la controladora**

\$ 90,71

### **Capital Social**

El capital está incrementado se mantiene \$400,00 desde su creación de la Compañía

### **Resultados acumulados**

Pérdida acumulada 2014.

(-) Pérdida acumulada corresponde al periodo 2014 razón por la cual asciende \$ 733,14

### **Resultados del ejercicio del periodo contable**

Perdida del ejercicio 2015

En este periodo los resultados arrojan saldo positivo de \$116,29

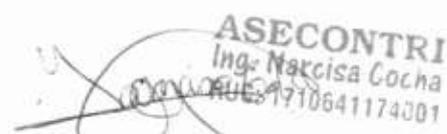
### **Nota:**

Cabe indicar que los Estados financieros: Balance de Comprobación de Sumas y Saldos, Estado de Pérdidas y Ganancias, Balance General, la pérdida del ejercicio 2014-2015 está sujeto a amortización en los periodos siguientes.

### **Aclaración.-**

El saldo del Capital no se ha incrementado, razón por la cual se mantiene por \$ 400,00

Quito, 26 de marzo del 2016

  
Ing. CPA Narcisca de Jesús Cocha Barrionuevo  
Contador General  
Ruc.1710641174001