

IMPORT QUIVENSA CIA LTDA

NOTA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

NOTA

A

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Diciembre 31,	2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1) \$ 0,00	\$ 0,00
Caja	\$ 79,88	40,41
Banco de Guayaquil - Cta. Cte. 7562918	\$ 40.527,70	806,12
Banco de Machala - Cta. Cte. 1400008139	3.550,72	
Suman	\$ 44.158,30	\$ 846,53

(1) Al 31 de diciembre de 2013 y 2014, corresponden a depósitos en cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

Detalle	Valor	Tipo
Banco de Guayaquil	40.527,70	Cta. Cte.
Banco de Machala	3.550,72	Cta. Cte.
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 44.078,42	

NOTA

B

CLIENTES

Diciembre 31,	2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Cuentas por cobrar clientes	(1) \$ 329.909,53	\$ 242.163,87
Deterioro de clientes	(2) (5.715,27)	(2.416,64)
Suman	\$ 324.194,26	\$ 239.747,23

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a ventas de nuestros productos con crédito de 30 días dentro del ejercicio corriente, sin intereses.

(2) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, hay deterioro en las cuentas de los clientes.	tasa	Deterioro
Cientes pendientes de cobro entre 2013 al 2014	\$ 261.696,32 79,32%	\$ 2.616,96
Cientes pendientes de cobro del año 2014 Cheques devueltos	3.839,75 1,16%	\$ 38,40
Cientes pendientes de cobro del año 2014 Cheques por Efectivizarse	62.537,24 18,96%	\$ 625,27
Otras cuentas por Cobrar	36,23 0,01%	
Cheques en Garantía por Cobrar	1.800,00 0,55%	\$ 18,00
Cientes acumulado al 31/12/14	329.909,54 100,00%	\$ 3.298,63
Deterioro de Clientes acumulada al 31/12/14		3.298,63

NOTA

C

CRÉDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA

Diciembre 31,	2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Crédito tributario impuesto a la renta por Retenciones	(1) 6.904,37	\$ 2.379,35
Crédito tributario impuesto a la renta por Retenciones IVA		\$ 142,86
Crédito tributario - anticipo de impuesto a la renta Salida de Divisas	(2) 4.169,76	5.665,19
Suman	\$ 11.074,13	\$ 8.187,40

(1) El crédito tributario de impuesto a la renta originado de las retenciones en la fuente de los clientes por valor de \$ 6904,37 fue aplicado en su totalidad, al compensarse con el impuesto causado.

(2) El crédito tributario originado por las salidas de divisas, fue aplicado en su totalidad, al compensarse con el impuesto causado

NOTA

D

PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

Diciembre 31,	2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Préstamos a empleados	(1) \$ 2.300,00	-
Suman	\$ 2.300,00	\$ 0,00

(1) Corresponde a préstamos realizados a favor de los empleados de la compañía, a un tiempo máximo de recuperación de 180 días, de conformidad al siguiente detalle:

Detalle de empleados	Valor
Edwin Abarca	\$ 300,00
Mayra Villacis	2.000,00
Total	\$ 2.300,00

NOTA

E

ANTICIPO PROVEEDORES

Diciembre 31,	2014	2013
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Anticipo Proveedores	(1)	\$ 1.239,75	18.768,36
Suman		\$ 1.239,75	\$ 18.768,36

(1) Corresponde a anticipo entregado a nuestros proveedores:

Detalle de empleados	Valor
Proveedores nacionales	\$ 1.201,36
Proveedores extranjeros	38,39
Total	\$ 1.239,75

NOTA**F****INVENTARIOS**

Diciembre 31,	2014	2013
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Inventarios producto terminado y mercadería en almacén	(1)	\$ 30.553,61	1.228,28
Mercadería en Tránsito	(2)	18.560,20	17.399,95
Suman		\$ 49.113,81	\$ 18.628,23

(1) Corresponde a las existencias de nuestro productos al 31/12/2014.

(2) Corresponde a los pagos por las mercaderías que están en proceso de importación al 31/12/2014.

Inv. Prod. Term., y mercadería en almacén	Sacos	Unitario	Valor
---	-------	----------	-------

NOTA**G****PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Diciembre 31,	2014	2013
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Muebles y enseres	(1)	225,00	0,00
Vehículos	(1)	2.027,23	0,00
Equipos de computación	(1)	392,86	0,00
Otros activos	(1)	1.200,00	1.200,00
Depreciación acumulada	(1)	(159,98)	0,00
Amortización acumulada	(1)	(480,00)	(280,00)
Suman		3.205,11	\$ 920,00

(1) Corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad, medidas al costo y depreciadas en línea recta, deconformidad

NOTA**H****PROVEEDORES**

Diciembre 31,	2014	2013
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Proveedores debienes y servicios	(1)	(29.082,33)	(5.527,11)
Proveedores de productos químicos	(1)	(33.483,24)	(32.272,19)
Proveedores extranjeros	(1)	(94.531,85)	(47.639,42)
Proveedores de productos Sika	(1)	(28.230,89)	(26.588,61)
Suman		(185.328,31)	(112.027,33)

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, son los valores pendientes de pago a los proveedores.

NOTA**I****SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Diciembre 31,	2014	2013
---------------	------	------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Beneficios sociales por pagar	(1)	(21.329,33)	\$ 17.555,20
Suman		(21.329,33)	\$ 17.555,20

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponden a sueldos y a la provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.

Beneficios sociales	Valor	Tipo	
Aporte patronal por pagar	(374,77)	IESS	(317,39)
Aporte personal por pagar	(291,48)	IESS	(244,25)
Fondo de reserva	(949,68)	Beneficio	-
Décimo tercero	(1.381,46)	Beneficio	(534,87)
Décimo cuarto	(1.471,84)	Beneficio	(566,21)
Vacaciones	(2.141,76)	Beneficio	(6.775,92)
Sueldos por pagar	(14.718,34)	Beneficio	(6.319,20)

Total	(21.329,33)	(14.757,84)
--------------	-------------	-------------

NOTA	J
-------------	----------

OTROS IMPUESTOS E IESS POR PAGAR

Diciembre 31,	2014	2013
----------------------	-------------	-------------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Otros impuestos por pagar	(1)	(8.813,21)	\$ 2.033,13
Suman		(8.813,21)	\$ 2.033,13

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a las obligaciones mantenidas con el SRI a ser pagados en el mes de enero 2015.

Detalle	Valor	Formulario	
IVA en ventas por pagar	(7.423,73)	formulario 104	(4.081,38)
Retenciones de IVA y renta por pagar	(1.389,49)	formulario 103 y1	(926,63)
Total	(8.813,22)		(5.008,01)

NOTA	K
-------------	----------

Otras cuentas por pagar

Diciembre 31,	2014	2013
----------------------	-------------	-------------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Otras cuentas por pagar	(1)	(106.719,33)	\$ 6.586,06
Suman		(106.719,33)	\$ 6.586,06

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde al siguiente detalle:

ANTICIPO SOCIEDADES			
Otras cuentas por pagar		(1.310,00)	(1.310,00)
Cuentas por pagar Renan Sanchez		(1.551,51)	(1.916,80)
Anticipo Clientes		(500,00)	-
Cuentas por pagar Quivensa		(103.357,82)	(108.351,43)
Total		(106.719,33)	(111.578,23)

NOTA	L
-------------	----------

OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES

Diciembre 31,	2014	2013
----------------------	-------------	-------------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Prestamo Banco de Guayaquil	(1)	(22.500,00)	
Prestamo Banco de Machala	(1)	(19.210,73)	\$ 0,00
Suman		(41.710,73)	\$ 0,00

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponden a un préstamo realizado por el Banco Guayaquil préstamo automotriz a 2 años plazos. El Banco de Machala a l mismo plazo

NOTA	M
-------------	----------

15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR

Diciembre 31,	2014	2013
----------------------	-------------	-------------

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

15% Participación trabajadores por pagar	(1)	(8.589,55)	(2.111,35)
Suman		(8.589,55)	(2.111,35)

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.

Detalle	Valor
Utilidad antes de participación e impuestos	(57.263,67)
15% Participación trabajadores	(8.589,55)
Utilidad después de participación trabajadores	(48.674,12)

NOTA	N
-------------	----------

22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Diciembre 31,	2014	2013
----------------------	-------------	-------------

22% impuesto a la renta por pagar	(1)	(67,78)	(2.647,73)
Suman		(67,78)	(2.647,73)

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.

Detalle	Valor
Utilidad Operacional	(57.263,67)
15% Participación Trabajadores	(8.589,55)
Reserva legal	(5.726,37)
Utilidad después de participación trabajadores	(42.947,75)

(+) Gastos no deducibles: 7.697,28

Base Imponible o Utilidad Gravable	(50.645,03)
Impuesto Causado	(11.141,91)

11.074,13

(-) Retenciones en la fuente de impuesto a la renta

Impuesto a la renta por pagar	(67,78)
-------------------------------	---------

NOTA	O
-------------	----------

CAPITAL			
Diciembre 31,		2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 400,00	\$ 400,00
Suman		\$ 400,00	\$ 400,00

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, está constituido por 400 participaciones, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:

Diciembre 31,	2014	%	2013
Gelbert Sanchez	399,00	99,00%	399,00
Freddy Sanchez	1,00	1,00%	1,00
Total	400,00	100,00%	400,00

NOTA	P
-------------	----------

RESERVA LEGAL			
Diciembre 31,		2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 6.922,79	\$ 17.004,88
Suman		\$ 6.922,79	\$ 17.004,88

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Diciembre 31,		2014	2013

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 14.075,87	\$ 0,00
Suman		\$ 14.075,87	\$ 0,00

(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

NOTA	Q
-------------	----------

UTILIDAD DEL EJERCICIO			
Diciembre 31,		2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 31.805,85	\$ 14.075,87
Suman		\$ 31.805,85	\$ 14.075,87

(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2014

Detalle	Valores
Utilidad antes de participación e impuestos	57.263,67
15% Participación Trabajadores	8.589,55
	5.726,37
Impuesto Causado	11.141,91
Saldo al 31/12/14	31.805,85

NOTA	R
-------------	----------

VENTAS			
Diciembre 31,		2014	2013
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Ventas	(1)	943.479,25	\$ 455.799,06
Suman		\$ 943.479,25	\$ 455.799,06

(1) Corresponde a la venta de la producción de la propia empresa agrícola.

NOTA**S****GASTOS****Diciembre 31,** **2014** **2013**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Costos	(1)	762.612,34	407.289,00
Gastos Operacionales	(2)	\$ 123.614,37	\$ 34.434,39
Total Gastos y costos		\$ 886.226,71	\$ 441.723,39
Suman		\$ 435.285,36	\$ 286.954,89
Total		\$ 435.285,36	\$ 286.954,89