

**EXPERTOS EN COMERCIO ECUCOMER CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**NOTA 1. OPERACIONES**

La compañía **EXPERTOS EN COMERCIO ECUCOMER CIA. LTDA.**, se constituyó legalmente como Compañía Limitada, otorgada ante el Notario Noveno de Quito, el 24 de Marzo del 2014 fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución SC-IRQ-DRASD-SAS-14-001308 del 8 de abril del 2014.

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**Preparación de los estados financieros \_**

Los estados financieros de **EXPERTOS EN COMERCIO ECUCOMER CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre de 2016, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

**NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:**

El compañía mantiene un saldo de \$300,00 de caja chica, el mismo que es utilizado para gastos menores.

111.10.001	Caja Chica	300,00
------------	------------	--------

**NOTA 4- CUENTAS POR COBRAR**

La empresa no mantiene cuentas por cobrar de clientes.

**NOTA 5 -ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La empresa mantiene retenciones en la fuente año corriente, por un valor de \$1.486,78.

112.70.005	Retención Fuente Recibida Año Corriente	1.486,78
------------	---	----------

**NOTA 6 -ANTICIPO PROVEEDORES**

La empresa mantiene una cuenta de anticipo a proveedores, la misma que será descargada en siguiente año, por el valor de \$49.969,49

114.20.002	Anticipo Compras	49.969,49
------------	------------------	-----------

**NOTA 7 - ACTIVO FIJO**

La empresa mantiene muebles y enseres los mismos que son depreciados al 10% mensual, el cual podemos reflejar el saldo neto de \$833,33.

121.10.005	Muebles y enseres	833,33
------------	-------------------	--------

**NOTA 8 -ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR**

Este grupo refleja deudas con la administración tributaria y otras cuentas por pagar a acreedores, por el valor de \$ 54.132,32

211.10.005	Proveedores IESS	7.619,78
211.10.006	Proveedores Nomina (Sueldos. Quincena)	793,56
211.10.008	Proveedores Otros	14.846,63
211.10.009	Proveedores SRI	4.565,85
211.20.001	Décimo tercero Sueldo por Pagar	193,38
211.20.002	Décimo cuarto Sueldo por Pagar	631,35
211.20.005	15% Participación Trabajadores	576,53
211.30.001	Banco del Pichincha	1.403,22
221.20.001	CxP L/P Cesar Tapia	3.816,18
221.20.002	CxP L/P Andres Noboa	19.685,84
	<b>TOTAL</b>	<b>54.132,32</b>

**NOTA 9 – CAPITAL SOCIAL**

La composición accionaria se encuentra distribuida de la siguiente manera: 33,50% para el señor Andrés Noboa Enríquez, 33,25% para la señor Cesar Tapia Panamá y el 33,25% para el Señor Roberto López Zambrano capital suscrito y pagado de 400 acciones ordinarias y nominativas de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

**NOTA 10 –COSTOS DE VENTAS Y GASTOS**

Son los costos y gastos incurridos en la actividad del negocio, por el valor de \$ 96.537,77

511.01.001	COS. Trámites de Importación	9.099,55
511.01.002	COS Transporte	270,00
511.01.003	COS Certificado Token	61,60
521.02.015	VEN 01 Mantenimiento Equipos	7.225,96
521.02.016	VEN 01 Mantenimiento Vehículo	84,59
521.02.017	VEN 01 Combustibles y Lubricantes	356,85
521.02.018	VEN 01 Alimentación	2.209,44
521.02.019	VEN 01 Despachos Aduana	0,00
521.02.020	VEN 01 Internet Oficina Virtual	945,08
529.01.001	ADM 01 Sueldos	26.464,06
529.01.002	ADM 01 Horas Extras	0,00
529.01.003	ADM 01 Comisiones	0,00
529.01.004	ADM 01 Decimotercero Sueldo	2.205,34
529.01.005	ADM 01 Decimocuarto Sueldo	1.925,37
529.01.006	ADM 01 Vacaciones	0,00
529.01.007	ADM 01 Aporte Patronal	3.215,38

529.01.008	ADM 01 Fondos de Reserva	369,72
529.01.009	ADM 01 Atención Medica	0,00
529.01.010	ADM 01 Movilización	0,00
529.01.014	ADM 01 Uniformes	0,00
529.01.015	ADM 01 Desahucio	0,00
529.01.016	ADM 01 Atención Empleados	305,10
529.02.001	ADM 01 Arriendo Oficina	4.800,00
529.02.002	ADM 01 Condominio	0,00
529.02.004	ADM 01 Empresa Eléctrica	206,94
529.02.005	ADM 01 Agua Potable	0,00
529.02.006	ADM 01 Servicio de Internet	39,00
529.02.007	ADM 01 Telefonía Celular	1.512,64
529.02.008	ADM 01 Telefonía Convencional	1.913,19
529.02.009	ADM 01 Agua Potable	94,70
529.02.010	ADM 01 Seguros	2.584,74
529.02.011	ADM 01 Suministros Limpieza	126,81
529.02.012	ADM 01 Suministros Oficina	1.087,65
529.02.013	ADM 01 Suministros de Cafetería	0,00
529.02.014	ADM 01 Mantenimiento Equipos	310,00
529.02.015	ADM 01 Mantenimiento Instalaciones	17,72
529.02.016	ADM 01 Mantenimiento y Matriculas Vehículo	44,51
529.02.019	ADM 01 Servicio Firma Digital	0,00
529.02.020	ADM 01 Registro de Importador	0,00
529.02.021	ADM 01 Combustibles y Lubricantes	409,73
529.02.023	ADM 01 Comisión Tarjetas de Crédito	0,00
529.02.024	ADM 01 Trabajos de Imprenta	434,26
529.02.025	ADM 01 Depreciaciones	66,67
529.02.026	ADM 01 Viajes y Viáticos	300,00
529.02.028	ADM 01 Amortización	0,00
529.02.029	ADM 01 Servicios Logísticos	25,84
529.02.031	ADM 01 Honorarios Contables	2.117,27
529.02.032	ADM 01 Honorarios Legales	2.886,18
529.02.034	ADM 01 Servicios Selección Personal	0,00
529.02.037	ADM 01 Arriendo Tanque	0,00
529.02.038	ADM 01 Honorarios Auditoría	0,00
529.02.039	ADM 01 Courier	1.091,99
529.02.040	ADM 01 Parqueadero	34,26
529.02.041	ADM 01 Servicios Información	0,00

529.02.044	ADM 01 Servicio de Copias	164,19
529.02.046	ADM 01 Suministros de Computación	1.071,64
529.02.047	ADM 01 Honorarios Profesionales	0,00
529.02.048	ADM 01 Trámites Legales	0,00
529.02.050	ADM 01 Alquiler de Vehículos	316,96
529.02.052	ADM 01 Gasto IVA	1.597,82
529.04.005	ADM 01 Gastos Bancarios	225,20
531.03.001	Multas e Intereses Gubernamentales	1.245,00
529.04.006	ADM 01 Comisiones Bancarias	2,07
	<b>TOTAL</b>	<b>79.465,02</b>

**NOTA 11 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos son captados por ventas propias del giro del negocio, las mismas que son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el servicio y se han transferido los derechos y beneficios inherentes.

411.01.001	TRAMITES DE IMPORTACION	65.468,78
411.01.002	SERVICIO DE LOGISTICA	13.353,60
411.01.005	CERTIFICADO TOKEN	1.548,40
411.01.006	ETIQUETADO	20.010,52
	<b>TOTAL</b>	<b>100.381,30</b>

**NOTA 12 – UTILIDAD DEL EJERCICIO**

En este año 2016 se genera una Utilidad de \$ 3.843,53, el cual está distribuido de la siguiente manera:

Utilidad del Ejercicio	3.843,53
15% Participación a Trabajadores	576,53
Gastos No Deducibles	380,14
Amortización perdidas años anteriores 2015	1.174,79
<b>Utilidad Gravable</b>	<b>2.472,36</b>
22% Impuesto Causado	543,92
<b>BASE IMPONIBLE PARA RESERVAS</b>	<b>1.928,44</b>
<b>UTILIDAD A DISTRIBUIR</b>	<b>2.723,08</b>