

EMPRESA COMERCIALIZADORA ZAMZAM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresado en dólares americanos)

1. GENERALIDADES

COMERCIALIZADORA ZAMZAM S.A. se constituyó como Sociedad anónima de conformidad con la Ley de Compañías y de acuerdo a regulaciones vigentes. El domicilio principal es en la ciudad de Quito, constituida mediante escritura pública.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- a. Cuentas por cobrar.- El rubro principal de esta cuenta es de clientes, que registra el valor de las facturas a crédito, el plazo generalmente es a 90 días sin intereses y 180 días con intereses.
- c. Activos fijos.- Se encuentra registrados al costo de adquisición el mismo que es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de la vida útil estimada de 20 años para edificios, 10 años para maquinarias, muebles y enseres y equipo electrónico 10%, 5 años para vehículos y 3 años para equipos de computación.
- d. Participación de trabajadores.- La Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de las utilidades antes del impuesto. La misma que es registrada con cargo a resultados acumulados dentro del primer trimestre del siguiente ejercicio económico.
- e. Impuesto a la renta.- La provisión para el pago del impuesto a la renta se registra a la tasa actual del 22%, sobre las utilidades no reinvertidas, y la tasa del 15% sobre las utilidades reinvertidas, las tasas se aplican sobre la base imponible, la cual puede diferir de la utilidad según el estado de resultados adjunto debido principalmente a gastos no deducibles, la conciliación de la utilidad y determinación del impuesto a la renta se muestra en la nota a los estados financieros. Dicho impuesto se registra con cargo a resultados acumulados en el primer trimestre del siguiente ejercicio económico.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	4117.00
--	----------------

4. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	14852.54
---	-----------------

5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	980.34
---	---------------

6. INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO

MERCADERIA	170040,47
-------------------	------------------

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El detalle de este rubro es el siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
MUEBLES Y ENSERES	1947.05
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4650.00
DEPRECIACION ACUMULADA PRO PLA	2389.90

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	21419.33
---	-----------------

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR EXTERIOR

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	29464.78
---	-----------------

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A ACCIONISTAS LOCALES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS L.	197455.86
--	------------------

11. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	4540.45
--	----------------

12. OBLIGACIONES CON EL IESS

OBLIGACIONES CON EL IESS	958.10
---------------------------------	---------------

13. PROVISIONES

PROVISIONES	1503.24
--------------------	----------------

14. CAPITAL SOCIAL

El capital social de COMERCIALIZADORA ZAMZAM S.A. al 31 de diciembre del 2016 fue de US\$ 10.000, 00 dividido en acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

15. PERDIDA DEL PERIODO

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a \$ -48922.99

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

16. VENTA NETA POR BIENES LOCALES

El valor asciende a 60774.36

17. SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES

El valor asciende a 18816.43

18. APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)

El valor asciende a 2317.56

19. HONORARIOS, PROFESIONALES Y DIETA

El valor asciende a 7633.32

20. PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

El valor asciende a 205.00

21. TRANSPORTE

El valor asciende a 227.13

22. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

El valor asciende a 27600.00

23. SUMINISTRO, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTO

El valor asciende a 3474.25

24. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

El valor asciende a 5385.58

25. IMPUESTO CONTRIBUCIONES Y OTROS

El valor asciende a 82.50

26. AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

El valor asciende a 2622.80

27. GANANCIA ANTES DE 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El valor asciende a 0.00

28. IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

El valor asciende a 0.00

29. GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO

El valor asciende a -48922.99

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**30. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de COMERCIALIZADORA ZAMZAM. Al 31 de diciembre del 2016 fue de US\$ 10.000,00, dividido en acciones ordinarias y nominativas de dólar cada una.

31. PERDIDA DEL PERIODO

Esta cuenta al final del ejercicio contable asciende a -48922.99

SANTIAGO BURBANO
CONTADORES AUDITORES CIA. LTDA.
1791981741000



FIRMA DEL CONTADOR