

CIRCOMIX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

A. RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y OTRAS NOTAS EXPLICATIVAS

CIRCOMIX CIA. LTDA., se constituyó en Guayaquil-Ecuador, el 06 de Agosto del dos mil catorce e inscrita el once de agosto del mismo año, bajo el número treinta y ocho mil trescientos treinta y seis del Registro Mercantil del cantón Guayaquil.

Su objetivo principal es el comercio, especialmente en lo relacionado a la venta al por mayor y menor de prendas de vestir y calzado.

La compañía tiene su domicilio (matriz) en la ciudad de Guayaquil.

Base de presentación de Estados Financieros Separados: Los estados financieros separados han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año dos mil.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con Normas Internaciones de Información Financiera para PYMES (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en ingles), las que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados bajo el criterio del costo histórico.

La Administración de la compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF). Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de control interno que aseguren la preparación y presentación razonable de los estados financieros libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sea razonables de acuerdo con las circunstancias. Aun cuando pueden llegar a definir su efecto final, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Efectivo y sus equivalentes al efectivo: Incluye los saldo en caja, cuentas corrientes y ahorros en bancos locales y del exterior, de libre disponibilidad, e inversiones de alta liquidez con vencimiento de hasta 90 días desde la fecha del cierre de los estados financieros.

Importaciones en tránsito: Se encuentran registradas al costo la adquisición que incluye el valor de mercado neto o de realización. Los costos incluyen el valor de la compra, aranceles, fletes, seguros, bodegaje y demás gastos de aduana, según el caso.

Cuentas por pagar: Son obligaciones por adquisición de bienes y servicios a proveedores locales y del exterior para el desenvolvimiento de la compañía. Las cuentas comerciales por pagar son pasivos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

ACTIVO	
Caja y bancos	USD\$ 100,00
Caja registradas de oficina	3,585,72
Bancos locales	61,405,27
<hr/>	
Total efectivo y bancos	USD\$ 65,090,99

C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

LIABILIDAD	
PROVEEDORES	
Cuentas comerciales por pagar	2018
Proveedores nacionales	USD\$ 15,306,74
Proveedores del exterior	4,27
Otras cuentas por pagar	35,381,20
Impuestos de retención	7,627,29
Impuestos a pagar	149,186,64
<hr/>	
Total cuentas comerciales por pagar	USD\$ 206,502,94

D. INDEBIDO

ACTIVO	
INDEBIDO	
Cuentas por cobrar	USD\$ 1,200,00
Impuestos a cobrar	1,200,00
<hr/>	
Total indebido	USD\$ 2,400,00

CIRCOMIX CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares de E.U.A.)

B.- RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y OTRAS NOTAS EXPLICATIVAS, ACONTINUACION.

Anticipo de clientes: Incluye valores recibidos por parte de los clientes por la prestación futura de bienes y servicios, se presenta a su valor nominal.

B.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

	2018
<u>Caja y Bancos</u>	
Fondo Rotativo	USD\$ 100,00
Caja tarjetas de crédito	5.965,72
Bancos locales	41.409,27
	USD\$ 47.474,99
Total de caja y bancos	USD\$ 47.474,99

C.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES

	2018
<u>Otras cuentas por pagar</u>	
Proveedores nacionales	USD\$ 15.306,70
Proveedores del exterior	4,27
Otras cuentas por pagar	35.301,39
Tarjetas de crédito	3.521,67
Préstamos a socios	146.166,81
	USD\$ 200.300,84
Total otras cuentas por pagar	USD\$ 200.300,84

D.- INVENTARIO

	2018
<u>Inventario</u>	
Mercadería	USD\$ 150.007,92
Importaciones en tránsito	3.086,37
	USD\$ 153.094,29
Total de inventarios	USD\$ 153.094,29

E.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

2018

Depósitos en garantía L/Plazo

Adepasa s.a.

USD\$ 11,088.39

F.- APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Durante el año 2019 se van a realizar las obligaciones jurídicas necesarias para capitalizar dichos montos

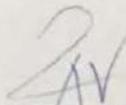
La reserva Legal corresponde a pasivos de los accionistas que pasan a ser parte de una reserva facultativa para poder capitalizar la compañía.

G.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismo.



Sr. Ronald Cuenca García
Gerente General



Sr. Arnaldo Andrés Vergara Romero
Contador