

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA**  
**IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

---

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE**  
**LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2015**

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

### **A LA JUNTA DE SOCIOS DE IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

#### **Informe sobre los estados financieros**

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de IMPORQUIVI CIA. LTDA. al 31 de diciembre de 2015 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoría

#### **Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros**

2. La administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

#### **Responsabilidad del auditor**

3. Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.

Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la

compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

### **Opinión**

4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de IMPORQUIVI CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2015 como también el estado de resultados de sus operaciones y cambios en el flujo de efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

### **Informe sobre otros requisitos legales y reguladores**

5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de IMPORQUIVI CIA. LTDA. a 31 de Diciembre del 2015 se emitirá por separado.

Cuenca, marzo 30 de 2016.



Alfonso Oswaldo Zúñiga López  
Registro de Auditor Externo REG. SCV-RNAE 911

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA  
IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 31 de diciembre de 2015**

	NOTAS	2015	2014
<b>A C T I V O</b>			
<b>DISPONIBLE</b>			
Bancos	3.	13.778,81	56.664,66
		13.778,81	56.664,66
<b>EXIGIBLE</b>	4.		
Cientes		452.686,01	498.879,13
Provisión para Cuentas Incobrables	2.1.	-38.096,71	-31.084,59
Anticipos Varios		718,73	714.228,79
Deudores Varios	5.		
Documentos por Cobrar	6.	248.526,11	450.188,52
Prestamos al Personal	7.	1.180,80	1.926,47
		665.014,94	1.634.138,32
<b>REALIZABLE</b>			
Inventarios	8.	924.204,50	1.125.766,88
		924.204,50	1.125.766,88
<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>			
Impuestos Anticipados	9.	15.502,84	16.261,21
Otros Anticipos	10.		
		15.502,84	16.261,21
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		1.618.501,09	2.832.831,07
<b>ACTIVO FIJO</b>	11.		
Terrenos		680.000,00	
Muebles y Enseres		1.809,60	1.392,51
Equipo		4.904,09	4.904,09
Maquinaria		411.884,43	243.347,55
Equipo de Computación		10.836,82	8.248,82
Vehículos		346.124,71	279.611,34
		1.455.559,65	537.504,31
<b>DEPRECIACIONES</b>	2.6.	-316.030,32	-214.981,59
		1.139.529,33	322.522,72
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	12.		
Seguro importaciones		301,34	
Transporte Marítimo, flete y otros		3.422,60	
Trámites aduaneros y otros		2.819,39	
Garantías entregadas		15.500,00	
Varios anticipos		33.054,88	8.590,84
Impuestos Diferidos		0,00	30.922,03
		55.098,21	39.512,87
<b>A C T I V O T O T A L</b>		2.813.128,63	3.194.866,66

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA  
IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Al 31 de diciembre de 2015**

	NOTAS	2015	2014
<b>P A S I V O</b>			
<b>EXIGIBLE CORTO PLAZO</b>			
Proveedores	13.	143.098,64	588.481,79
Cuentas por Pagar	14.	57.119,55	45.655,48
Documentos por Pagar	15.	144.409,63	238.779,45
Bancos		218.305,28	62.609,61
12% iva en Ventas	16.	44.201,60	2.366,95
Impuestos Retenidos	17.	1.452,64	3.115,17
Sueldos por Pagar	18.	4.162,85	15.078,74
15% Participación a Trabajadores	19.	15.709,69	13.306,90
Aportes al I.E.S.S.	20.	4.936,72	5.394,82
Prestamos del I.E.S.S.	21.	537,89	623,21
Fondos de Reserva		119,48	
Provisión para Cargas Laborales	18.	51.443,20	41.333,75
Anticipo de Clientes	22.	32.512,71	35.037,08
		<b>718.009,88</b>	<b>1.051.782,95</b>
<b>EXIGIBLE LARGO PLAZO</b>			
Préstamos bancarios		760.205,70	1.004.250,87
Prestamos de terceros	23.	356.768,42	522.033,47
Acreedores Varios	24.		
Jubilación Patronal	25.	87.667,91	81.127,01
Reserva para Desahucios		33.242,55	30.313,86
		<b>1.237.884,58</b>	<b>1.637.725,21</b>
<b>P A S I V O T O T A L</b>		<b>1.955.894,46</b>	<b>2.689.508,16</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital Social	26.		
Reserva Legal	27.	400,00	400,00
Reserva Legal	28.	7.134,44	7.134,44
Utilidades no Distribuidas	29.	169.240,05	80.527,39
Reserva por Revalorización		-21.415,99	-21.415,99
Aporte para futura capitalización		650.000,00	350.000,00
Utilidad/Perdida del ejercicio		51.875,67	88.712,66
		<b>857.234,17</b>	<b>505.358,50</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2.813.128,63</b>	<b>3.194.866,66</b>

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA  
IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**

	NOTAS	PARCIAL	2015	PARCIAL	2014
VENTAS					
Ventas del Periodo			4.518.418,96		4.580.273,98
COSTO DE VENTAS					
Costo de Ventas del Periodo			3.415.222,90		3.569.599,27
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			1.103.196,06		1.010.674,71
OTROS INGRESOS			5.005,48		
INTERESES GANADOS			45,21		35,14
UTILIDAD BRUTA TOTAL			1.108.246,75		1.010.709,85
COSTOS GENERALES			1.003.515,48		921.997,19
Gastos de Administración		336.578,57		378.252,06	
Gastos de Venta		540.219,88		434.087,42	
Gastos Financieros		117.119,27		59.978,76	
Otros Gastos		9.597,76		49.678,95	
			104.731,27		88.712,66
15% Participación de Empleados		0,15	15.709,69	0,15	13.306,90
Gastos NO deducibles			25.273,07		39.848,35
Pago a trabajadores con discapacidad					
			114.294,65		115.254,11
IMPUESTO A LA RENTA 2015		0,22	25.144,82	0,22	25.355,90
Reserva Legal					
Anticipo IR calculado 2014			37.145,91		30.437,45
IMPUESTO POR PAGAR			37.145,91		30.437,45
Utilidad del ejercicio			51.875,67		44.968,31

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA  
IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
Al 31 de diciembre de 2015**

	PARCIAL	2015
<b>CAPITAL PARTICIPACIONES</b>		
Saldo al Inicio y Final del Periodo		400,00
<b>RESERVA POR REVALORIZACION</b>		
Ajustes a NIIF		-21.415,99
<b>UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS</b>		
Reserva Legal		7.134,44
Saldo al Inicio del periodo	7.134,44	
Incremento en el periodo	0,00	
Aporte futuras capitalizaciones		650.000,00
Saldo al Inicio del periodo	350.000,00	
Incremento en el periodo	300.000,00	
Utilidades no distribuidas		169.240,05
Saldo al Inicio del periodo	80.527,39	
Incremento en el periodo	88.712,66	
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>51.875,67</b>
		<b>857.234,17</b>

**IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA DE TABLEROS DE MADERA  
IMPORQUIVI CIA. LTDA.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
Al 31 de diciembre de 2015**

<b>FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO</b>	
Reserva Legal	0,00
Utilidades no distribuidas	0,00
Reserva por revalorización	0,00
Aporte para futura capitalización	300.000,00
Resultados	51.875,67
Depreciaciones	101.048,73
	452.924,40
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Exigible	969.123,38
Realizable	201.562,38
Pagos anticipados	758,37
Gastos diferidos	-15.585,34
	1.155.858,79
<b>FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN</b>	<b>1.608.783,19</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Activo fijo	-918.055,34
	-918.055,34
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Exigible a corto plazo	-333.773,07
Exigible a largo plazo	-399.840,63
<b>EFFECTIVO NETO DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-733.613,70</b>
<b>CAJA DISPONIBLE AL FINAL</b>	<b>-42.885,85</b>
EXPLICADO EN:	
Caja y bancos final	13.778,81
Caja y bancos inicio	-56.664,66
	<b>-42.885,85</b>

## IMPORQUIVI CIA. LTDA.

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

#### 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

Importadora y Distribuidora de Tableros de Madera IMPORQUIVI CIA. LTDA., constituida en la ciudad de Cuenca, capital de la provincia del Azuay el 17 de julio del 2009, ante la notaría Décimo Segunda del Dr. Wilson Peña Castro, para dedicar su actividad a la importación, exportación, comercialización distribución y venta de todo tipo de madera y aglomerados, como también a la producción y venta de muebles, podrá también ejecutar todo acto permitido por la ley. El tiempo de duración de la compañía es de 50 años, contado a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

#### 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

**Moneda funcional y de presentación:** Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

**Estados financieros:** La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento con lo establecido en la Resolución emitida por por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

#### **Estimaciones y juicios contables.**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las 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.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

**Empresa en marcha:** Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que IMPORQUIVI CIA. LTDA., será capaz de operar dentro del nivel de su

financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones.

La Compañía por lo tanto no prevé motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

**Clasificación de saldos corrientes y no corrientes:** Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o menor a un año, y los que están con vencimientos mayores como no corrientes

**Nuevas normas revisadas, e interpretaciones emitidas pero aun no efectivas:** Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas han sido emitidas con fecha de aplicación para periodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2013 y no han sido consideradas en la preparación de los estados financieros debido a que su aplicación no tiene ningún impacto significativo sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2014:

<b>Norma</b>	<b>Asunto</b>	<b>Fecha efectiva</b>
NIIF 7 (enmienda)	Revelación, compensación de activos y pasivos financieros	01/01/2013
NIIF 10	Estados financieros consolidados	01/01/2013
NIIF 11	Acuerdos conjuntos	01/01/2013
NIIF 12	Información a revelar sobre participaciones en otras entidades	01/01/2013
NIIF 13	Medición del valor razonable	01/01/2013
NIIF 19	Beneficios a los empleados	01/01/2013
NIIF 27	Estados financieros separados	01/01/2013
NIIF 28	Inversiones en asociadas y negocios conjuntos	01/01/2013

Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), modificaciones e Interpretaciones emitidas entraran en vigor para periodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2014 y 2015 pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo 2014.

<b>Norma</b>	<b>Asunto</b>	<b>Fecha efectiva</b>
NIC 32	Compensación de activos y pasivos financieros	01/01/2014
NIC 36	Deterioro del valor de los activos	01/01/2014
NIC 39	Instrumentos financieros	01/01/2014
CINIIF	Gravámenes	01/01/2014

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros

### **Activos y pasivos financieros**

Activos financieros no derivados; la compañía reconoce inicialmente los préstamos y cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones del instrumento.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento; si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Estos activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar; son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, estos se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Deterioro de activos no financieros; el valor en libros de los activos no financieros, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro, si existen, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora excede su importe recuperable.

Determinación del valor razonable; las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los siguientes criterios:

Cuentas por cobrar; las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de estado de situación financiera.

Los gastos; estos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo.

Impuesto a la renta; se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con

base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa del 22%, la cual disminuye en diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas.

A partir del ejercicio fiscal 2010, esta vigente la norma tributaria que establece el pago del *anticipo mínimo de impuesto a la renta* cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. La norma dispone que cuando el impuesto a la renta es menor al valor del anticipo, este último se convierte impuesto a la renta definitiva.

**2.1. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.**

La empresa si realizo provisión para cubrir futuros riesgos de cuentas incobrables de clientes.

**2.2. INVENTARIOS.**

El inventario está valorizado a su costo promedio de adquisición, el cual no excede al valor de mercado y su toma física se realizó al 31 de diciembre del 2015 con el personal de la compañía.

**2.3. IMPUESTO TRIBUTARIOS.**

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.  
Impuesto a la Retención en la Fuente.  
Impuesto al Valor Agregado.

**2.4. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.**

La empresa no ha sido sujeto de intervención tributaria desde su inicio de las actividades, hasta la presente fecha.

**2.5. PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.**

De acuerdo a disposiciones legales establecidas en el Régimen Laboral, la empresa cumple con esta obligación, destinando el 15% de las utilidades calculadas antes de impuestos.

**2.6. DEPRECIACIONES.**

La empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas.

	Saldo a Dic/31/2014	Depreciación 2015	Acumulado a Dic/31/2015	% Depreciación
Muebles y Enseres	477,73	163,95	641,68	10%
Equipo	2.034,90	490,44	2.525,34	10%
Maquinaria	68.148,70	35.139,09	103.287,79	10%
Equipo de computación	4.897,72	2.258,57	7.156,29	33%
Vehículos	139.422,54	62.996,68	202.419,22	20%
	214.981,59	101.048,73	316.030,32	

**3. BANCOS.**

Disponibilidad en las siguientes cuentas:

Banco Fomento Garantía	400,00
Cooperativa Provida	1,07
Banco Machala	240,55
Banco Internacional	29,82
Banco de Guayaquil	7.382,82
Banco Pacifico	4.567,81
Banco Bolivariano	1.156,74
	13.778,81

**4. CLIENTES.**

Pendientes de cobro a clientes por ventas a crédito \$ 452.686,01

**5. DEUDORES VARIOS.**

No existen valores pendientes de cobro a esta fecha

**6. DOCUMENTOS POR COBRAR.**

Cheques posfechados de clientes con diferentes fechas de vencimiento \$ 248.526,11

**7. PRESTAMOS AL PERSONAL**

Préstamo a los siguientes:

Anticipo Luna Manuel	53,16
Anticipo Luna Marco	58,33
Anticipo Campoverde Luis Rolando	-41,47
Anticipo Hernández Verónica	60,42
Anticipo Jadan Vicente	-8,64
Anticipo Quizhpe Juan	115,40
Anticipo Barbecho Víctor	67,50
Anticipo Cayambe Patricia	337,20
Anticipo Niveló Fernando	9,58
Anticipo Barbecho Jose	233,33

Anticipo Narea Fernanda	-200,00
Anticipo Quizhpe Paul	343,44
Anticipo Morocho Jhofre	-18,15
Anticipo Vásquez Adrián	18,28
Anticipo Cajamarca Dino	139,89
Anticipo Pucha Geovani	58,33
Anticipo Vásquez Padilla José	-57,08
Anticipo Hernández Karina	-12,95
Anticipo Siavichay David	-17,08
Anticipo Parra Gabriel	41,31
	1.180,80

**8. INVENTARIOS.**

Los inventarios están considerados a su costo promedio de adquisición y su valor no excede al precio del mercado.

**9. IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Impuestos retenidos por los clientes \$ 15.502,84

**10. OTROS ANTICIPOS**

Pagos anticipados, no existen saldos al final del ejercicio económico

**11. ACTIVO FIJO.**

Este activo está registrado al costo de adquisición, y se presenta un cuadro con el movimiento que a continuación se detalla:

	Saldo a Dic/31/2013	Adquisicio nes Año 2014	Total a Dic/31/2014	Depreciación Acumulada	Valor Actual
Muebles y Enseres	1.392,51	0,00	1.392,51	477,73	914,78
Equipo	4.904,09	0,00	4.904,09	2.034,90	2.869,19
Maquinaria	241.947,55	1.400,00	243.347,55	68.148,70	175.198,85
Equipo de computación	5.819,50	2.429,32	8.248,82	4.897,72	3.351,10
Vehículos	256.037,88	23.573,46	279.611,34	139.422,54	140.188,80
	510.101,53	27.402,78	537.504,31	214.981,59	322.522,72

**12. GASTOS ANTICIPADOS.**

Transportes y garantías:

Pagos que se van a cargar a las importaciones \$ 6.543,33 y \$ 15.500,00 que corresponde a garantías. La diferencia corresponde a anticipos varios \$ 33.054,88

**13. PROVEEDORES.**

Compras a crédito para el normal desenvolvimiento de su actividad comercial \$ 143.098,64.

**14. CUENTAS POR PAGAR**

Por pagar a los siguientes acreedores:

Lauro Quizhpe	53.000,00
Varios	4.119,55
	<u>57.119,55</u>

**15. DOCUMENTOS POR PAGAR**

Los siguientes préstamos recibidos de:

Sobregiros Bancarios	124.053,77
Préstamo Banco del Austro	181.539,55
Préstamo Banco Internacional	36.765,73
Préstamo Banco Guayaquil	0,00
Tarjeta Crédito Corporativa Banco Austro	1.924,95
Tarjeta Crédito Corporativa Banco Guayaquil	7.431,27
Tarjeta Crédito Corporativa Diners Club	10.999,64
	<u>362.714,91</u>

**16. 12% I.V.A. EN VENTAS**

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente, \$ 44.201,60

**17. IMPUESTOS RETENIDOS**

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente \$ 1.452,64

**18. SUELDOS POR PAGAR y PROVISIONES SOCIALES**

Rol de sueldos de diciembre pendiente de pago \$ 4.162,85

Décimo Tercer Sueldo	3.294,55
Décimo Cuarto Sueldo	6.796,24
Fondos de Reserva	1.504,69
Vacaciones	39.847,72
	<u>51.443,20</u>

**19. 15% UTILIDAD A EMPLEADOS**

De acuerdo a disposiciones legales establecidas en el Código del Trabajo, la compañía destina el 15% sobre las utilidades netas antes de impuestos \$ 15.709,69

**20. APORTES AL I.E.S.S.**

Planillas de aportes pendiente de pago \$ 4.936,72

**21. PRESTAMOS DEL I.E.S.S.**

Préstamos quirografarios que serán pagados en el mes siguiente \$ 537,89

**22. ANTICIPO DE CLIENTES.**

Varios anticipos para compras futuras \$ 32.512,71

**23. PRESTAMOS DE TERCEROS RELACIONADOS.**

Préstamo de Sra. Rosario Vimos, sin vencimiento fijo ni intereses \$ 356.768,42

**24. JUBILACION PATRONAL.**

Provisión realizada según estudio matemático actuarial realizado por la firma Logaritmo, el valor acumulado es de \$ 87.667,91

**25. RESERVA PARA DESAHUCIO**

Provisión realizada según estudio matemático actuarial realizado por la firma Logaritmo, el valor acumulado es de \$ 33.242,55

**26. CAPITAL SOCIAL**

El capital social de la compañía es de \$ 400,00 dividido en 40 participaciones de \$ 10,00 cada una, compuesto de los siguientes socios:

Nombre	Valor	No.	
		Participaciones	Porcentaje
Quizhpe Quizhpe Lauro Belisario	250,00	25	62,50%
Quizhpe Vimos Daniela Cristina	50,00	5	12,50%
Quizhpe Vimos Paul Andrés	50,00	5	12,50%
Quizhpe Vimos María Verónica	50,00	5	12,50%
	400,00	40,00	100,00%

**27. RESERVA LEGAL.**

El 5% de reserva sobre las utilidades:

Saldo Anterior	7.134,44
Incremento del periodo	0,00
	7.134,44

**28. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS.**

Valores acumulados hasta el año 2015 \$ 169.240,05

**29. RESERVA POR REVALORIZACION**

Reserva por ajuste al sistema NiiF:

**30. TENDENCIAS E INDICES**

Separadamente en hoja adjunta presentamos este informe.

**31. INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.**

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución 1071 publicado en el R.O. 740 del 8 de enero del 2003, en el sentido de que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la emisión de este informe la empresa se halla preparando dicha información.

**32. ENTORNO ECONOMICO.**

La empresa está dedicada a la venta de tableros de aglomerado y mantiene competencia, pero se espera mantenerse y ganar mercado para mejorar sus resultados.

**33. EVENTOS SUBSECUENTES.**

Al 31 de diciembre del 2015 (fecha de cierre del ejercicio) y la fecha de preparación de este informe (marzo 30 de 2016) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2015.