



La Genciana 1-75 y la Verbena
Cuenca * Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La compañía ASOCIADOS IMPORTADORES ASIMP CIA. LTDA., con RUC #0190360024001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca en Las Pencas 1-75 y la Verbena atrás del Supermaxi Las Americas, constituida mediante Escritura Pública 3128 el 13 de julio de 2009; su vigencia es hasta el 21 de junio de de 2029. Su objeto social es "la importación, exportación de toda clase de equipos médicos, tecnológicos e insumos médicos para Clínicas y Hospitales en general". Expediente #202240.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía ASOCIADOS IMPORTADORES ASIMP CIA. LTDA., se elaboran de acuerdo a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balancé y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$253.57 USD que se originaron en la constitución y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo \$253.57 USD

NOTA No. 4 Activo Corriente

Dentro del Activo corriente se encuentran las siguientes cuentas:

• Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionadas	6,092.16
• Impuestos Corrientes (RENTA)	142.15
Total Activo Corriente	6,234.31



La Genciana 1-75 y la Verbena
Cuenca * Ecuador

NOTA No. 5 Pasivo No Corriente

Dentro del Pasivo corriente se encuentran las siguientes cuentas:

• Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	128.42
• Obligaciones con la Administración Tributaria	37.00
• Proveedores Locales	3,663.00
Total Pasivo Corriente	3.828.42

NOTA No. 6 Patrimonio

Está conformado por 400 acciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

Capital Suscrito y Pagado **400,00**

Y está dividido así:

Participaciones y Socios

#200 Participaciones a favor de AGUILAR MUÑOZ ROMULO PATRICIO

#200 Participaciones a favor de AGUILAR MOSCOSO ROMULO PATRICIO

• Reserva Legal	180,42
• Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	1.623,74
• Resultados del Ejercicio	455,30
Total Patrimonio	2.659,46



La Genciana 1-75 y la Verbena
Cuenca * Ecuador

NOTA No. 7 Ingresos por Actividades Ordinarias

Está conformado por:

- Ingresos por ventas de Bienes 5.623,10

NOTA No. 8 Compra de Bienes no producidos por la Sociedad

Corresponde a la compra de mercaderías destinadas a la venta:

- Compra de Bienes (Mercaderías) 0,00

NOTA No. 9 Gastos de Ventas

En este rubro constan los siguientes gastos de ventas:

- Transporte de Mercaderías 3,700.00
- Gastos de Viaje 1,139.43

Total Gastos de Ventas 4,839.43

NOTA No. 10 Gastos de Administración

Los gastos que en los que ha incurrido la empresa son los siguientes:

- Impuestos y contribuciones, Predio Urbano 199.95

Total Gastos de Administración 199.95



La Genciana 1-75 y la Verbena
Cuenca * Ecuador

NOTA No. 11 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La participación laboral del 15% trabajadores fue determinada de conformidad con lo que establece el código de trabajo calculados de la utilidad contable y en esta empresa no se aplica debido a que la empresa no tiene trabajadores bajo relación de dependencia.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2017 fue determinado con la tasa del 22%.

NOTA No. 12 Conciliación Tributaria 2017

El Impuesto a la Renta para el año 2017 se determinó por un valor \$ 128,42 mediante los cálculos obtenidos en la conciliación tributaria misma que se detalla:

**ASIMP CIA. LTDA.
CONCILIACION TRIBUTARIA
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2017**

RESULTADO DEL EJERCICIO	583,72
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	<u>-</u>
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	583,72
22% IMPUESTO A LA RENTA	128,42
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	85,92
	<u> </u>
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	<u>455,30</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	583,72
22% IMPUESTO A LA RENTA	128,42
	<u> </u>
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>455,30</u>

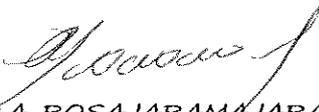
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA



La Genciana 1-75 y la Verbena
Cuenca * Ecuador

22% IMPUESTO A LA RENTA	128,42
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	56,23
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>85,92</u>
SALDO A FAVOR	<u><u>13,73</u></u>

ATENTAMENTE,


C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR