

COMPAÑÍA MC IMPORTACIONES MUNCELIMPORT SA
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INDICE:

- **Notas a los estados financieros**
- **Anexos**

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólar estadounidense
NEC	-	Norma Ecuatoriana de Contabilidad
CUC	-	Catálogo Único de Cuentas
LEPS	-	Ley de Economía Popular y Solidaria
PCGA	-	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador
8		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA "MC MUNDO CELULAR
MUNCELIMPORT S.A" DEL PERIODO CORRESPONDIENTE AL AÑO 2017.**

Constitución y objeto social -

La Compañía fue constituida el 6 de mayo de 2016, con domicilio en la ciudad de Santo Domingo y Se dedicará a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: COMERCIO AL POR MAYOR, EXCEPTO EL DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES Y MOTOCICLETAS; así como también podrá comprender las etapas o fases de COMERCIALIZACIÓN, DISTRIBUCIÓN, IMPORTACIÓN de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

La Junta General es el máximo organismo de la compañía, está administrada por el presidente y el Gerente General, este último es quien ejercerá la representación legal de la compañía tanto judicial como extrajudicialmente.

NOTA 1 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo comprende lo siguiente:

	—31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja	31273,09	36.084,71
Banco Produbanco	29.467,92	11.445,55
	60.741,01	47.530,26

2.1.1. Caja.- Saldo final al 2017, correspondiente a las ventas efectuadas de contado y dichos valores aún no se depositan en la cuenta corriente.

2.1.2 Banco Produbanco Cta. Cte. 02060021264.- Valor correspondiente al Saldo que se posee en la cuenta corriente en el Banco Produbanco y que se encuentra conciliada de acuerdo a los estados de cuenta mensualizados.

NOTA 3 – DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Cobrar Empleados	1.200,00	1.200,00
	1.200,00	1.200,00

3.1.1. Cuentas por Cobrar Empleados.- Saldo final al 2017, correspondiente a los anticipos efectuados a los empleados por concepto de anticipo de utilidades, valor a ser descontado en 15 de abril de 2018, como fecha máxima de pago de dicho beneficio social.

NOTA 4 – INVENTARIO DE MERCADERIAS

El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Mercadería Disponible para la Venta	29.861,68	33.480,17
	29.861,68	33.480,17

4.1.1. Mercadería Disponible para la Venta.- Saldo final al 2017, correspondiente a la mercadería disponible para la venta, cuya mercadería se encuentra disponible en nuestras bodegas y en nuestro local de exhibición.

NOTA 5.- ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Impuesto a la Renta Ret. En Ventas	337,17	1.571,44
	337,17	1.571,44

5.1.1. Impuesto a la Renta Retenido en Ventas; Corresponde a todas las retenciones que nos efectuaron por la venta de mercaderías a nuestros clientes.

NOTA 6.- PROVEEDORES LOCALES DE BIENES.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales de Bienes	<u>16.386,35</u>	<u>5.320,18</u>
	16.386,35	5.320,18

6.1.1. Proveedores Locales de Bienes; Corresponde a valores pendientes de pago por compras efectuadas a nuestros proveedores de acuerdo al siguiente cuadro:

PROVEEDOR	TOTAL A PAGAR
MERA NAVIA MIGUEL	17.064,14
BARRIOS ALCIVAR MAYRA	6.103,70
OTROS PROVEEDORES	2.932,16

26.100,00

NOTA 7.- SUELDOS POR PAGAR EMPLEADOS.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Sueldos por Pagar Empleados	<u>1.903,64</u>	<u>1.933,19</u>
	1.903,64	1.933,19

7.1.1. Sueldos por Pagar Empleados.- Corresponde a valores pendientes de pago por sueldo del mes de diciembre 2017, valor que fue registrado al gasto pero que será cancelado los primeros días del mes de enero de 2018.

NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR SRI.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
IVA Retenido Hon./Arriendo 100%	56,00	48,00
IVA por Pagar	1.305,56	165,16
Retenciones por Pagar	151,59	32,00
	1.513,15	245,16

8.1.1. IVA Retenido Hon./Arriendo 100%; Corresponde a todas las retenciones efectuadas por nuestra empresa correspondiente a la retención de IVA de acuerdo al porcentaje correspondiente establecido en LRTI.

8.1.2. IVA Por Pagar; Corresponde a la liquidación del IVA cobrado vs el IVA Pagado, cuyo resultado es de 165,16 de valor a pagar por este concepto.

8.1.3. Retenciones por Pagar; Corresponde a todas las retenciones efectuadas por nuestra empresa correspondiente a las compras y servicios durante el periodo de diciembre.

NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES PENDIENTES CON EL IESS.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Aporte al IESS por Pagar	454,12	613,39
Fondo de Reserva	62,60	0,00
	516,72	613,39

9.1.1. Aporte al IESS por Pagar.- Corresponde a valores pendientes de pago al IESS por concepto de aporte patronal y personal del mes de diciembre de 2017, valor que será cancelado como fecha máxima el 15 de enero de 2018.

9.1.2. Fondo de Reserva; Corresponde a valores pendientes de pago al IESS por concepto de aporte Fondo de Reserva del mes de diciembre de 2017, valor que será cancelado como fecha máxima el 15 de enero de 2018.

NOTA 10.- PRESTAMO ACCIONISTAS.-

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Préstamo Accionistas	26.100,00	26.100,00
	26.100,00	26.100,00

10.1.1. Préstamo Accionistas.- Corresponde a valores prestados por los accionistas de nuestra compañía, valores que serán cancelados una vez capitalizada la compañía.

NOTA 11.- CAPITAL SOCIAL.-

11.1.1. Capital Social.- El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2017 comprende a 4.000 acciones ordinarias de valor nominal de 1,00 (un dólar de los estados unidos de Norteamérica) cada una, Integrado de la siguiente manera:

CECULA	ACCIONISTA	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
1721725412	BARROS ALCIVAR MAYRA ELIZABETH	ECUADOR	NACIONAL	100,00
1717246498	MERA NAVIA MIGUEL ANGEL	ECUADOR	NACIONAL	3.800,00
1301532238	NAVIA RIVERA MARIA AZUCENA	ECUADOR	NACIONAL	100,00
				4.000,00

NOTA 12.- UTILIDAD/PERDIDA EJERCICIO ACTUAL.-

...31 de diciembre del

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Utilidad Ejercicio Actual	21.720,00	3.719,62
	21.720,00	3.719,62

12.1.1. Utilidad Ejercicio Actual.- Corresponde a las utilidades obtenidas en el ejercicio actual.


ING. JEFFERSON PEREIRA ROJAS
CONTADOR
REGISTRO No. 23150347