INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 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 auditoria.

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 auditoria 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 auditoria 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 auditoria comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoria 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 auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la

compañía. Una auditoria 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 auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoria

Opinión

4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2017 como también el estado de resultados de sus operaciones y 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 JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.., al 31 de diciembre del 2017 se emitirá por separado.

Cuenca, julio 24 del 2018

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

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

ESTADO SE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017

ACTIVO	NOTAS	2017	2016
DISPONIBLE			
Caja	3	663.262,92	434.482,72
Fondo Rotativo	4	2.968,26	2.968,26
Bancos	5	107.920,40	83.118,82
Inversiones Temporales	5	1.557.503,95	533.349,04
Certificados de Inversión		3.089.381,38	1.487.082,16
		5.421.036,91	2.541.001,00
EXIGIBLE			
Cuentas por cobrar			
Clientes	6	3.680.778,30	2.870.477,20
Cheques posfechados	8		12.433,61
Deudores varios			2.385,46
Provisión para cuentas incobrables			-68.213,01
		3.680.778,30	2.817.083,26
REALIZABLE			
Mercaderías	9	3.157.905,45	3.081.934,58
Importaciones en tránsito	10		36.503,22
		3.157.905,45	3.118.437,80
PAGOS ANTICIPADOS			
Anticipo Proveedores		4.065.698,26	531.582,23
IVA Importaciones		13.395,17	
Impuestos retenidos por el cliente	12	8.693,07	
Impuesto al IVA retenido clientes			134.098,38
12% I.V.A. en compras	13		76.632,38
14% I.V.A. en compras		54.173,93	
Impuesto a la renta retenciones clientes		200.178,61	
Anticipo impuesto a la renta		13.766,70	
		4.355.905,74	742.312,99
DEL ACTIVO CORRIENTE		16.615.626,40	9.218.835,05
ACTIVO FIJO	14		
Maquinaria		40.890,00	40.890,00
Muebles y enseres		221.121,50	217.684,00
Equipo de computación		475.639,73	308.182,23
Vehículos		151.790,00	151.790,00
		889.441,23	718.546,23
Depreciaciones		-574.940,09	-574.768,19
		314.501,14	143.778,04
TOTAL DEL ACTIVO		16.930.127,54	9.362.613,09

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

ESTADO SE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017

P A S I V O	NOTAS	2017	2016
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores nacionales (locales)	16	511.921,10	222.606,46
Facturas por recibir	16	48.329,84	49,84
Proveedores del exterior	17	2.865.972,13	198.419,98
Proveedores relacionados	18	3.178.538,17	
Documentos por pagar	19	3.900.392,47	4.136.764,64
Acreedores varios			1.561.422,19
Cuentas por pagar diversas- empresas relacionadas	20	2.865.262,98	5.594,05
Cuentas por pagar diversas- socios relacionadas	21	714.163,76	313.289,00
Anticipo de clientes	22	189.832,95	191.959,70
Diferencia en cobros a clientes		-7.653,36	29.623,24
American express		-17.445,08	
Fondo Génesis		-14.758,21	-16.047,60
Multas atrasadas		2.743,89	
Sueldos por pagar	24	34.487,99	28.370,32
Aportes al I.E.S.S.	25	12.487,71	4.848,92
IESS liquidación mensual	25	27.041,66	
Prestamos IESS	26	-854,07	
Provisión para cargas laborales	27	74.571,68	64.109,38
Fondos de reserva	27	7.257,80	
12% I.V.A. en ventas	28	118.661,21	118.485,69
14% I.V.A. en ventas	28	-197,76	
15% Participación a trabajadores	32	-23.366,97	
Impuesto a la Renta	29	6.726,19	6.633,05
Impuestos retenidos	29		19.112,38
Liquidación mensual retenciones renta	29	-48.196,42	
12% I.V.A. en retenido	30	19.112,38	
Liquidación mensual IVA	30	-16.979,77	
Provisiones baja inventarios	31	142.674,65	142.674,65
		14.590.726,92	7.027.915,89
PATRIMONIO NETO			
Capital social	33	400,00	400,00
Reserva Legal	34	112.180,99	93.416,81
Reserva Facultativa	35	44.819,62	44.819,62
Capital adicional	36	24.758,40	24.758,40
Utilidades no distribuidas	37	1.967.283,19	1.605.263,80
Utilidad del Ejercicio.	38	189.958,42	566.038,57
		2.339.400,62	2.334.697,20
PASIVO Y PATRIMONIO		16.930.127,54	9.362.613,09

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

ESTADOS DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2017

	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
		7.837.502,95		8.746.292,87
Ventas tarifa 12%	8.258.630,12		9.398.566,15	
Ventas tarifa 0%			459,10	
Devolución en ventas	-32.577,59		-3.731,14	
Descuento en ventas	-388.549,58		-649.001,24	
Otros ingresos		251.758,60		326.008,54
COSTO DE VENTAS		5.815.831,49		6.109.285,57
U.B. EN VENTAS		2.273.430,06		2.963.015,84
COSTOS GENERALES		2.083.471,64		2.396.977,27
Gastos de administración	2.083.471,64		2.070.968,73	
Gastos de venta				
Gastos financieros				
Gastos no deducibles			326.008,54	
Utilidad del ejercicio		189.958,42		566.038,57
15% Participación a trabajadores		28.493,76		84.905,79
		161.464,66		481.132,78
CONCILIACION TRIBUTARIA				
Utilidad después del 15%	161.464,66		481.132,78	
Gastos no deducibles	0,00		326.008,54	
	161.464,66		807.141,32	
El 22% del Impuesto a la Renta		35.522,22		177.571,09
		125.942,43		303.561,69
Impuesto mínimo calculado		0,00		83.835,75
		161.464,66		397.297,03
Reserva Legal		6.297,12		15.178,08
A DISPOSICIÓN DE LA JUNTA GENERAL		155.167,54		382.118,95

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
CAPITAL APORTACIONES				
Saldo al inicio y final del periodo		400,00		400,00
CAPITAL ADICIONAL				
Saldo al inicio y final del periodo		24.758,40		24.758,40
RESERVAS				
Reserva legal		112.180,99		93.416,81
Saldo al inicio del periodo	93.416,81		70.465,18	
Incremento en el periodo	18.764,18		22.951,63	
Reserva facultativa				
Saldo al inicio y final del periodo		44.819,62		44.819,62
UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS				
Utilidades no distribuidas		1.967.283,19		1.605.263,80
Saldo al inicio del periodo	1.605.263,80		1.605.263,80	
Incremento en el periodo	362.019,39		0,00	
Utilidad del periodo		189.958,42		566.038,57
		2.339.400,62		2.334.697,20

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2017

	2017
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	-376.080,15
Reserva legal	18.764,18
Utilidades no distribuidas	362.019,39
Depreciaciones	171,90
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-863.694,75
Realizable	-39.467,94
Pagos anticipados	-3.613.592,75
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	-4.511.880,12
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activo fijo	-170.895,00
	-170.895,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	7.562.811,03
	7.562.811,03
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	2.880.035,91
EXPLICADO EN	
Caja y bancos al final	5.421.036,91
Caja y bancos al inicio	-2.541.001,00
	2.880.035,91

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA. se constituye en la ciudad de Cuenca, capital de la provincia del Azuay, el 24 de abril de 1992 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Quinto de este cantón Dr. Jorge Mantilla Estévez, para dedicar su actividad a la comercialización de productos de primera necesidad al por mayor y menor y a la exportación e importación de bienes. Con fecha 5 de octubre del año 2012 se procede al cambio de razón social de ORTIZ Y JACOME DE COMERCIO CIA. LTDA., por JACOME & ORTIZ DE COMERCIO CIA. LTDA., según escritura pública celebrada ante la notaría Décimo primera de la Dra. Liliana Montesinos Muñoz.

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

JACOME & ORTIZ DE COMERCIO 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 2016

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIIF 14 (nueva)	Cuentas por regulaciones diferidas	01/01/2016
NIIF11 (enmienda)	Interés en una operación conjunta cuando la actividad constituye un negocio conjunto	01/01/2016
NIC 16 y 38	Aclara los métodos aceptables de depreciación y amortización	01/01/2016
NIC 16 y 41	Aclara la contabilización para las plantas frutos de agricultura	01/01/2016
NIIF 5 y 7, NIC 19 y 34	Mejoramiento anual, ciclo 2012-2014 a esas normas	01/01/2016
NIIF 10 y NIC 28 (modificaciones)	Venta o contribución de activos entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	01/01/2016
NIC 27 (modificaciones)	Aplicación del método del patrimonio en estados financieros independientes	01/01/2016
NIIF 10, 12 y NIC 28 (modificaciones)	Entidades de inversión: aplicación de la excepción de consolidación	01/01/2016
NIC 1	Iniciativa de revelación: Considera diversas aclaraciones en relación con los desgloses (materialidad, agregación, orden de las notas, etc.)	01/01/2016

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 2017; pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo actual.

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIC 7	Iniciativa de revelación	01/01/2017
NIC 12	Reconocimiento de activos por impuesto diferido por perdidas no realizadas	01/01/2017
NIIF 2	Clasificación y medición de transacciones de pagos basados en acciones	01/01/2018
NIIF 9 (nueva)	Instrumentos Financieros	01/01/2018
NIIF 15 (nueva)	Ingresos procedentes de contratos con clientes	01/01/2018
NIIF 16 (nueva)	Arrendamientos	01/01/2019
NIIF 10 y NIC 28	Venta o aportación de bienes entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	A determinar

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 perdidas 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 perdida 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, está 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 en impuesto a la renta definitivo.

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

La compañía no realizo provisión para cubrir futuros riesgos de cuentas incobrables de clientes en el ejercicio económico.

2.3 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus trabajadores el 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

2.4 IMPUESTOS TRIBUTARIOS.

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

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

2.5 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad y equipos utilizando el método de la línea recta con los siguientes porcentajes anuales que se presenta a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

	Depreciación Acum a Dic 31 2016	Depreciación Acum a Dic 31 2017	Depreciación por 2017	Porcentaje de Depreciación
Maquinaria	29.903,51	30.075,41	171,90	10%
Muebles y enseres	121.422,55	121.422,55	0,00	10%
Equipo de computación	271.652,13	271.652,13	0,00	33%
Vehículos	151.790,00	151.790,00	0,00	20%
	574.768,19	574.940,09	171,90	

En el ejercicio económico 2017 no se realizo

2.6 INVENTARIOS.

Los inventarios se han tomado físicamente al 31 de diciembre del 2017 con el personal de la compañía y el valor está considerado al costo promedio de adquisición y su valor no excede al precio de mercado.

3. CAJA.

La empresa no tiene un valor de $ 663.262,92 en esta cuenta al finalizar el ejercicio económico

4. FONDO ROTATIVO.

Valor que se mantiene para atender gastos pequeños e inmediatos $ 2.968,26.

5. BANCOS.

Saldos disponibles en las siguientes cuentas bancarias:

Banco de Guayaquil	-170.151,18
Banco Pichincha	60.853,68
Banco Produbanco	-10.338,86
Banco Internacional	-17.349,26
Banco Bolivariano	-7.359,27
Banco del Austro	1.098,62
Banco Procredit	32.357,69
Banco del Pacifico	-830,52
Mutualista Azuay	6.176,55
Banco de Machala	-28.847,29
Northern Trans Bank de Florida	123.016,33
Banco Capital	-33.182,47
Banco general Rumiñahui	152.476,38
	107.920,40

INVERSIONES TEMPORALES.

Valores pendientes de cobro por ventas a crédito $ 3.680.778,30

Inversiones Temporales	1.557.503,95
Certificados de Inversión	3.089.381,38
	4.646.885,33

6. CLIENTES.

Valores pendientes de cobro por ventas a crédito $ 3.680.778,30

7. CAFÉ CUBANITO.

La empresa no presenta valores pendientes en esta cuenta.

8. INVENTARIOS.

Existencia de mercadería que se halla registrada a su costo promedio de adquisición $ 3.157.905,45

9. IMPORTACIONES EN TRÁNSITO.

La empresa al finalizar el ejercicio económico cuenta con permisos de importación abiertos por $ 0,00

10. ANTICIPO A PROVEEDORES.

Por valores anticipados a proveedores en este ejercicio $ 4.065.698,26

12 IMPUESTOS RETENIDOS POR CLIENTES.

Impuestos que serán compensados cuando se realice la declaración del impuesto $ 208.871,68

13. 12% - 14% I.V.A. EN COMPRAS E IMPORTACIONES.

Impuesto que será compensado cuando se hago la declaración $ 67.569,10.

14. ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA.

Valores anticipados por Impuesto a la Renta $ 13.766,70

15. ACTIVO FIJO.

El Activo Fijo está registrado a su precio de compra, modificado por la corrección monetaria y brechas I y II realizado hasta marzo del año 2000. El movimiento de esta cuenta en el año 2017 es como sigue:

	Valor a Dic 31 2016	Incremento Disminución	Valor a Dic 31 2017	Depr Acum a Dic 31 2017	Valor Actual a Dic 31 2017
Maquinaria	40.890,00	0,00	40.890,00	30.075,41	10.814,59
Muebles y enseres	217.684,00	3.437,50	221.121,50	121.422,55	99.698,95
Equipo de computación	308.182,23	167.457,50	475.639,73	271.652,13	203.987,60
Vehículos	151.790,00	0,00	151.790,00	151.790,00	0,00
	718.546,23	170.895,00	889.441,23	574.940,09	314.501,14

16. PROVEEDORES NACIONALES.

Compras a crédito a corto plazo pendiente de pago $ 511.921,10

PROVEEDORES (FACTURAS POR RECIBIR).

Compras a crédito a corto plazo pendientes $ 48.329,84

17. PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 2.865.972,13

18. PROVEEDORES RELACIONADOS.

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 3.178.538,17

19. DOCUMENTOS POR PAGAR.

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 3.900.392,47

20. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS: EMPRESAS RELACIONADAS.

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 2.865.262,98

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS: SOCIOS.

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 714.163,76

22. ANTICIPO DE CLIENTES.

Cartas de crédito por importaciones pendientes de pago $ 189.832,95

24. SUELDOS POR PAGAR

Rol de sueldos de diciembre pendientes de pago $ 34.487,99

25. APORTES AL I.E.S.S.

Planilla de aporte de pago

Aporte Patronal	7.110,23
Aporte Personal	5.377,48
Liquidación Mensual	27.041,66
	39.529,37

26. PRESTAMOS DEL I.E.S.S.

Valor pagados $ 854.07

27. PROVISION PARA CARGAS LABORALES.

Provisión realizada por la empresa para pagar en las fechas correspondientes:

Fondos de Reserva	7.257,80
Décimo Tercer Sueldo	26.538,10
Décimo Cuarto Sueldo	12.005,15
Vacaciones	36.028,43
	81.829,48

28. 12% I.V.A. EN VENTAS

Impuesto cobrado en las ventas que serán compensados cuando se realice la declaración de impuesto en el formulario 104 $ 101.483,68

29. RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA.

Impuestos que serán declarados y pagados en el mes siguiente $ 41.470,23

30. 12% I.V.A. RETENIDO

Impuesto que serán declarado y pagado en el mes siguiente $ 19.112,38

31. PROVISIONES VARIAS.

Provisiones para baja de inventarios $ 142.674,65

32. 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES.

Según disposiciones legales establecidas en el Código Laboral, la compañía entrega a sus trabajadores el 15% sobre las utilidades obtenidas en el ejercicio económico antes de impuestos.

33. CAPITAL.

El capital de la compañía es de $ 400 dividido en 400 participaciones nominativas y ordinarias de $ 1.00 cada una, cuyo cuadro de socios es el siguiente:

	Capital	Porcentaje
Ing. Jacinto Hermel Jácome Marín	360,00	90%
Sra. Luz Beatriz Ortiz Cornejo	20,00	5%
Sra. María Jose Jácome Ortiz	20,00	5%
	400,00	

34. RESERVA LEGAL.

Reserva cumulada:

Saldo anterior	76.019,44
Incremento en el periodo	17.397,37
	93.416,81

35. RESERVA FACULTATIVA.

Utilidades no distribuidas a los socios $ 44.819,62

36. CAPITAL ADICIONAL.

Proveniente de la corrección monetaria y aplicación de las brechas I y II hasta marzo del año 2000 $ 24,758.40

37. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS.

Utilidades no retiradas por los socios;

Saldo anterior	1.605.263,80
Incremento en el periodo	362.019,39
	1.967.283,19

38. UTILIDADE DEL EJERCICIO.

Utilidades neta obtenida en el ejercicio $ 189.958,42

39. TENDENCIAS.

Separadamente en hoja adjunta se presenta esta información.

40. ENTORNO ECONOMICO.

La empresa mantiene la actividad comercial, y sus productos son aceptados por el público, por su calidad y precio. Se confía que este ritmo de trabajo le permita continuar con éxito, pese a la competencia que existe.

41. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

Al 31 de diciembre del 2016, no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros.

42. INFORME DE TRIBUTARIO.

Por disposiciones legales establecidas en la Resolución: NAC-DGERCG15-00003218 de diciembre de 2017 el Servicio de Rentas Internas, dispone que las sociedades obligadas a tener auditoría externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

43. EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y la fecha de preparación de este informe (julio 25 de 2018) no se han producido eventos económicos que, en opinión de gerencia, deban ser revelados o que modifiquen los estados financieros del ejercicio 2017.