

COMERCIAL Y COMISARIATO ECONOMICO COMYCOMEC CIA. LTDA.
Nortas explicativas a los estados financieros correspondientes al ejercicio
económico del año 2013

CUENTA CAJA BANCO:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa cuenta con valores efectivos y equivalentes de efectivo como son:

Caja	US\$	200.00
Bancos		330,128.52
Total		330,328.52

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR A CLIENTES:

Al 31 de diciembre de 2013 la cuenta CLIENTES esta constituida por aproximadamente 1250 personas naturales y empresas que se encuentran adeudando la suma de 1.298.195.09 dólares.

Se ha considerado además un monto como provisión para cuentas incobrables que asciende a la suma de 20.802.82 dólares.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Esta cuenta, al 31 de diciembre de 2013 esta conformada por los siguientes rubros:

Anticipo de salarios al personal de trabajadores	US\$	3,993.09
Servicio de Rentas Internas		4,437.72
Total		8,430.81

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO:

El 31 de diciembre de 2013 esta conformado por las siguientes cuentas:

Impuesto a la renta retenido en la fuente	US\$	40,887.99
Anticipo de impuesto a la renta pagado		18,291.94
Total		59,179.93

ANTICIPO A PROVEEDORES:

Generali Ecuador, Cia. De Seguros		755.11
Total		755.11

INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN:

Al 31 de diciembre de 2013 la empresa cuenta con un inventario de mercaderías en almacén que asciende a la suma de US\$ 605,345.54 cuyo destino es la venta y su contabilización es al costo de adquisición y se encuentran valoradas por el método promedio.

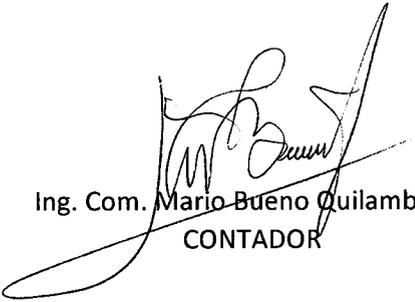
PATRIMONIO:

Las cuentas patrimoniales de la empresa están conformadas de acuerdo al siguiente detalle:

Capital social	2,000.00
Reservas legales	14,005.20
Reservas facultativas	18,046.78
Por revalorización del patrimonio	2,665.27
Superavit por valuación de activos	145,525.62
Aportes para futuras capitalizaciones	61,220.45
Utilidades de ejercicios anteriores	1,034,625.82
Utilidad del presente ejercicio	260,103.96
Resultado por aplicación de NIIF	-10,733.99
Total	1,527,459.11

CUENTA DE INGRESOS:

Las ventas de mercaderías del ejercicio 2013 ascienden a la suma de	8,925,797.56
Otros ingresos	0.00
Total ingresos	8,925,797.56
Es costo de ventas es de	7,938,151.36
La utilidad bruta en ventas es de	987,646.20
Los gastos administrativos ascienden a	587,479.13
La utilidad operacional es de	400,167.07
15% participación de trabajadores	60,025.06
Impuesto a la renta del ejercicio	80,038.05
Utilidad disponible de socios	260,103.96


Ing. Com. Mario Bueno Quilambaqui
CONTADOR

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de diciembre de 2013 la cuenta Propiedad Planta y Equipo esta conformada por los siguientes rubros:

Muebles y enseres	US\$	8,822.77
Equipos de oficina		2,284.03
Equipos de computaciòn		17,568.06
Vehiculos		155,765.00
La depreciaciòn de propiedad planta y equipos es		-44,478.13
Total		139,961.73

IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO:

A la empresa le han retenido impuesto a la renta y se ha pagado anticipos del mismo, de acuerdo al siguiente detalle:

Impuesto a la renta retenido en la fuente	40,887.99
Impuesto a la renta pagado como anticipo	18,291.94
Total	59,179.93

CUENTAS POR PAGAR:**PROVEEDORES:**

Al 31 de diciembre de 2013, la empresa se encuentra adeudando a proveedores y de acuerdo al detalle correspondiente

CUENTAS POR PAGAR:	
Iva e impuestos retenidos en diciembre de 2013	20,376.44
less. Aportes por diciembre 2013	6,407.69
15% de utilidades del ejercicio 2013	60,025.06
Impuesto a la renta del ejercicio 2013	80,038.05
Total	586,817.82

PASIVO A LARGO PLAZO:

De acuerdo al estudio actuarial realizado por la empresa Logaritmo Cia.

Ltda, los montos de reservas para jubilaciòn y desahucio, son como sigue:

Reservas acumuladas para jubilaciòn patronal	60,652.95
Reservas acumuladas para desahucio	16,811.95
Reservas para beneficios sociales	8,913.33
Otras cuentas por pagar	637.68

DOCUMENTOS POR PAGAR:

Teojama Comercial	22,956.12
Banco Internacional	126,414.95
Nita Gonzàlez Portilla	50,000.00
Gabriela Gonzàlez	20,000.00
Generali Ecuador	730.00
Total	307,116.98