

EMPRESA IMPANDI DE IMPORTACIONES S. A.

RUC: 0690073307001

RIOBAMBA - CHIMBORAZO

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1. ACTIVO CORRIENTE

- La empresa cuenta con un total de **ACTIVOS CORRIENTES \$ 1'433,863.41** el cual está conformado por las cuentas: **1.1101 CAJA BANCOS** con sub cuentas 1.1101.2.01 Banco Internacional, 1.1101.2.03 Banco Pichincha, 1.1101.2.07 Banco Produbanco, 1.1101.2.08 Banco Guayaquil dando un saldo total de \$ 73,247.91, **1.1103 CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES** con un saldo total de 432,819.31, **1.1106 (-) PROVISION CUENTAS DE DUDOSO COBRO** con un saldo total de \$ -12,975.01, **1.1111 INVENTARIO DE MERCADERIAS EN ALMACEN** con un saldo total de \$ 752,353.84, **1.1112 (-) PROVISION INVENTARIO** con un saldo total de \$ -5,293.34, **1.1115 IMPORTACIONES EN TRANSITO** con un saldo total de \$ 171,256.13, **1.1120 PRESTAMOS A EJECUTIVOS Y TRABAJADORES** con sub cuentas 1.1120.06 Carlos Cajilema, 1.1120.09 Patricio Hernández, 1.1120.11 Edwin Ocaña, 1.1120.13 Carlos Lazo, 1.1120.14 Joselyn Bravo, 1.1120.16 Elizabeth Santillán dando un saldo total de \$ 3,318.89, **1.1123 PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS Y SEGUROS** con sub cuentas 1.1123.01 Anticipo Imp. A la renta, 1.1123.02 I.V.A Pagado, 1.1123.05 Licencias y Derechos dando un saldo total de \$ 17,201.70, **1.1125 ACCESORIOS DE OFICINA EN EXISTENCIA** con un saldo total de \$ 1,933.98.

NOTA 2. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

- La empresa efectúa el registro de sus Propiedades, Planta y Equipo, calculando su depreciación por el método de línea recta, de acuerdo con la naturaleza de los bienes, siguiendo la metodología establecida en el Plan General de Cuentas. La administración entregó un inventario de bienes físicos encontrados, con el ánimo de tener un control sobre los mismos dando un saldo total de \$ 3,782.78.

DANDO ASÍ UNA SUMA TOTAL DEL ACTIVO DE \$ 1'437,646.19

NOTA 3. PASIVO CORRIENTE

- La empresa cuenta con un total de **PASIVOS CORRIENTES \$ 670,022.41** el cual está formado por las cuentas: **2.2102 PROVEEDORES EN EL EXTERIOR** con sub cuentas 2.2102.35 J. Domingo Ferrer S.A., 2.2102.40 Karlson & Beckman AB, 2.2102.50 Arconvert dando un saldo total de \$ 59,190.63, **2.2103 ANTICIPO CLIENTES** con saldo total de \$ 3,265.61, **2.2104 BANCOS PRIVADOS MONEDA NACIONAL** con sub cuentas 2.2104.02 Banco de Pichincha, 2.2104.04 Banco de Guayaquil dando un saldo total de \$ 24,183.00, **2.2106 DOCUMENTOS POR PAGAR MONEDA NACIONAL** con saldo total de \$ 18,267.36, **2.2111 15% PARA LOS TRABAJADORES** con un saldo total de \$ 9,541.16, **2.2112 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR** con saldo total de \$ 14,398.32, **2.2113 BENEFICIOS ACUMULADOS POR PAGAR** con

sub cuentas 2.2113.01 XIII Sueldo por Pagar, 2.2113.02 XIV Sueldo por Pagar, 2.2113.04 Fondos de Reserva por Pagar, 2.2113.05 Vacaciones por Pagar dando un saldo total de \$ 7,463.78, **2.2114 INTERESES ACUMULADOS POR PAGAR** con un saldo total de \$ 6,230.97, **2.2115 IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR** con sub cuentas 2.2115.01 I.V.A Percibido, 2.2115.03 Retención en la Fuente Impuesto Renta, 2.2115.04 Retención en la Fuente IVA dando una suma total de \$ 9,803.68, **2.2116 SEGURO SOCIAL POR PAGAR** con un saldo total de \$ 2,122.81, **2.2117 ACREEDORES DIVERSOS** con un saldo total de \$ 8,073.41, **2.2119 SUELDOS POR PAGAR** con un saldo total de \$ 3,927.84, **2.2130 PRESTAMOS IEES EMPLEADOS** con un saldo total de \$ 1,122.34, **2.2205 PRESTAMOS DE ACCIONISTAS SOCIOS Y OTROS** con sub cuentas 2.2205.01 Ana María Álvarez Naranjo, 2.2205.02 Froilán Cabrera Montalvo, 2.2205.03 Cecilia Cabrera de Mena, 2.2205.04 María M. Montalvo Aguirre, 2.2205.07 David Cabrera Álvarez, 2.2205.10 Enriqueta Montalvo Aguirre, 2.2205.11 Ángel Ávila Granda dando un saldo total de \$ 426,999.17, **2.2210 PROVISION JUBILACION PATRONAL**, con un saldo total de \$ 67,009.00, **2.2211 PROVISION DESAHUCIO** con un saldo total de \$ 8,727.00.

DANDO ASÍ UNA SUMA TOTAL DE PASIVO DE \$ 670,326.08

NOTA 4. PATRIMONIO

- La empresa cuenta con un total de **PATRIMONIO DE \$ 767,623.78** el cual está formado por las cuentas: **3.3100 CAPITAL SOCIAL** con sub cuentas 3.3100.01 CS Cabrera Montalvo Froilán Benjamín, 3.3100.02 CS Cabrera Álvarez Cristina Maribel, 3.3100.03 CS Cabrera Álvarez David Froilán dando un saldo total de \$ 10,000.00, **3.3102 APORTES DE ACCIONISTAS O SOCIOS PARA CAPITALIZACION FUTURA** con sub cuentas 3.3102.01 CF Froilán Cabrera Montalvo, 3.3102.06 CF Cristina Cabrera Álvarez, 3.3102.07 CF David Cabrera Álvarez dando un saldo total de \$ 10,800.00, **3.3301 RESERVA LEGAL** con un saldo total de \$ 5,000.00, **3.3303 UTILIDADES RETENIDAS** con un saldo total de \$ 322,188.59, **3.3306 RESULTADOS ACUMULADOS** con un saldo total de \$ 379,663.25, **3.3404 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO** con un saldo total de \$ 39,668.27.

DANDO ASI UNA SUMA TOTAL DE PASIVO MAS PATRIMONIO DE \$ 1'437,646.19

NOTA 5. INGRESOS

- La empresa cuenta con un total de **INGRESOS DE \$ 522,624.41** el cual está formado por las cuenta: **5.5001 VENTAS** con un saldo total de \$ 1'584,071.60, **- COSTO DE VENTAS=** (Inventario Inicial de Mercadería + Importaciones – Inventario Final de Mercaderías) dando un saldo total de \$-1'070,423.93, **5.5600 INGRESOS NO OPERACIONALES** con sub cuentas 5.5605 Ganancia en Cambios, 5.5606 Otros Ingresos no Operacionales dando un saldo total de \$ 8,976.74.

DANDO ASÍ UNA SUMA TOTAL DE INGRESOS DE \$ 522,624.41

NOTA 6. GASTOS

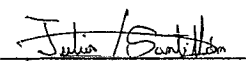
- La Empresa cuenta con un total de **GASTOS DE \$ 459,016.66** el cual esta formado por las siguientes cuentas y sub cuentas:

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA Y SUB CUENTA	\$ SUB CUENTA	\$ CUENTA
5.5300	GASTOS DE VENTA		185,524.63
5.5301	Sueldo de ventas	59,804.81	
5.5302	Comisiones a Empleados y Particulares	14,183.72	
5.5305	Beneficios Sociales Ventas Indemnización	66,248.49	
5.5307	Fletes	24,743.38	
5.5308	Viáticos	4,599.59	
5.5309	Honorarios a Personas Naturales	6,630.00	
5.5310	Gastos de Gestión	13,314.64	
5.5400	GASTOS ADMINISTRATIVOS		210,246.90
5.5401	Sueldos Administrativos	47,074.49	
5.5402	Beneficios Sociales Administrativos Indemnización	80,141.00	
5.5403	Servicios Básicos	2,774.68	
5.5405	Impuestos Prediales Contribución y otros	4,546.63	
5.5406	Depreciación Bienes Depart. Admin.	1,869.13	
5.5407	Cuentas Dudosas Cobro	3,878.55	
5.5408	Otros Gastos Administrativos	7,237.66	
5.5409	Arriendos	24,000.00	
5.5411	Seguridad y Vigilancia	321.43	
5.5412	Reparaciones y Mantenimiento	4,274.01	
5.5414	Gasto Suministros y Materiales	75.54	
5.5416	Impuesto a la Salida de Divisas	2,944.18	
5.5417	Jubilación Patrimonial	26,792.00	
5.5418	Desahucio	3,957.00	
5.5419	Deterioro Inventario	50.60	
5.5420	Honorarios Profesionales	310.00	
5.5500	GASTOS FINANCIEROS		62,597.91
5.5700	GASTOS NO OPERACIONALES		647.22

DANDO ASÍ UNA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO DE \$ 39,668.27

Riobamba, 04 de julio de 2017

Atentamente,


 Lic. Julia Santillán
 CONTADORA