

**CORPORACION IMPORTADORA Y EXPORTADORA CORPOIMPEX S.A**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO AL**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**NOTA No. 01**

**ACTIVO**

**Activo Corriente**

**Activo Disponible**

**NOTA No. 1**

**BANCOS**

Produbanco Cta. No. 02070001241 105.95

Nota: Las conciliaciones bancarias se realizan ordinariamente mes a mes en ocasiones necesarias por requerimiento de la gerencia.

**NOTA No. 02**

**EXIGIBLE**

Cientes: 105075.07

La cartera en un 95% tiene el carácter de recuperable. La cuenta clientes se hallan debidamente respaldados.

**NOTA No. 03**

**Inventario:**

Inventario Mercadería año 2015 356915.48

Nota: En la cuenta Inventario se utiliza el costo promedio y la cantidad que se importa está determinado por su rotación, sin tener excedentes que mantengan un inventario improductivo

**NOTA N° 04**

**Pagos Impuestos Anticipados**

Crédito Tributario del IVA 1135.70

Impuestos retenidos año 2013 9968.81

Nota: En cumplimiento de lo que determina la Ley de Régimen Tributario y sus Reglamentos. Estos valores se hallan debidamente respaldados y acordes a sus respectivas declaraciones.

**NOTA No. 05**

**ACTIVO FIJO**

**Tangible Depreciable:**

Maquinaria y Equipos	157.414,52
Muebles y Enseres	20.820,86
Equipo de Computación	11.688,40
Menos Depreciación Acum. Propiedad, Planta y Equipo	88.519,51

Nota: La Propiedad Planta y Equipo se contabiliza al costo y su depreciación se lo realizaba en línea recta, en su mayoría sujetándose a las vidas útiles dispuestas en el reglamento de la Ley de Régimen Tributario.

**NOTA No. 6**

**PASIVO**

**Pasivo Corriente**

**Exigible Corto Plazo:**

Proveedores	34904.82
-------------	----------

Nota: Esta cuenta hace referencia a las cuentas que tenemos con nuestros proveedores siendo estos proveedores nacionales y extranjeros y el saldo a pagar son de valores razonables.

**NOTA No. 7**

Impuestos por pagar:	15.533,87
----------------------	-----------

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Nota: Todas estos valores corresponden a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, cuyos saldos se reflejan al 31 de Diciembre del 2015, no existiendo mora alguna en su cumplimiento. Estos valores están acordes con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario interno y además han sido cotejados con las declaraciones impositivas mensuales.

**NOTA No. 8**

15% Participación Trabajadores	1372.09
--------------------------------	---------

Nota: Esta cuenta se halla integrada por el 15% para los trabajadores por concepto de utilidades; pagadero hasta el 15 de Abril del 2015, cabe señalar que el mismo ha sido calculado en concordancia con las disposiciones laborales pertinentes.

**NOTA No. 9**

**Prestamos con Instituciones Financieras** 188178.11

Nota: En esta cuenta se registran los préstamos realizados en años anteriores y que se han invertido en capital de trabajo, realizándose sus pagos mes a mes.

**NOTA No. 10**

**PATRIMONIO**

**Capital y Reservas:**

Capital Social 80.000

El capital social se halla integrado de la siguiente manera:

Juan Bernardo Tamariz 56.000

Irina Crespo Moreno 24.000

Nota: Este capital se halla debidamente respaldado con Escritura Pública y registrado en la Superintendencia de Compañías con la nómina detallada anteriormente.

La empresa cuenta con un monto de Reserva Legal de USD 27.455,81 el cual ha sido acumulado en el transcurso del tiempo y calculado de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 109 de la Ley de Compañías.

Adicionalmente existe un monto de aporte para futuras capitalizaciones del orden de USD 92721.86 valor que corresponde a los socios en proporción al capital social con el que cada uno cuenta.

**NOTA No. 11**

**Resultados**

**Utilidad Ejercicios Anteriores** 177102.23

Nota: Estos valores corresponden a utilidades que no han sido repartidas de año anteriores

**Utilidad del Ejercicio:** 9147.27

Nota: Esta utilidad corresponde al saldo una vez deducido el 15 % para los trabajadores, el valor por Impuesto a la Renta, y el cálculo de la Reserva Legal los mismos que se hallan ya como obligaciones a ser pagadas en su debido tiempo.

  
Ing. Juan Bernardo Tamariz  
Gerente

  
Héctor Zúñiga Peralta  
CONTADOR