

CORPORACION IMPORTADORA Y EXPORTADORA CORPOIMPEX S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO AL

31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA No. 01

ACTIVO

Activo Corriente

Activo Disponible

Caja General 118,08

Nota: Esta valor quedo en Caja General al 31 Diciembre del 2017

Bancos 308.718.13

Produbanco Cta. No. 02070001241 304.179,29

Guayaquil Cta. N° 022467794 1.390,82

Procredit Cta. N° 018034970162 3.148,02

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

Caja Chica Administración 71,91

Nota: Este valor quedo al 31 Diciembre 2017 en caja chica Administración

NOTA No. 02

Inversiones Temporales 100.000,00

Nota: Esta cuenta registra un Depósito a Plazo Fijo desde el 05/12/2017 y el vencimiento es el 03/07/2018

NOTA N° 03

EXIGIBLE

Clientes: 129.047,63

Nota: La cartera en un 95% tiene el carácter de recuperable. La cuenta clientes se halla debidamente respaldado.

Anticipo Proveedores: 124.031,85

Nota: Son los valores cancelados por anticipado de mercadería que se va a realizar la compra en fechas posteriores.

Anticipo Sueldos: 350,00

Nota: Es el anticipo de Sueldo realizado al Ing. Tamariz, el mismo será descontado en los siguientes meses.

Valores en Garantía

Garantías ECUAPASS 16.874,00

Nota: Esta cuenta es por valores pagados en Aduana por la mercadería ingresada.

Crédito Tributario IVA

Crédito Tributario IVA por Retenciones 15.612,55

Crédito Tributario IVA por Adquisiciones 2.552,08

Son los Créditos Tributarios que se tiene a Diciembre del 2017, tanto en Retenciones como en Adquisiciones.

Crédito Tributario Renta

Anticipo Impuesto a la Renta 1.358,44

Ret. Impuesto Renta En Ventas 2017 12.838,58

Crédito Tributario Impuesto a la Renta 481,66

Nota: Son los valores pagados por anticipo Impuesto a la Renta y retenciones realizadas en Ventas en el año 2016

NOTA No. 03

Inventario:

Inventario Mercadería año 2017 170.667,31

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

Activo Diferido

Publicidad pagada por anticipado 54,72

Nota: En esta cuenta se cancela la publicidad y nos entregan la factura al final del servicio

NOTA No. 05**ACTIVO FIJO****Tangible Depreciable:**

Maquinaria y Equipos	140956,30
Muebles y Enseres	20.820,86
Equipo de Computación	8.573,40
Equipo de Oficina	12.283,79
Herramientas	4.174,43
Sistema Informático	3.115,00
Maquinaria y Equipo 2016	137.178,14 .
Maquinaria y Equipo 2017	204.769,60
Menos Depreciación Acum. Propiedad, Planta y Equipo	(143.213,50)

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 **360.826,29**

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 N° 7**Seguridad Social**

Aporte IESS por Pagar **682,52**

Nota: Es el valor de planillas del IESS que se realizara el pago en Enero 2018.

Aporte Patronal por Pagar **877,51**

Nota: Esta cuenta registra el valor a pagar por Aporte Patronal por el mes de Diciembre y se cancelara en Enero 2018

NOTA N° 8

Clientes

Anticipo Clientes **143.150,26**

Nota: Son los valores que nos cancelaron por anticipos nuestros clientes y que se emitirán las respectivas facturas en el año siguiente.

NOTA N° 9

Socios

Préstamo Bernardo Tamariz **22.495,77**

Nota: Esta cuenta es el préstamo que nos realizó el Ing. Tamariz, la misma se realizara el pago el próximo año.

NOTA N° 10

Obligaciones Tributarias IVA

Retención del IVA en compras **163,15**

Obligaciones Tributarias RENTA

Retención del Impuesto Renta en Compras **271,07**

Nota: Todas estos valores corresponden a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, cuyos saldos se reflejan al 31 de Diciembre del 2016, 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.

Impuesto a la Renta a Pagar **26.417,33**

Nota: Este cuenta registra el valor a cancelar por Impuesto a la Renta, el mismo que se realizara en Abril del 2018

NOTA No. 11

Sueldos y Beneficios Sociales

Sueldos por Pagar **6.662,48**

Nota: Esta cuenta detalla el valor a cancelar sueldos los primeros días de Enero.

NOTA No. 12

Beneficios Sociales

Décimo Tercer Sueldo **601,86**

Décimo Cuarto Sueldo 937,50

Fondos de Reserva 95,83

Nota: Esta cuenta detalla las provisiones de los Beneficios Sociales al 31/12/2017

Participación Trabajadores 15% 21.190,39

Nota: Se registra el valor a cancelar a los Empleados por utilidades el mismo se realizara el pago hasta el 15 de Abril del 2018

NOTA No. 13

Instituciones Financieras

Visa Banco de Guayaquil 1.099,42

Tarjeta de Crédito American Express 420,85

Nota: Son los valores que se tienen que cancelar por las compras realizadas con las Tarjetas de Crédito.

NOTA N° 14

Pasivo Largo Plazo

Prestamos con Instituciones Financieras 155.895,59

Préstamo Banco de Guayaquil 38.224,91

Préstamo Produbanco 117.670,68

Nota: En esta cuenta se registran los préstamos realizados en este año y los cuales se han invertido en capital de trabajo, realizándose sus pagos en el Produbanco cada tres meses y el Banco de Guayaquil cada mes.

Préstamo de Socios

Préstamo Socia Irina Crespo 64.490,61

Nota: Es el préstamo que nos realizó la Socia Irina Crespo

NOTA No. 15

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.

NOTA N° 16

Aporte para Futuras Capitalizaciones

AFC Juan Tamariz Borrero 52.721,86

AFC Irina Crespo Moreno 40.000,00

Nota: Existe un monto de aporte para futuras capitalizaciones de USD 92721.86 valor que corresponde a los socios en proporción al capital social con el que cada uno cuenta.

NOTA N° 17

Reservas

Reserva Legal 38050.29

La empresa cuenta con un monto de Reserva Legal de USD 38050,29, el cual ha sido acumulado en el transcurso del tiempo y calculado de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 297 de la Ley de Compañías.

NOTA No. 18

Resultados

Utilidad Ejercicios Anteriores 170.089

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

Utilidad del Ejercicio: 84.295,37

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2017

NOTA N° 1

INGRESOS

Ventas Netas **1.192.585,92**

Nota: Este valor registra las ventas realizadas en el año 2017

Otros Ingresos **1.032,59**

Nota: Es el valor por otros ingresos que ha tenido la empresa en el año 2017

NOTA N°2

COSTO DE VENTA

Costo de Venta **821.418,04**

Nota: Es el valor que el sistema calcula de la mercadería ingresada en la empresa

NOTA N° 3

REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES **96.049,75**

Sueldo Unificado 71.365,99

Horas Extras 1.647,18

Transporte y Movilización 120,00

D. Tercer Sueldo 5.252,00

D. Cuarto Sueldo 2.712,51

Fondos de Reserva 5.286,66

Aporte Patronal 9.665,41

Nota: Es el valor que se cancela al personal de la empresa tanto sueldos como beneficios sociales.

NOTA N° 4

SUMINISTROS **3.328,08**

Suministros de aseo y limpieza 516,02

Suministros de Oficina 2.812,06

Nota: Estos valores son los gastos que realiza la empresa por suministros de limpieza como de oficina en el año 2017.

NOTA N° 5**GASTOS DE VIAJE Y HOSPEDAJE 17.287,95**

Pasajes	1.846,73
Hospedaje	7.909,92
Alimentación	1.822,07
Movilización	4.533,45
Mov. Personal Técnico	2.351,56

Nota: Estas cuentas hacen referencia a los gastos por los viajes realizados en el transcurso del año.

NOTA N° 6**TRIBUTOS Y APORTACIONES 3.784,57**

Impuestos Municipales	1.794,38
Superintendencia de Compañías	636,31
Cámara de Comercio	253,00
Iva cargado al Gasto	1.100,88

Nota: En esta cuenta hace referencia a los impuestos pagados a las diferentes entidades.

NOTA N° 7**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN 3.360,72**

Mantenimiento Equipos de Computación	140,00
Mantenimiento Otros Activos Fijos	236,40
Mantenimiento Instalaciones Eléctricas	17,86
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	2.724,46
Mantenimiento Herramientas	242,00

Nota: Son los mantenimientos que se han realizado a los diferentes equipos de la empresa.

NOTA N° 8**ARRIENDOS 14.400,00**

Arriendo Local Comercial	14.400,00
--------------------------	-----------

Nota: Esta cuenta hace referencia al arriendo que se paga mensualmente.

NOTA N° 9**SERVICIOS BÁSICOS 3.652,26**

Agua	34,96
Consumo Telefónico	2.330,29
Electricidad	943,33
Gastos de Internet	240,00
Publicidad	103,68

Nota: Estas cuentas son por los servicios básicos pagados mensualmente.

NOTA N° 10**TRANSPORTE 1.209,53**

Transporte de Mercadería	4,25
Peajes	33,00
Gastos de Courier	1.172,28

Nota: Es el valor que se cancela por transporte tanto de mercadería como de los empleados.

NOTA N° 11**COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 514,21**

Combustible	514,21
-------------	--------

Nota: Esta cuenta hace referencia a los gastos por combustible para los diferentes viajes que realizan.

NOTA N° 12**HONORARIOS PROFESIONALES 6.888,00**

Honorarios Abogados	4.188,00
Honorarios Contador	2.700,00

Nota: Esta cuenta es por el pago de servicios profesionales tanto de Contador como Abogados.

NOTA N° 13**DEPRECIACIONES 36.845,90**

Depreciaciones Maquinaria y Equipo	32.355,58
Depreciaciones Muebles y Enseres	1208,09

Depreciaciones Equipo de Computación	289,73
Depreciaciones Herramientas	761,00
Depreciaciones Equipo de Oficina	2.231,50

Nota: Son los valores por Depreciaciones las mismas que se calculan de acuerdo a las leyes vigentes.

NOTA N° 14

OTROS GASTOS 7.255,90

Gastos Legales	1.289,60
Gastos Generales	5.966,30

Nota: Son los gastos que ser realiza por trámites y gastos en General.

NOTA N° 15

SEGUROS 3.303,74

Seguros Pagados	3.303,74
-----------------	----------

Nota: Esta cuenta son los gastos por seguros de las mercaderías

NOTA N° 16

GASTOS NO DEDUCIBLES 2.399,34

Gastos Varios ND	2.224,00
Retenciones en la fuente	7,34
Herramientas y Repuestos ND	168,00

Nota: Son los valores que no tienen documentación soporte por lo que van como gastos no deducible

NOTA N° 17

GASTOS DE VENTAS 10.625,11

Comisiones en Ventas	10.475,43
Publicidad	149,68

Nota: Son los gastos por las ventas que han realizado en el transcurso del año.

NOTA N° 19

GASTOS FINANCIEROS 19.272,02

Intereses Pagados	16.813,80
-------------------	-----------

Comisiones Bancarias 832,88

Gastos Manejo de Cuenta Bancaria 1.625,34

Nota: Son los valores pagados por los intereses de los préstamos vigentes y por las comisiones bancarias.

NOTA N° 20

COMISIONES TARJETA DE CREDITO 729,57

Comisión T/C Pacificard 47,49

Comisión T/C Produbanco 0,62

Comisión T/C Bco Guayaquil 613,29

Comisión T/C Visa Pichincha 60,08

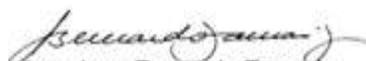
Comisión T/C Mastercard 8,09

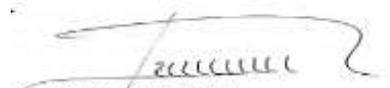
Nota: Son los valores que se cancela por comisiones de Tarjeta de Crédito.

NOTA N° 21

RESULTADO DEL EJERCICIO 141.269,26

Nota: Esta cuenta es la utilidad del Ejercicio 2017 antes de Impuestos.


Ing. Juan Bernardo Tamanz
Gerente


Héctor Zuriga Peralta
CONTADOR