

IMPORTADORA ROMILIZA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2016

1. CAJA BANCOS

	Cta. Cte.	2016
<i>Caja</i>		70.151
<i>Banecuator</i>	3-00121009-2	2.000
<i>Banco Pacífico</i>	649208-8	10.726
<i>Banco Pichincha</i>	6665764	54.712
<i>Banco Internacional</i>	170060500	141.124
<i>Banco Amazonas</i>	3551004278	258.704
Total Caja Bancos		537.417

Los saldos de las cuentas bancarias, fueron revisados contra los Estados de Cuenta emitidos por cada uno de los Bancos, verificando el registro oportuno de las transacciones y la conciliación de sus saldos de manera mensual, por lo que se determinó la razonabilidad de los mismos.

2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre del 2016, se presentan de la siguiente manera:

CUENTAS	AÑO 2016
<i>Ctas.y Dctos. x Cobrar</i>	747.779
<i>Cheques de Clientes</i>	714.395
Total	1.462.174
<i>Provisión Ctas por Cobrar</i>	-49.262
Total	1.412.912
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>	87.630
<i>Crédito Tributario</i>	48.857
Total	1.549.399

La provisión para Cuentas Incobrables aumento en \$ -2.094 que representa el 4.44% en relación al año anterior. Esta provisión cubre satisfactoriamente el total de las dos cuentas relacionadas y no relacionadas para cubrir posibles pérdidas que pueden derivarse por la falta de recuperación de la cartera de clientes.

3.- Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro lo conforman:

Nombre	Valor
<i>Empleados</i>	9.078
<i>Varios Deudores</i>	78.352
<i>Anticipos Comisiones</i>	200
Total	87.630

El Crédito Tributario está conformado por:

Nombre	Valor
Retenciones en la Fuente	28.614
Imp.Rta.Divide. Anticip.	20.243
Total	48.857

4.- INVENTARIO:

CUENTAS	AÑO 2016
Inventarios	2.802.897
Mercadería en Tránsito	349.671
Total	3.152.568

El total de los inventarios de mercaderías en bodega se incrementó en la suma de \$ 37.975 que representan el -1.37 %, en relación a las cifras del año anterior y el total de inventarios más la mercadería en trámite de importación tuvo una disminución en la cantidad de \$ -34.297 o sea el -8.93% en relación al año anterior. La mercadería en tránsito corresponde a:

Nombre	Valor
Realsun Inetrnational-Vent	11.389
Mayfactiru Indust	644
Mayfactiru ventidalores	21
Wenzhou Fils	-3.041
Realsun Inter	29.743
Tianjin Textile Group	37.952
Hubei EIWEI Baby	25.743
Taizhaou Libeier	43.214
Sunrisingcn	7.395
Haiaam Zhiheng	27.907
Wujiang Hualian Silk	65.388
Sunrisingcn co	14.811
Ningbo Prince	46.785
Shapxing Zehao Trade	33.830
Chunghsin Internacional	7.891
Total	349.671

5.- ACTIVO FIJO

COSTO	Equipo Segurida d	Equipo de Oficina	Mueble s y Ensere s	Equipo Computac .	Vehículo s	TOTAL
Dep-Acum.a Dic-2015	10.975	1.004	30.486	2.756	60.553	105.774
Increm/Disminuc -2016	2.127	439	11.248	3.240	24.249	41.303
Dep-Acum.a Dic-2016	13.102	1.443	41.734	5.996	84.802	147.077

Saldo al 31 Diciembre 2016	9.687	3.247	71.491	4.457	36.980	125.861
-----------------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	----------------

Los activos fijos incrementaron en la cantidad de \$ 14.376 que equivale al 5.56 %, con respecto al año anterior. Se observa de igual manera un incremento en Depreciación Acumulada por \$ 341.303 que representa el 39.05% con relación al año anterior.

Estos activos se registran al costo de adquisición y son depreciados aplicando el método de línea recta con los porcentajes correspondientes para cada clase de Activo Fijo, manteniendo la consistencia con periodos anteriores.

6.- OTROS ACTIVOS

Al cierre del 2016, la cuenta Seguros y Publicidad Anticipada tienen una disminución de \$ - 2.543.

CUENTAS	AÑO 2016
Seguros pagados por Anticipado	3.798
Publicidad Anticipada	1.400
Suman	5.198

7.- PASIVO CORRIENTE:

CUENTAS	AÑO 2016
Proveedores Nacionales	434.030
Proveedores Exterior	50.565
Suman	484.595
Obligaciones Tributarias (SRI)	133.930
Sobregiro bancario	0
Obligaciones IESS	7.008
Beneficios Sociales	23.512
Otras Cuentas por Pagar	213.371
Utilidad de trabajadores 15%	36.045
Impuesto a la Renta 22%	46.608
Total Varias Obligaciones	460.474
Total Ctas. por Pagar	945.069

Los proveedores nacionales aumentaron en \$ 408.644 que representa el 1.609.72% en relación a las cifras de año anterior.

Proveedor exterior corresponde a Chase Internacional Exports .Ltda. por la cantidad de \$ 50.545

Las Obligaciones Bancarias corresponde a:

CUENTAS	AÑO 2016
Obligaciones Bancarias Préstamos	595.779
Intereses Bancarios	6.771
Suman	602.550

Las Obligaciones con el IESS de los aportes a esta institución tienen la cantidad de \$ 7.008.

Las Provisiones de los beneficios sociales al cierre del Ejercicio 2016 presentan la cantidad de \$ 23.512 y está conformado de lo siguiente:

Conceptos	2016
Decimo Tercer Sueldo	6.404
Decimo Cuarto Sueldo	11.438
Vacaciones	5.670
Suman	23.512

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES:

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, debe destinarse el 15 % de la ganancia líquida anual antes del impuesto sobre la renta para repartirlo entre los trabajadores. En el presente ejercicio económico se determinó que el 15 % para los trabajadores es de \$ **36.045**.

IMPUESTO A LA RENTA:

La provisión se calcula aplicando la tasa del 22 % sobre la utilidad tributable anual, en el presente ejercicio se observa un pago en exceso del anticipo determinado ya que las retenciones efectuadas por los clientes superan este valor **\$ 46.608**

Utilidad ejercicio	240.302
15% Participación Trabajadores	36.045
Utilidad después del 15%	204.257
(+) Gastos no deducibles	7.600
Saldo Utilidad Gravable	211.857
Impuesto A la renta causado	46.608

8.- PASIVO A LARGO PLAZO:

Corresponde al préstamo efectuado por el principal accionista, los mismos que no tienen plazo de vencimiento, ni causan intereses y las provisiones para futuras liquidaciones de los empleados y están conformadas por:

Cuentas	2016
Prestamos Accionistas	2.429.429
Indemnizaciones	17.938
Provisiones por Jubilación	37.753
Provisiones por Desahucio	42.351
Suman	2.527.471

9.- PATRIMONIO

Conceptos	2016
Capital Suscrito Pagado	2.000
Aportes Futura Capitalización	0
Reserva Legal	135.819
Resultados acumulados	997.355
Utilidad del Ejercicio	157.648
TOTAL PATRIMONIO	1.292.823

El **capital** de la Empresa es de 2.000 Acciones comunes, autorizadas, emitidas y en circulación al valor nominal de US\$1,00 cada una.

Aporte a futuras capitalizaciones, al 31 de diciembre del 2016 desaparece la cuenta Aportes para Futura Capitalización, mediante c. diario No. 377365 del 30 de Agosto del 2016, se procede a la respectiva reversión de dicho valor, por considerarla transitoria según disposiciones de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros según oficio No. SCVS.-INC-DNICO-SIC-16-401-0023775.

Reserva Legal, de acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, se debe transferir el 10 % de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50 % del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. En el presente ejercicio económico se incrementó esta cuenta en \$28.324, lo que equivale al 26.23 % con relación al año anterior.

IMP. ROMILIZA S.A.

Ing. José E. Erazo C.
CONTADOR - REG. 1160

JOSE ENRIQUE ERAZO JOSE
CONTADOR GENERAL
IMPORTADORA ROMILIZA S.A.
REG. 1160