

IMPORTADORA ROMILIZA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2017

1.- CAJA BANCOS

Los saldos de Caja son valores en efectivo que se disponen para adquisiciones emergentes mínimas y fondos para vueltos de las diferentes dependencias, de los cuales se realizó sus respectivos arquezos de caja.

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 conciliando sus saldos de manera mensual, por lo que se determinó la razonabilidad de los mismos.

Cuentas	# Cuentas Bancarias	Saldos 2017
Caja		63.932
Banecuador	3-00121009-2	490
Banco Pacifico	649208-8	17.881
Banco Pichincha	6665764	41.165
Banco Internacional	170060500	122.168
Banco Amazonas	3551004278	443.315
Total Caja Bancos		688.949

2.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre del 2017, se presentan de la siguiente manera:

CUENTAS	2017
Ctas.y Dctos. x Cobrar	621.141
Cheques de Clientes	766.246
Total	1.387.387
Provisión Ctas por Cobrar	-40.387
Total	1.347.000
Otras Cuentas por Cobrar	276.155
Crédito Tributario	75.823
Total	1.698.977

La provisión para Cuentas Incobrables aumento en \$ -8.875 que representa el 18.02 % en relación al año anterior.

3.- Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro lo conforman:

Nombre	Valor
Empleados	12.305
Varios Deudores	263.201
Anticipos Comisiones	648
Total	276.155

El Crédito Tributario está conformado por:

Nombre	Valor
Retenciones en la Fuente	52.086
Imp.Rta. Anticipo	23.737
Total	75.823

4.- INVENTARIO:

El total de los inventarios disminuyó en la suma de \$ -128.697 que representan el -4.08 %, en relación al año anterior.

CUENTAS	AÑO 2017
Inventarios	2.606.339
Mercadería en Tránsito	417.532
Total	3.023.871

La mercadería en tránsito corresponde a:

Nombre	Valor
Haian Zhiheng Textile	35.786
Sunrisingcn Co	106.614
Mayfactory	59.513
Silver And Stone	33.659
Changxing Goodlook	36.847
Ningbo Prince Toys	66.223
Guangzhou Aim	6.251
Taizhou Bowi	42.241
Shaoxing Zehao Trade	24.678
Shandong Qiyue	5.721
Total	417.532

5.- ACTIVO FIJO:

Los activos fijos disminuyeron en la cantidad de \$ -31.213 que equivale al -11.44 %, con respecto al año anterior. Se observa de igual manera una disminución en Depreciación Acumulada por \$ 39.837 que representa el 27.09% 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. Los saldos de Propiedades, Plantas y Equipos (activo Fijo), al 31 de diciembre son los siguientes:

COSTO	Equipo Seguridad	Equipo de Oficina	Muebles y Enseres	Equipo Computac.	Vehículos	TOTAL
Saldo al 01 Enero de 2016	22.789	4.690	113.224	10.453	121.782	272.938
Incre./-Dismin. 2017	0	0	834	683	-32.729	-31.213
Saldo al Diciembre 2017	22.789	4.690	114.058	11.136	89.053	241.725
Dep-Acum.a Dic-2016	13.102	1.443	41.734	5.996	84.802	147.077
Incre./Disminuc -2017	2.279	469	11.378	3.796	-57.759	-39.837
Dep-Acum.a Dic-2017	15.381	1.912	53.112	9.792	27.043	107.240
Saldo al 31 Diciembre 2016	7.408	2.778	60.946	1.344	62.009	134.485

6.- OTROS ACTIVOS

Al cierre del 2017, la cuenta Seguros Pagados por Anticipado tiene una disminución de \$ -1440.

CUENTAS	AÑO 2017
Seguros pagados por Anticipado	6.638
Suman	6.638

7.- PASIVO CORRIENTE:

Al cierre del ejercicio 2017 las cuentas por pagar presentan una disminución de % -352.122 que equivale al -72.29% y lo conforman el siguiente detalle:

CUENTAS	AÑO 2017
Proveedores Nacionales	109.698
Proveedores Exterior	25.303
Suman	135.001
Obligaciones Bancarias	957.031
Obligaciones Tributarias (SRI)	121.078
Obligaciones IESS	9.495
Beneficios Sociales	26.198
Otras Cuentas por Pagar	2.475
Utilidad de trabajadores 15%	76.084
Impuesto a la Renta 22%	98.856
Total Varias Obligaciones	334.186
Total Ctas. por Pagar	1.426.218

Proveedores Nacionales está conformado por:

Nombre	Valor
Hispana de Seguros	1.367
Dinners Club	27.029
Asia Shipping Ecuador	4.794
Farletza S.A.	2.558
Starcargo Cia. Ltda	17.440
Ecu Worldwide	2.511
Augusto Pino	54.000
Suman	109.698

Proveedor exterior corresponde a Adin Metal Mallindustrie .Ltda., por la cantidad de \$ 25.303

Las Obligaciones Bancarias corresponde a:

Institución	F.Consesión	Vencimiento	No.Operac.	Interes	Saldo Pendiente
Banco Internacional	01/06/2017	30/09/2018	8571-1032-9977	9,33%	414.658
Banco Amazonas	29/09/2017	18/09/2019	71558	9,33%	375.927
Banco Amazonas	19/07/2017	16/07/2018	70780	9,33%	166.446
Totales					957.031

Obligaciones con el SRI.

Conceptos	Año 2017
IVA 12%	102.916
Retenciones Iva	9.921
Retenciones en la Fuente	8.240
Total	121.078

Las Obligaciones con el IESS de los aportes a esta institución tienen la cantidad de \$ 9.495.

Las Provisiones de los beneficios sociales al cierre del Ejercicio 2016 presentan la cantidad de \$ 26.198 y está conformado de lo siguiente:

Conceptos	2017
Décimo Tercer Sueldo	3.809
Décimo Cuarto Sueldo	13.492
Vacaciones	8.897
Suman	26.198

Otras Cuentas por Pagar al 31 de Diciembre del 2017, se registran en esta cuenta varios acreedores por valores que se detallan a continuación:

Conceptos	Valor
Euriz Rivera	1.371
Jorge Vera	1.104
Total	2.475

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	2017
Prestamos Accionistas	2.402.673
Indemnizaciones	8.755
Provisiones por Jubilación	46.153
Provisiones por Desahucio	49.656
Suman	2.507.238

El saldo de la cuenta de préstamo accionistas corresponde a préstamos efectuados por los accionistas, los mismos que no tienen plazo de vencimiento, ni causan intereses.

Cuentas	2017
Luis Carrión Álvarez	2.299.473
Romina Carrión Onofre	103.200
Suman	2.402.673

9.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES:

De conformidad con las leyes vigentes, debe destinarse el 15 % de la ganancia líquida anual antes del Impuesto sobre la renta para repartirlo entre los trabajadores de la empresa. En el presente ejercicio económico se determinó que el 15 % para los trabajadores es de \$ **76.085**.

10.- IMPUESTO A LA RENTA:

Utilidad ejercicio	507.230
15% Participación Trabajadores	76.084
Utilidad antes de impuestos	431.145
(+) Gastos no deducibles	18.200
Saldo Utilidad Gravable	449.345
Impuesto causado	98.856

11.- PATRIMONIO

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.

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 \$15.765 lo que equivale al 13.66 % con relación al año anterior.

En el año 2017, la Reserva Legal ésta por encima del 50% del capital de la compañía.

Conceptos	2017
Capital Suscrito Pagado	2.000
Reserva Legal	151.584
Resultados acumulados	1.133.591
Utilidad del Ejercicio	332.289
TOTAL PATRIMONIO	1.619.464

Atentamente,



IMPORTADORA ROMILIZA S.A.

Jose Enrique Erazo Jose
CONTADOR - REG. 1160
JOSE ENRIQUE ERAZO JOSE
CONTADOR GENERAL
IMPORTADORA ROMILIZA S.A.
REG. 1160