

IMPORTADORA BRAVO GUTIERREZ BRAVGUT Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

A.	Efectivo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		Caja (1)	22.800,00	400,00
		Banco de Bolivariano (2)	-	5.281,02
		Banco Pichincha (3)	-	6.491,55
		Banco Solidario (4)	-	9.989,23
		Banco Internacional (5)	-	-
		Saldo Final	22.800,00	22.161,80
<p>(1) Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 corresponden dinero en efectivo para disponer de gastos inmediatos que se puedan necesitar. (2) (3) (4) (5) Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 corresponden a depositos en cuentas corrientes que son de disponibilidad inmediata</p>				
B.	Cuentas por cobrar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		CUENTAS POR COBRAR		
		CLIENTES		
		Cientes (1)	24.917,18	217.287,68
		Documentos por Cobrar (2)	-	-
		CUENTAS POR COBRAR		
		EMPLEADOS		
		Empleados (3)	-	-
		EXIGIBLE SRI		
		Crédito Tributario (IVA) pagadas por ventas año 2016	45.082,95	23.331,79
		Crédito Tributario Retenciones en la fuente pagadas por ventas año 2016	41,05	4.045,40
		Retenciones en la fuente pagadas por ventas año 2016 (4)	-	-
		Saldo Final	70.041,18	244.664,87
<p>(1) Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 corresponden a facturas de venta de productos con credito entre 30 y 90 días, sin intereses. No hay concentracion de riesgo creditico en estas cuentas Cuentas por cobrar ya que la compañía tiene una gran cantidad de clientes dispersos en todo el país.</p>				

IMPORTADORA BRAVO GUTIERREZ BRAVGUT Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

		(2) Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 corresponden a facturas de venta de productos respaldadas con cheques girados a fechas posteriores		
		(3) Al 31 de diciembre del 2015 y 2016 corresponden prestamos otorgados a los empleados de la Compañía dinero que se les ira cobrando en su respectivo rol mensual		
C.	Inventario Materia Prima	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		INVENTARIO EN STOCK	367.755,07	205.951,06
		Saldo Final	367.755,07	205.951,06
D.	Propiedades, planta y equipo	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE		
		Terrenos	-	-
		ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		
		Equipos de Computación	1.500,00	1.500,00
		Muebles de Oficina	1.000,00	1.000,00
			2.500,00	2.500,00
		Menos depreciación acumulada	(20,83)	(615,83)
		Saldo Final	2.479,17	1.884,17
E.	Pasivos Corrientes	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		Cuentas por pagar locales	454.834,97	442.085,11
		Cuentas por pagar del exterior	-	-
		Obligaciones Financieras	-	-
		Otras cuentas y documentos por pagar		
		Con la administración tributaria	1.495,74	6.045,46
		Con el IEISS	432,69	1.054,83

Saldo Final		456.763,40	449.185,40
-------------	--	------------	------------

Pag. 2

IMPORTADORA BRAVO GUTIERREZ BRAVGUT Cia. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

F.	Participación Trabajadores	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
		Diciembre 31,	2015	2016
		15% Participación trabajadores	-	3.489,18
		Saldo Final	-	3.489,18

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

G.	Impuesto a la renta	La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado el 31 de diciembre 2015, ha sido calculada aplicando las tasas del 22% y respectivamente.	
		Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	

Diciembre 31,	2015	2016
Impuesto a la renta	-	253,12
Saldo Final	-	253,12

Según CÓDIGO ORGÁNICO DE LA PRODUCCIÓN, COMERCIO E INVERSIONES en su disposición transitorias primera.- Indica la reducción de la

Durante el ejercicio fiscal 2013, la tarifa impositiva será del 22%.
Durante el ejercicio fiscal 2012, la tarifa impositiva será del 23%.
A partir del ejercicio fiscal 2013, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

CODIFICACIÓN DE LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO Art 37 segundo párrafo Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la

IMPORTADORA BRAVO GUTIERREZ BRAVGUT Cía. Ltda.
Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

Para que las sociedades puedan obtener la reducción de diez puntos porcentuales sobre la tarifa del impuesto a la renta, deberán efectuar el aumento de capital por el valor de las utilidades reinvertidas. La inscripción de la correspondiente escritura en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del ejercicio impositivo posterior a aquel en el que se generaron las utilidades materia de reinversión,

Las sociedades deberán destinar el valor de la reinversión exclusivamente a la

El valor máximo que será reconocido por la administración tributaria para efectos de la reducción de la tarifa impositiva como consecuencia de la reinversión, se calculará a partir de la utilidad contable, a la cual se disminuirá el monto de la participación a los trabajadores calculado con base en las disposiciones de este

H.	Capital social	Según resolución de la superintendencia de compañías No 7700525 del 14 de julio del 2015 se aprueba la constitución de la compañía. Quedando un capital en \$ 10.000,00 dividido en la misma cantidad de acciones de \$ 10.00 dolares cada
I.	Reserva Legal	La ley de compañías del Ecuador requiere como mínimo el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance máximo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Diciembre 31,		2015
Reserva Legal		771,11
Reserva Facultativa		771,11
Saldo Final		1.542,22

IMPORTADORA BRAVO GUTIERREZ BRAVGUT Cía. Ltda.			
Notas a los Estados Financieros			
(Expresadas en dólares)			
J.	Utilidades	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
		Diciembre 31,	
		2015	2016
		Ganancia acumulada	-
		Pérdida acumulada	-
		Ganancia del periodo	-
		Pérdida del periodo	13.879,96
		(3.687,98)	(3.687,98)
		Saldo Final	13.879,96
		(3.687,98)	(3.687,98)


GUTIERREZ AGUILAR MAIRA
 C.C. 1715443071
 GERENTE GENERAL


VANESSA GUEVARA
 RÚC 0201908951001
 CONTADOR