

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Comparativas con cifras al 31 de diciembre del 2016
(expresadas en dólares americanos)**

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía IMPORTADORA ELÉCTRICA IMPORCOELEC CÍA.LTDA., fue constituida en la ciudad de Santo Domingo, cabecera del cantón del mismo nombre, Provincia Santo Domingo de los Tsáchilas, República del Ecuador, mediante Escritura Pública, otorgada ante el Abogado Carlos Vivanco Rojas, Notario Público Quito del Cantón Santo Domingo, el 10 de junio del año 2015.

La compañía tiene como objeto social el siguiente:

- a) Importación, exportación, distribución, comercialización y venta al por mayor y menor de materiales eléctricos.
- b) Importación, exportación, distribución, comercialización y venta al por mayor y menor de equipos de automatismos industriales.
- c) Planificación, implementación y ejecución de proyectos eléctricos y redes de media y baja tensión.
- d) Importación, exportación, distribución, comercialización y venta al por mayor y menor de equipos de artículos de iluminación.

Para la consecución del objeto social, la compañía podrá actuar por sí o por interpuesta persona, natural o jurídica, y celebrar actos, contratos y negocios, civiles y mercantiles, permitidos por la ley.

NOTA 2 - RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, (NIIF's para Pymes).

2.2 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros de la Compañía IMPORTADORA ELÉCTRICA IMPORCOELEC CÍA.LTDA, al 31 de diciembre de 2017, comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF's - Pymes).

2.3. Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros de la Compañía se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (Continuación)

2.4. Efectivo y equivalentes al efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Activos financieros

Incluye inversiones en entidades financieras locales, con vencimientos mayores a 90 días; cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con registro a valor nominal, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable recuperación. Dicha provisión se constituye en función de un análisis individual de las cuentas.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.6. Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. El costo de ventas incluye los costos de compras aplicando el método de valuación del costo promedio.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para poner las existencias en condición de venta y para realizar su comercialización.

2.7. Propiedad, planta y equipo

2.7.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades, planta y equipo se registran inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

**NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
(Continuación)**

2.7.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor; los cuales no difieren significativamente del costo revaluado.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.7.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

	<i>Porcentaje</i>	<i>Vida útil</i>
Edificio	5%	20 años
Muebles y Equipo de Oficina	10%	10 años
Vehículos	20%	5 años
Equipo de computación	33,33%	3 años
Maquinaria	10%	10 años

2.7.4 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

2.8. Costos por préstamos

Los costos por préstamos son reconocidos en resultados durante el período en que se incurren.

2.9. Cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones con terceros registrados a valor nominal.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES **(Continuación)**

2.10. Impuesto a la Renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que son gravables o deducibles.

De acuerdo con disposiciones tributarias, las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto a reinvertir, siempre que lo destinen exclusivamente a la adquisición de maquinarias o equipos nuevos que se relacionen directamente con su actividad económica; así como para la adquisición de bienes relacionados con investigación y tecnología que tengan como fin mejorar la productividad, generar diversificación productiva y empleo; y se efectúen el correspondiente aumento de capital, mismo que deberá perfeccionarse con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año siguiente.

2.11. Beneficios a Empleados

2.11.1 Participación a trabajadores

De acuerdo con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales, esta provisión es registrada con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.12. Reconocimiento de ingresos y gastos

El ingreso es reconocido cuando el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador y no subsisten incertidumbres sobre reversos significativos.

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

2.13. Reserva legal

La Ley de Compañías requiere para las compañías anónimas que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

	NOTAS	2017
INGRESOS		
OPERACIONALES	25	8.429.960,40
NO OPERACIONALES	26	31.555,64
TOTAL INGRESOS		8.461.816,04
COSTOS	27	6.560.693,31
TOTAL COSTOS		6.560.693,31
TOTAL UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.900.822,73
GASTOS		
ADMINISTRATIVOS	28	761.486,26
OPERACIONALES	28	553.719,01
FINANCIEROS	29	28.458,93
TOTAL GASTOS		1.443.663,20
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO		457.159,53
TOTAL 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		68.573,93
TOTAL 22% IMPUESTO A LA RENTA		141.015,94
TOTAL UTILIDAD NETA		247.569,66

LAURA CASTILLO
PRESIDENTE

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA.

JOSE OBACO
CONTADOR GENERAL
IMPORTADORA ELECTRICA
IMPORCOELEC CIA. LTDA.

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA
BALANCE GENERAL AL 31-12-2017

ACTIVO	NOTAS	2017
CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	362.000,70
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		
NO RELACIONADOS LOCALES	6	1.943.412,93
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS LOCALES	7	2.005,69
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8	153.796,01
INVENTARIOS	9	3.233.286,02
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10	9.625,01
TOTAL CORRIENTE		4.694.159,39
NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11	348.768,26
TOTAL NO CORRIENTE		348.768,26
TOTAL ACTIVO		5.042.927,65
PASIVO		
CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES NO RELACIONADOS	12	1.208.017,68
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	13	843.341,29
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	15	62.929,00
PASIVOS CORRIENTES BENEFICIOS EMPLEADOS	17	133.769,67
OTROS PASIVOS CORRIENTES	14	550.353,28
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	16	141.015,54
TOTAL CORRIENTE		2.939.427,06
NO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	19	678.554,88
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	20	58.570,62
TOTAL NO CORRIENTE		737.325,50
TOTAL PASIVO		3.676.752,56
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO	21	20.480,00
RESERVAS	23	23.524,77
RESERVAS FUTURAS CAPITALIZACIONES	22	14.203,48
RESULTADOS ACUMULADOS	24	1.307.806,84
TOTAL PATRIMONIO		1.366.175,09
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		5.042.927,65



LAURA CASTILLO
PRESIDENTE

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA.



JOSÉ ORACO
CONTADOR GENERAL
IMPORTADORA ELECTRICA
IMPORCOELEC CIA. LTDA.

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA.
 Notas a los Estados Financieros
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

		Diciembre	
		dic-17	dic-16
5	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO Un resumen de estas cuentas, es como sigue:		

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja General.	7.051,62	120.171,91
	Caja Chica	100,00	227,81
	Banco Pichincha Cia. Corriente 3168064704	35.142,55	64.730,42
	Banco Pichincha Cia. Corriente 2100115629	319.709,56	116.913,94
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	362.003,73	302.044,08

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES Un resumen de estas cuentas, es como sigue:	dic-17	dic-16
---	---	--------	--------

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales		
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	2.207.456,42	2.223.167,88
316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	2.207.456,42	2.223.167,88

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES) dic-17 dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
317	(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)	(264.043,49)	(140.909,39)
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(264.043,49)	(140.909,39)
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	1.943.412,93	2.082.258,49

La totalidad de la provisión corresponde a gastos no deducibles

7			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	2.035,69	95.399,55
326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	2.035,69	95.399,55

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES 1.945.448,62 2.177.658,04

8	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Un resumen de estas cuentas, es como sigue:	dic-17	dic-16
---	--	--------	--------

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	-	-
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%	90.305,32	119.161,07
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	63.490,69	68.032,47
338	Otros	-	-
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	153.796,01	187.193,54

9	INVENTARIOS Un resumen de los inventarios es como sigue:	dic-17	dic-16
---	--	--------	--------

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
-----	---------	-----------	-----------

339	Mercadería en Tránsito	8.982,95	5.089,28
340	Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	-
341	Inventario de Productos en Proceso	-	-
342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén	2.214.303,07	801.208,17
	TOTAL INVENTARIOS	2.223.286,02	806.297,45

Se aplicó la sección 10 Niif's Pyme's "Política Contables, Estimaciones y Errores" esto se debe a que la compañía en el año 2016 no registró adecuadamente la recepción de inventarios de la compañía COELEC a la cual mediante escritura pública la compañía IMPORCOELEC CIA. LTDA., la absorbió, en efecto el valor que inicialmente se registró como inventarios estuvo subvalorado en US \$ 1415980.

Adicionalmente se ajustó un valor de US \$75362 por errores en los procesos contables de inventarios en el año 2016.

El inventario está valorado a costo promedio

10 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-17 dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Propaganda y publicidad prepagada		
	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	1.000,00	4.927,78
	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
	Otros-pagos por anticipado	8.625,01	73.749,70
359	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	9.625,01	78.677,48

Se liquidó la mayor parte de los anticipos entregados a proveedores con los correspondientes documentos.

ACTIVOS NO CORRIENTES

11 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-17 dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETROCESOS	VALOR USD
362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	390.342,69	-	390.342,69
365	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	35.098,15	-	35.098,15
369	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
370	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	-	-	-
371	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones	-	-	-
372	Construcción en Curso	-	-	-
373	Muebles y Enseres	24.042,89	1.900,00	22.142,89
374	Equipo de Computación	16.066,23	513,76	15.552,47
375	Vehículos, Equipos de Transportes y Camiónero	126.524,08	57.974,37	68.549,71
	Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
376	Terrenos	-	-	-
377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)	-	-	-
378	Naves, Aeronaves, Barcasas y similares	-	-	-
379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones	-	-	-
380	Equipo de computación	-	-	-
381	Vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil	-	-	-
382	Otros	-	-	-
383	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	592.074,04	60.388,13	531.685,91
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(243.305,78)	(36.243,14)	(207.062,64)
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones	-	-	-
	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
384	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(243.305,78)	(36.243,14)	(207.062,64)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	348.768,26	96.631,27	324.623,27
----------------------------------	------------	-----------	------------

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES dic-17 dic-16

Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	1.193.845,72	1.619.087,65
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	14.172,16	7.909,27
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	1.208.017,88	1.626.996,92

13 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-17 dic-16

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar local	842.238,76	229.751,91
516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del E	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	842.238,76	229.751,91

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-17 dic-16

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
517	Dividendos por pagar en efectivo	1.102,53	-
518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	-	-
	TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	1.102,53	-

14 OTRAS NO RELACIONADAS dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	550.353,28	-
522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	550.353,28	-

Las cuentas por pagar al SRI se liquidan normalmente en las declaraciones mensuales, excepto por el impuesto a la renta que se liquida con la declaración anual.

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	RELACIONADAS		
523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
	NO RELACIONADS		
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	62.929,00	169.025,00
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	62.929,00	169.025,00

Corresponde a la porcion corriente de los préstamos bancarios, reflejada en tabla de amortización.

16 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	141.015,94	130.861,07
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	141.015,94	130.861,07

17	PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO	dic-17	dic-16
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	68.573,93	104.737,84
534	Obligaciones con el IESS	9.730,21	10.356,66
535	Jubilación Patronal	0,00	0,00
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Déclmos, Vacaciones, sueldos por pagar)	55.465,53	37.636,89
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	133.769,67	152.731,39
18	PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	dic-17	dic-16
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
545	Anticipo de clientes	0,00	134.511,33
546	Subvenciones del gobierno	0,00	0,00
547	Otros	0,00	253.464,70
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0,00	387.976,03
PASIVOS NO CORRIENTES			
19	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES	dic-17	dic-16
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		
	ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES	dic-17	dic-16
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
557	Accionistas, socios, participes por pagar locales	678.654,88	-
558	Accionistas, socios, participes por pagar del exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	678.654,88	-
20	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES	dic-17	dic-16
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales	-	-
564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior	-	-
565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	58.670,62	-
566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	58.670,62	-
PATRIMONIO			
21	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	dic-17	dic-16
	Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		
	Accionista A	14.480,00	14.480,00
	Accionista B	2.000,00	2.000,00
	Accionista C	2.000,00	2.000,00
	Accionista D	2.000,00	2.000,00
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	20.480,00	20.480,00
22	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-17	dic-16
	Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
603	Aportes futuras capitalizaciones	14.233,48	14.233,48
603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	14.233,48	14.233,48

23	RESERVAS		dic-17	dic-16
	Un resumen de reservas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
604	Reserva Legal	23.624,77	23.624,77	
605	Reserva Facultativa	-	-	
606	Otras	-	-	
	TOTAL RESERVAS	23.624,77	23.624,77	

24	RESULTADOS ACUMULADOS		dic-17	dic-16
	Un resumen de resultados acumulados es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
607	Reserva de capital	-	-	
608	Reserva por Donaciones	-	-	
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-	
610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	-	-	
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	1.060.267,18	658.159,91	
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-	
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-	
614	Utilidad del ejercicio	247.569,66	462.653,38	
615	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-	
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1.307.836,84	1.120.813,29	

CUENTAS DE RESULTADOS

25	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		dic-17	dic-16
	Un resumen de estas cuentas es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES			
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	8.367.148,30	8.347.264,46	
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	62.812,10	124.342,31	
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8.429.960,40	8.471.606,77	

26	INGRESOS NO OPERACIONALES		dic-17	dic-16
	Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	NO RELACIONADAS			
6123	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-	
6125	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-	
6127	Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transac	-	-	
6129	Otros	-	-	
6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de p	-	-	
6093	Otros	31.555,64	-	
6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-	
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	31.555,64	-	
6999	TOTAL INGRESOS	8.461.516,04	8.471.606,77	

27	COSTOS Y GASTOS		dic-17	dic-16
	Un resumen de costos y gastos es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	COSTOS DE VENTAS			
7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	801.208,17	-	
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	6.342.720,85	7.572.572,33	
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	139.725,06	111.174,42	

7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	(2.214.303,07)	(801.208,17)
7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037	(+/-) Ajustes	1.491.342,30	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
7049	Honorarios, profesionales y dietas	-	-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	Jubilación patronal	-	-
7058	Desahucio	-	-
7061	otros	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
7091	Otras depreciaciones	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otras amortizaciones	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7115	Gasto Valor neto de inventarios-costo	-	34.452,60
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7142	Por garantías	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-

7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	6.560.693,31	6.916.991,18

28

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION**GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION**

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7008	Gastos de Importación	-	7.613,12
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	309.028,61	305.495,81
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	53.202,54	53.685,96
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	60.225,07	60.722,84
7050	Honorarios, profesionales y dietas	19.482,96	9.059,76
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	Jubilación patronal	-	-
7059	Desahucio	19.381,67	-
7062	Otros	-	8.243,88
	TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	36.243,14	305,75
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7089	Del costo- De activos biológicos	-	-
7092	De - Otras depreciaciones	-	-
	TOTAL GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES		
7095	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	-	-
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7110	Otras amortizaciones	-	50.000,00
	TOTAL GASTOS DE AMORTIZACIONES	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
7113	Gasto para Provisión incobrables	135.342,23	-
7116	Gasto valor neto de realización- inventarios	-	-
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
7122	De activos biológicos	-	-
7125	De propiedad planta y equipo	-	-
7128	De activos intangibles	-	-
7131	De propiedad de inversión	-	-
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
7137	De inversiones no corrientes	-	-

7140	Otras	-	-
	TOTAL POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7143	Por garantías	-	-
7146	por desmantelamiento	-	-
7149	Por contratos onerosos	-	-
7152	Por restauraciones de negocios	-	-
7155	Por reembolsos a clientes	-	-
7158	Por litigios	-	-
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7164	Provisiones-Otros	-	-
	TOTAL GASTOS DE PROVISIONES	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad	16.811,06	12.894,10
7176	Transporte	48.296,93	23.572,69
7179	Consumo de combustible y lubricantes	6.923,63	5.701,92
7182	Gastos de viaje	978,00	642,68
7185	Gastos de gestión	5.646,17	18.786,52
7188	Arrendamiento operativo	119.090,00	73.850,00
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	285.302,99	52.341,32
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	35.596,30	50.634,15
7200	Mermas	94.551,13	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	5.103,47	1.122,47
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	9.022,01	8.943,14
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	-
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	17.853,00	20.943,20
7242	Servicios públicos	12.228,18	18.056,58
7245	Pérdidas por siniestros	-	-
7248	Otros	124.895,18	58.916,66
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	1.415.204,27	841.532,55

29

GASTOS NO OPERACIONALES

dic-17

dic-16

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	3.872,48	14.830,75
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-

7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	Intereses con Instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	24.586,45	-
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financ	-	-
7305	Otros	-	-
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	28.458,93	14.830,75
7992	TOTAL GASTOS	1.443.663,20	856.363,30

30

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-17

dic-16

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	457.159,53	698.252,29
.096	(-) Menos Ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos	-	-
.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable n	-	-
.098	(=) Base de Cálculo de Participación a Trabajadores	457.159,53	698.252,29
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(68.573,93)	(104.737,84)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos-	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e Ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	252.395,94	1.308,61
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objet	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS -		
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	-	-
824-825	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
826-827	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
832-833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	640.981,54	594.823,06
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(141.015,94)	(130.861,07)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	247.569,66	462.653,37
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	247.569,66	462.653,37

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

dic-17

dic-16

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
841-845	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	141.015,94	130.861,07
	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(63.490,69)	(68.032,47)
857	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
865	Impuesto a pagar	77.525,25	62.828,60
866	Saldo a Favor		



LAURA CASTILLO
PRESIDENTE

IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC CIA. LTDA.



JOSE OBACO
CONTADOR GENERAL
IMPORTADORA ELECTRICA IMPORCOELEC
CIA. LTDA.