

IMPORTONER CIA LTDA.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en Dólares de Estados Unidos de América)

1. INFORMACIÓN:

La Empresa IMPORTONER CIA. LTDA con número de Ruc. 1191760596001, ubicada en la calle Miguel Riofrío 1014 entre Olmedo y Azuay perteneciente a la Parroquia el Sagrario del Cantón Loja fue creada el 17 de Febrero del 2016, la Importación y exportación, distribución, comercialización y venta al por mayor y menor de: Fotocopiadoras computadoras, teléfonos celulares; La prestación de servicios y asistencia técnica especializada; la importación, exportación, distribución, comercialización y venta al por mayor y menos de: suministros, repuestos y accesorios para todo tipo de fotocopiadoras, computadoras, teléfonos celulares.

1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estado Financieros de la ImportonerEcuador Cia. Ltda. han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2. POLITICAS CONTABLES

La moneda funcional de ImportonerEcuador Cia. Ltda. es el dólar de los estados unidos de Norte de América.

El Efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Las 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.

La Propiedad Planta y Equipo se medirán inicialmente por su costo.

La Medición posterior al reconocimiento inicial la Propiedad Planta y Equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

Los Métodos de Depreciación y vidas útiles:

El costo de la propiedad planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presenta las cuentas de Propiedad Planta y Equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

CUENTA**VIDA UTIL (EN AÑOS)**

Equipos de Computación

3 años

Vehículos

5 años

Muebles y Enseres

10 años

Herramientas

10 años

Maquinaria

10 años

3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

En esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 tenemos un saldo de 33664.81 en efectivo y sus equivalentes.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

En esta cuenta tenemos los siguientes rubros:

GARANTIAS POR LOCAL DE ARRIENDO	7400,00
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	38942,13
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	28093,73
CHEQUES EN CUSTODIO	16927,54
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, COMERCIALIZADORA BENITEZ & COMPANIA	33051,31
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, CONSORCIO COPY ONE	49000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, JUAN MAURICIO BENITEZ Y.	115.00
RETENCIONES PROVEEDORES POR COBRAR	10.26
OTRAS CUENTAS POR COBRAR VARIAS	3.00
TOTAL	173542.97

5. INVENTARIOS:

La cuenta de inventarios está compuesta por los siguientes valores

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN- COMPRADO A TERCEROS	116647.26
TOTAL	116647.26

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

ANTICIPO A PROVEEDORES	49.42
TOTAL	49.42

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	109.36
RETENCION IMPUESTO A LA RENTA EN VENTAS	3428.41
TOTAL	3537.77

Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

EQUIPO DE COMPUTACION SOFTWARE	1,754.39
(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN SOFTWARE	-584.80
TOTAL	1169.59

TOTAL PROPIEDAD PLANTAL Y EQUIPO \$ 1169.59

8. PASIVO

El Pasivo está compuesto de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por Pagar Locales:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES RELACIONADOS	934,05
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES NO RELACIONADOS	10924,94
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	599.55
TOTAL	12458.54

Cuentas por pagar Proveedores del Exterior

LATIN AMERICAN SUPPLIES INC	41687.97
TOTAL	41687.97

Obligaciones con Instituciones Financieras Locales:

BANCO DE LOJA POR PAGAR NRO. 1020199877	100000.00
TOTAL	100000.00

Otras Obligaciones Corrientes

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		33197.37
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		2531.92
RET FTE POR PAGAR	897.84	
RET IVA POR PAGAR	859.77	
SERVICIO DE RENTAS POR PAGAR	774.31	
CON EL IESS		2559.43
APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	729.00	
APORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR	567.00	
PRÉSTAMOS IESS-EMPLEADOS POR PAGAR	1,263.43	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		28,106.02
DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	333.34	
DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	312.50	
VACACIONES POR PAGAR	666.64	
PROVISION FONDO DE RESERVA	666.40	
SUELDO UNIFICADO POR PAGAR	26,127.14	

Anticipo de Clientes:

ANTICIPO DE CLIENTES	6,803.24	
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	124.02	
TOTAL		6927.26

Otros Pasivos Corrientes

OTROS PASIVOS CORRIENTES		75,558.23
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		75,560.20
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. SRA. LORENA TORRES	273.74	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. JUAN MAURICIO BENITEZ Y.	286.46	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. PABLO FEDERICO PUERTAS MONTEROS	75,000.00	

9. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	\$-400.00
-PABLO FEDERICO PUERTAS MONTEROS	\$-200.00
-JUAN MAURICIO BENITEZ YAZBEK	\$-200.00
Pérdida de ejercicios anteriores	\$322.28
Utilidad o pérdida del Ejercicio Actual	\$-12260.38
TOTAL PATRIMONIO	\$ -12338.10

10. INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2016 **ImportonerEcuador Cia. Ltda.** Tiene ingresos por el valor de \$ 683499.85 (SEISCIENTOS OCHENTA Y TRES MIL CUATROSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE CON 85/100)

VENTA DE MERCADERIA GENERAL	-704,975.23
SERVICIO DE ALQUILER DE COPIADORAS	-3,797.88
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINAS	-155.87
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	-662.39
INGRESOS POR REDONDEO DE CENTAVOS	-1.46
(-) DESCUENTOS DE VENTAS	19,506.82
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	6,586.16

11. GASTOS

La Empresa al 31 de Diciembre del 2016 tiene un total de gastos de 695294.49 (SEISCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO CON 49/100)

SECCION COSTOS Y GASTOS	671,239.47
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	458,597.38
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	458,597.38
Costo de Ventas	387,796.25
(-) Descuento de Importaciones	-2,184.17
IMPORTACIONES DE BIENES	16,933.64
Honorarios	310.00
Servicios de Almacenaje y Embalaje	1,130.34
Transporte en Importaciones Aduanas	1,060.00
Servicios Aduaneros	5,805.98
Flete Marítimo Reembolso de Gasto	1,590.00
Flete marítimo	4,840.32
Otros costos de importación	2,197.00
DERECHO ARANCELARIO, IMPUESTOS, TASAS, RECARGOS ARANCELARIOS.	56,033.72
Arancel Advalorem	16,756.93
Fodinfra	1,496.30
Salvaguardia	37,780.49
GASTOS	212,660.09
GASTOS DE VENTA	3,233.52
Transporte de Carga	3,233.52
GASTOS ADMINISTRATIVOS	177,053.44
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	89,206.14
Sueldos Personal	72,000.00
Décimo Tercero	4,333.34
Décimo Cuarto	687.50
Vacaciones	666.64
Comisiones en Ventas	11,518.66
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	11,747.64
Aporte Patronal 12.15 %	8,748.00
Fondo de reserva personal	2,999.64
GASTOS DE VIAJE	1,716.29
Hospedaje y Alimentación Personal	1,344.69
Movilización y Transporte Personal	371.60
HONORARIOS, DIETAS SERVICIOS	14,452.17

PROFESIONALES	
Honorarios Profesionales	12,889.99
Servicios de terceros	1,562.18
GASTOS OPERATIVOS	27,652.89
Suministros de Oficina	586.89
Gastos de Imprenta	718.76
Material de Aseo y Limpieza	181.84
Promoción y Publicidad	193.76
Licenciamiento Gastos informáticos	3,250.65
Gasto Consumo Interno	416.37
Alimentación	1,277.78
Iva que se cargó al gasto	88.58
Ferretería	321.12
Alicuotas y otros gastos por arriendo de local	679.06
Servicio descarga de Mercadería	463.21
Gasto mantenimiento mercadería para la venta	225.25
Gasto impuesto a la salida de divisas	17,625.04
Otros Gastos Operativos	1,624.58
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	26,334.80
Arriendo local	26,334.80
TRANSPORTE	1,398.68
Servicio de Transporte Privado o Servicio Publico	679.54
Correo, Courier y Fletes 14%	553.62
Servicio de Transporte Aéreo	165.52
AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	365.94
Gasto Energía Eléctrica	261.86
Gasto teléfono	382.32
Servicio de Internet	714.31
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	472.45
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	472.45
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,673.94
Impuestos Municipales	276.51
Otros Impuestos y Contribuciones	1,116.50
Cuentas Incobrables	280.93
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	584.80

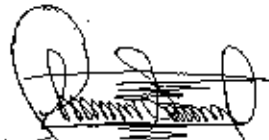
Depreciaciones de Equipo de Computación Software	584.80
GASTOS DE SEGURIDAD	352.00
Instalación de Equipos de Seguridad	250.00
Servicio de seguridad	102.00
REPUESTOS HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	60.00
Equipos de Instalación	60.00
Otros Gastos	42.52
Gasto por Redondeo de Centavos	0.63
GASTOS FINANCIEROS	9,565.54
INTERESES	8,102.98
NO RELACIONADOS INTERESES	8,102.98
Locales Intereses	8,102.98
COSTO DE TRANSACCION (COM BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS ENTRE OTROS)	1,462.56
NO RELACIONADAS COSTOS DE TRANSACCION	1,462.56
Locales Costos de Transacción	1,462.56
OTROS GASTOS	22,807.59
Otros Gastos No Deducibles	205.07
Otros Servicios Gastos No Deducibles	1,174.56
Multas, Mora, Cobranzas G. No Deducible	438.58
Servicios Financieros G. No Deducible	12.08
Movilización G. No Deducible	583.05
Retenciones Asumidas G. No Deducible	48.96
Gastos de Viaje G. No Deducible	14.00
Agua potable G. No Deducible	216.16
Luz Eléctrica G. No Deducible	416.36
Teléfono G. No Deducible	341.18
Otros Bienes Gastos no Deducibles	245.36
Impuesto a la salida de Divisas G. No Deducible	19,112.23

12. CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS

Al 31 de Diciembre del 2017, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de la ImportonerEcuador Cia. Ltda que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2017 han sido aprobados por la junta accionistas a los 24 días del mes de marzo del 2018



Lic. Adelaida C. Zárate Ordoñez

CONTADORA