

IMPORTONER CÍA LTDA.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(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 entro 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. DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO.

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

2. POLÍTICAS 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 ÚTIL
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 2018 tenemos un saldo de USD 3.779,23 en efectivo y sus equivalentes.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

En esta cuenta tenemos los siguientes rubros:

GARANTÍAS POR LOCAL DE ARRIENDO	USD 8.280,00
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	USD 60.648,10
CHEQUES EN CUSTODIO	USD 15.487,93
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, COMERCIALIZADORA BENITEZ & COMPAÑÍA	USD 8.277,57
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, CONSORCIO COPY ONE	USD 9.500,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR REL, JUAN MAURICIO BENITEZ Y.	USD 552,96
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	USD 2.993,90
RETENCIONES PROVEEDORES POR COBRAR	USD 10,26
OTRAS CUENTAS POR COBRAR VARIAS	USD 3,00
(-) PROVISIÓN EN CUENTAS INCOBRABLES	USD -280,93
TOTAL	USD 105.472,79

5. INVENTARIOS:

La cuenta de inventarios está compuesta por los siguientes valores.

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN- COMPRADO A TERCEROS	USD 116.499,10
TOTAL	USD 116.499,10

6. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.

ANTICIPO A PROVEEDORES	USD	926,63
TOTAL	USD	926,63

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA EN VENTAS	USD	1.640,46
IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	USD	10.737,57
TOTAL	USD	12.378,03

Resumen de la Propiedad Planta y Equipo:

EQUIPO DE COMPUTACION SOFTWARE	USD	1.754,39
(-) DEP. ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN SOFTWARE	USD	-1.169,60
TOTAL	USD	584.79

TOTAL PROPIEDAD PLANTAL Y EQUIPO USD 584.79

8. PASIVO.

El Pasivo está compuesto de la siguiente manera:

Cuentas y Documentos por Pagar Locales:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES RELACIONADOS	USD	10.053,67
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	USD	1.443,31
TOTAL	USD	11.496,98

Cuentas por pagar Proveedores del Exterior.

ROSS INTERNATIONAL INC	USD	3.700,00
TOTAL	USD	3.700,00

Obligaciones con Instituciones Financieras Locales:

BANCO DE LOJA POR PAGAR NRO. 1020222610	USD	65.000,00
TOTAL	USD	65.000,00

Otras Obligaciones Corrientes.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		USD 13.224,93
<i>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</i>		<i>USD 3.601,99</i>
RET FTE POR PAGAR	USD 528,95	

SERVICIO DE RENTAS POR PAGAR	USD 3.073,04	
<i>CON EL IESS</i>		<i>USD 1.714,32</i>
APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	USD 425,22	
APORTE INDIVIDUAL IESS POR PAGAR	USD 330,72	
PRÉSTAMOS IESS-EMPLEADOS POR PAGAR	USD 958,38	
<i>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</i>		<i>USD 7.908,62</i>
DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	USD 198,79	
DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	USD 321,70	
VACACIONES POR PAGAR	USD 7.388,13	

Anticipo de Clientes:

ANTICIPO DE CLIENTES	USD 25.967,87	
TOTAL		USD 25.967,87

Otros Pasivos Corrientes.

OTROS PASIVOS CORRIENTES		USD 79.310,73
<i>OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</i>		<i>USD 79.310,73</i>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. PABLO FEDERICO PUERTAS MONTEROS	USD 78.026,79	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. COMERCIALIZADORA BENITEZ & COMPAÑÍA	USD 985,00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR REL. CARLOS ALBERTO GONZÁLEZ TORRES	USD 298,94	

Pasivo No Corriente.

Obligaciones con Instituciones Financieras.

BANCO DE LOJA POR PAGAR NRO. 1020201000	USD 37.809,77
TOTAL	USD 37.809,77

9. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por las siguientes cuentas:

Capital	USD 400,00
• PABLO FEDERICO PUERTAS MONTEROS	USD 200,00
• JUAN MAURICIO BENITEZ YAZBEK	USD 200,00

Reserva Legal	USD 80,00
Pérdida de ejercicios anteriores	(USD 301,28)
Utilidad de ejercicios anteriores	USD 3.014,57
TOTAL PATRIMONIO	USD 3.130,29

INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2018 **IMPORTONERECUADOR CÍA. LTDA.** tiene ingresos por el valor de USD 419.059,58 (CUATROCIENTOS DIECINUEVE MIL CINCUENTA Y NUEVE DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMÉRICA 58/100)

VENTA DE MERCADERIA GENERAL	USD 426.327,71
SERVICIO DE ALQUILER DE COPIADORAS	USD 400,00
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINAS	USD 5.030,24
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	USD 31.206,98
INGRESOS POR REDONDEO DE CENTAVOS	USD 1,80
(-) DESCUENTOS DE VENTAS	USD (6.642,77)
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	USD (37.264,38)

10. GASTOS

La Empresa al 31 de Diciembre del 2018 tiene un total de gastos de USD 419.122,58 (CUATROCIENTOS DIECINUEVE MIL CIENTO VEINTIDOS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTE AMÉRICA 58/100)

SECCION COSTOS Y GASTOS	USD 419.122,58
<i>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</i>	<i>USD 223.312,02</i>
<i>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</i>	<i>USD 223.312,02</i>
Costo de Ventas	USD 223.312,02
<i>IMPORTACIONES DE BIENES</i>	<i>USD 149,44</i>
Transporte en Importaciones Aduanas	USD 50,00
Servicios Aduaneros	USD 30,00
Otros costos de importación	USD 69,44
<i>GASTOS</i>	<i>USD 195.810,56</i>
<i>GASTOS DE VENTA</i>	<i>USD 3.073,01</i>
Transporte de Carga	USD 3.073,01
<i>GASTOS ADMINISTRATIVOS</i>	<i>USD 166.599,86</i>
<i>SUELDO, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</i>	<i>USD 74.218,05</i>
Sueldos Personal	USD 66.999,42
Décimo Tercero	USD 3.730,98
Décimo Cuarto	USD 781,20

Comisiones en Ventas	USD 2.706,45
<i>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)</i>	<i>USD 13.723,82</i>
Aporte Patronal 12.15 %	USD 8.140,44
Fondo de reserva personal	USD 5.583,38
<i>GASTOS DE VIAJE</i>	<i>USD 1.307,16</i>
Viáticos al Personal	USD 50,20
Hospedaje y Alimentación Personal	USD 1.256,96
<i>HONORARIOS, DIETAS SERVICIOS PROFESIONALES</i>	<i>USD 23.350,22</i>
Honorarios Profesionales	USD 20.228,12
Gastos por Comisiones Servicios Ocasionales	USD 0,60
Servicios de terceros	USD 3.121,50
<i>GASTOS OPERATIVOS</i>	<i>USD 25.938,03</i>
Suministros de Oficina	USD 1.370,18
Gastos de Imprenta	USD 68,78
Material de Aseo y Limpieza	USD 101,97
Promoción y Publicidad	USD 5.677,97
Gastos Informáticos	USD 1.701,20
Servicios de DATAFAST	USD 210,88
Gastos Consumo Interno	USD 5.904,18
Alimentación	USD 2.416,99
IVA que se cargó al gasto	USD 110,21
Ferretería	USD 1.360,78
Alícuotas y otros gastos por arriendo de local	USD 2.391,23
Gasto mantenimiento mercadería para la venta	USD 912,30
Gastos de Gestión	USD 25,79
Otros Gastos Operativos	USD 3.698,97
<i>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</i>	<i>USD 278,75</i>
Mantenimiento y Reparaciones Equipos de Computó	USD 278,75
<i>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</i>	<i>USD 20.619,29</i>
Arriendo local	USD 20.619,29
<i>TRANSPORTE</i>	<i>USD 2.692,11</i>
Servicio de Transporte Privado o Servicio Publico	USD 987,16
Correo, Courier y Fletes 14%	USD 633,57
Servicio de Transporte Aéreo	USD 1.071,38
<i>AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES</i>	<i>USD 2.510,91</i>
Gasto Energía Eléctrica	USD 703,72
Gasto teléfono	USD 1.087,43
Servicio de Internet	USD 719,76
<i>NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES</i>	<i>USD 154,95</i>

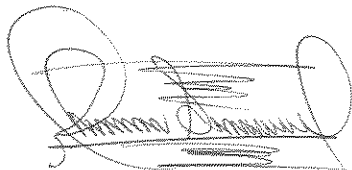
Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	USD 154,95
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	USD 1.157,16
Impuestos Municipales	USD 386,54
Otros Impuestos y Contribuciones	USD 770,62
DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	USD 584,00
Depreciaciones de Equipo de Computación Software	USD 584,00
REPUESTOS HERRAMIENTAS Y EQUIPOS	USD 51,00
Equipos de Instalación	USD 51,00
OTROS GASTOS	USD 0,21
Gasto por Redondeo de Centavos	USD 0,21
GASTOS FINANCIEROS	USD 22.085,47
INTERESES	USD 20.929,48
NO RELACIONADOS INTERESES	USD 20.929,48
Locales Intereses	USD 20.929,48
COSTO DE TRANSACCION (COM BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS ENTRE OTROS)	USD 1.155,99
NO RELACIONADAS COSTOS DE TRANSACCIÓN	USD 1.155,99
Locales Costos de Transacción	USD 1.155,99
OTROS GASTOS	USD 4.052,22
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	USD 253,75
Otros Servicios Gastos No Deducibles	USD 1.748,42
Multas, Mora, Cobranzas G. No Deducible	USD 100,32
Servicios Financieros G. No Deducible	USD 99,63
Movilización G. No Deducible	USD 68,25
Retenciones Asumidas G. No Deducible	USD 8,39
Gastos de Viaje G. No Deducible	USD 5,00
Agua potable G. No Deducible	USD 180,21
Luz Eléctrica G. No Deducible	USD 689,72
Teléfono G. No Deducible	USD 486,03
Otros Bienes Gastos no Deducibles	USD 2,00
Transporte G. No Deducibles	USD 10,50
Demoraje G. No Deducible	USD 400,00

11. CONTINGENCIAS, INDEMNIZACIONES, JUICIOS Y LITIGIOS

Al 31 de Diciembre del 2018, la Administración de la Facultad no conoce litigios, reclamos, contingencias, obligaciones contractuales o sentencias en contra de la **IMPORTONERECUADOR CÍA. LTDA.** que pudieran afectar o requerir revelación en los Estados Financieros.

12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018 han sido aprobados por la junta accionistas a los 22 días del mes de marzo del 2019



Lic. Adelaida C. Zárate Ordoñez

Adelaida Catherine Zárate Ordoñez
CONTADOR - AUDITOR
RUC: 1104147358001

CONTADORA