

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

**IMPORTACION Y DISTRIBUCION SHOESTATIANA C. LTDA.;** es una empresa con presencia a nivel nacional a través del sistema de ventas por catálogo y vía Web. En la ciudad de Guayaquil cuenta con ocho funcionales tiendas para atención a nuestros clientes y público en general. Inicio sus operaciones el 1ro de Enero del 2018 siendo parte de una transición de persona natural (Rosendo Lopez), a personería Jurídica.

Su actividad principal es el comercio al por mayor y menor de calzado de damas, caballeros y niños.

Las oficinas y su domicilio principal está ubicado en la Avenida De las Américas, Ciudadela La Garzota 2da etapa manzana 139 solar 14, en la Cuidad de Guayaquil Provincia del Guayas.

Rosendo Alcides López; emprendedor y visionario, con más de 20 años de experiencia y buen nombre en el mercado nacional e internacional, es el CEO Gerente General y representante legal de **SHOESTATIANA C. LTDA.**; quien fomenta muchas fuentes de trabajo a través de las ventas por catálogo con una visión de llegar a calzar a los 16 millones de ecuatorianos y posicionar las marcas exclusivas que representa en el mercado Nacional, como RAMARIM CONFORTFLEX; PECOMPE; TERRA AGUA; SANDRA; ZAPY; SANDALO; WHOOP; GRENDHA.

### 2. EFFECTIVO Y BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2018, representa depósitos en cuentas corrientes en bancos locales, los cuales no generan intereses y se encuentran disponibles para la Empresa para la función de pagos.

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| CAJA GENERAL              | 26.220         |
| CAJA CHICA                | 400            |
| GUAYAQUIL 003082638-8     | 20.771         |
| PICHINCHA 2100162576      | 29.421         |
| INTERNACIONAL 170060915-8 | 318.376        |
| SOLIDARIO 5927003338155   | 19.470         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>414.658</b> |

### 3. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son como sigue:

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| CLIENTES LOCALES      | -            |
| N.CREDITO             |              |
| DEPOSITOS EN GARANTIA | 5.800        |
| TARJETAS DE CREDITO   |              |
| <b>TOTAL</b>          | <b>5.800</b> |

**Cuentas por Cobrar** – Al 31 de Diciembre del 2018, representa un deposito en garantía por el alquiler de un local, con un plazo de vencimiento de hasta dos años, los cuales no generan intereses ni tienen vencimiento establecido.

### 4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2018, representa el costo de inventario de mercadería disponible para la venta que es incluido en el costo de ventas en función a las ventas.

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| MERCADERIA EN ALMACEN      | 2.249.302        |
| IMPORTACIONES EN TRANSITO  | -                |
| PROVISION POR OBSOLECENCIA | -                |
| <b>TOTAL</b>               | <b>2.249.302</b> |

### 5. IMPUESTOS

**Activos y pasivos por impuestos corrientes**

Al 31 de Diciembre del 2018, los activos y pasivos por impuestos corrientes son como sigue:

Activos por impuestos corrientes:

|                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| RETENCION EN LA FUENTE                | 12.413  |
| IVA EN COMPRAS                        | 178.713 |
| IVA DE IMPORTACIONES                  | 37.083  |
| RETENCION DEL IVA                     | -       |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | -       |
| RENTA(ANTICIPOS)                      | -       |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>228.208</b> |
|--------------|----------------|

Pasivos por impuestos corrientes:

|                        |         |
|------------------------|---------|
| RETENCION EN LA FUENTE | 36.048  |
| IVA EN VENTAS          | 139.077 |
| RETENCION DEL IVA      | 340     |
| ANTICIPO IMP. RENTA    |         |

|              |                |
|--------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>175.465</b> |
|--------------|----------------|

## 6. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Un resumen de los activos fijos es como sigue:

Clasificación:

Terrenos

Edificios e instalaciones

Muebles y enseres

25.000

Maquinarias y equipos

Equipo de computación

7.000

Vehículo, y equipo de transporte

47.000

Otras propiedades, plantas y equipos

**Total costo**

**79.000**

Depreciación acumulada

-3.207

**TOTAL**

**75.793**

## 7. CUENTAS POR PAGAR.

Un resumen de las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| INSTITUCIONES FINANCIERAS    |                  |
| Tarjetas de Credito          | 235              |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>235</b>       |
| OPERACIONES DE CREDITO       |                  |
| Banco Internacional          | 578.851          |
| Banco Guayaquil              | 129.561          |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>708.412</b>   |
| ACREEDORES Y CUENTAS A PAGAR |                  |
| Proveedores del Exterior     | 722.439          |
| Proveedores Mercaderia       | 1.066.208        |
| Proveedores Locales          | 45.617           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>1.834.263</b> |
| <b>TOTAL OBLIGACIONES</b>    | <b>2.542.910</b> |

**Instituciones Financieras.-** Al 31 de Diciembre del 2018, representa financiamiento con tarjetas de crédito para uso de la operación del negocio.

**Operaciones de Crédito.-** Al 31 de Diciembre del 2018, representa financiamiento de cartas de crédito al vencimiento de la misma.

**Acreeedores y cuentas por pagar.-** Al 31 de Diciembre del 2018, representan saldos por pagar a proveedores locales con vencimientos de 30 hasta 120 días, los cuales no devengan intereses.

## 8. OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de las provisiones sociales por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS |               |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 16.816        |
| DECIMO TERCERO           | 6.841         |
| DECIMO CUARTO            | 17.893        |
| VACACIONES               | 22.600        |
| UTILIDADES               |               |
| <b>TOTAL</b>             | <b>64.150</b> |

**Beneficios sociales:**- Al 31 de Diciembre del 2018, representan prestaciones a favor del personal de la Compañía, de acuerdo a lo estipulado en el Código de Trabajo.

## 9. **PATRIMONIO**

Al 31 de Diciembre del 2018, se conforma del capital de US\$ 1.000,00, incrementado por las utilidades del ejercicio y/o ajustes para su correcta presentación.

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| CAPITAL SOCIAL          | 1.000          |
| RESERVAS                | 79.000         |
| RESULTADOS ACUMULADOS   | -              |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 83.049         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> | <b>163.049</b> |

## 10. **INGRESOS**

Al 31 de Diciembre del 2018, los ingresos operacionales se forman así:

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| VENTAS              | 7.599.676        |
| DESCUENTO VENTAS    | -1.034.778       |
| DEVOLUCION VENTAS   | -678.100         |
| <b>VENTAS NETAS</b> | <b>5.886.798</b> |

## 11. **COSTO DE VENTAS**

Un resumen del costo de ventas reportado en los estados financieros al 31 de Diciembre del 2018, es como sigue:

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| Inventario inicial       | -                |
| (+) Compras Locales      | 3.447.246        |
| (+) Importaciones        | 3.116.154        |
| Disponible para la venta | 6.563.399        |
| (-) Costo de Ventas      | 4.314.097        |
| <b>Inventario Final</b>  | <b>2.249.302</b> |

## 12. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un detalle de los gastos de administración y ventas por su naturaleza es como sigue:

|                                          |                  |
|------------------------------------------|------------------|
| <i>GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION</i> |                  |
| REMUNERACIONES DEL PERSONAL              | 542.395          |
| BENEFICIOS SOCIALES                      | 96.454           |
| APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL             | 111.101          |
| HONORARIOS PROFESIONALES                 | 59.400           |
| DEPRECIACIONES                           | 4.811            |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD                   | 27.964           |
| TRANSPORTE                               | 2.474            |
| CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANT      | 2.654            |
| GASTOS DE VIAJE                          | 4.953            |
| ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS                | 450.288          |
| SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES    | 17.860           |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES             | 23.363           |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS        | 2.267            |
| SERVICIOS BASICOS PÚBLICOS               | 65.148           |
| OTROS GASTOS (SEGURIDAD ALIMENTACIO      | 23.712           |
| COMISIONES Y COSTOS BANCARIOS            | 16.158           |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                      | <b>1.489.652</b> |