

COMERCIAL KURPESA C.A.
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
110101	CAJA		
110101001001	Fondo de Caja Chica	0.00	-47.84
110101002010	Pagos Egresos Operativos (Aprobado)	0.00	-813.50
TOTAL DE CAJA		0.00	-861.34
110102	BANCOS		
110102001001	Cta.Cte.No.992450-7 Bco. Austro	1,666.36	733.33
110102001003	Cta.Cte.#1700609417 Bco. Internacio	1,109.28	354.48
110102001004	Cta.Cte.# 380891-2 Bco. Guayaquil	51,093.26	50,352.40
TOTAL DE BANCOS		53,868.90	51,440.21
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		53,868.90	50,578.87

1102 ACTIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
110202	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
110202002999	CM (Clientes Multiples)	1,816,583.07	1,820,203.32
TOTAL DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		1,816,583.07	1,820,203.32
110205	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Empl - Func- Direct - Otros - DV)		
110205001182	Garcia Loza Rosa Elizabeth	450.00	1,350.00
110205001184	Guadamud Mayorga Carlos	150.00	0.00
110205001331	Lozano Tovar Hamilton Ivan	750.00	1,150.00
110205001361	Murillo Portilla Darwin Andres	1,833.19	3,500.00
110205001362	Muentes Rivera Pablo Ecuador	300.00	602.00
110205001363	Molina Jaime Alejandrina Valentina	4,800.00	5,200.00
110205001364	Montoya Lozano Orlis Estuardo	100.00	2,200.00
110205001365	Montoya Lozano Karina Amparito	150.00	0.00
110205002334	Lozano Tovar Hamilton Ivan	30.00	0.00
110205002363	Muentes Rivera Pablo Ecuador	0.00	50.00
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Empl - Func- Direct - Otros - DV)		8,563.19	14,052.00
110209	(-) ESTIMACIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
110209001001	Provis Ctas. Incobrab L. (Act Cia.)	-80,448.65	0.00
110209001002	Deterioro Cuentas por Cobrar	-28,309.27	-28,309.27
TOTAL DE (-) ESTIMACIÓN CUENTAS INCOBRABLES		-108,757.92	-28,309.27
TOTAL DE ACTIVOS FINANCIEROS		1,716,388.34	1,805,946.05

1103 INVENTARIOS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
110301	INVENTARIOS DE PRODUCCION / PREST. SERVIC.		
110301005001	Inv Mercaderias	684,932.43	529,833.64
TOTAL DE INVENTARIOS DE PRODUCCION / PREST. SERVIC.		684,932.43	529,833.64
110302	INVENTARIOS PARA COMERCIALIZACION		
110302002001	Mercaderias en transito	159,088.26	179,511.31
TOTAL DE INVENTARIOS PARA COMERCIALIZACION		159,088.26	179,511.31

COMERCIAL KURPESA C.A.
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

TOTAL DE INVENTARIOS	844,020.69	709,344.95
----------------------	------------	------------

1105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
110501	CREDITOS CON EL FISCO (S.R.I.)		
110501001001	Credt Tribut IVA (x Retenc Clts)	64.55	276.48
110501001002	Credt Tribut IVA (Declar - Adq)	1,022.36	15,668.04
110501002001	Anticip Impto Rta (x Retenc Clts)	7,093.58	8,670.02
110501002002	Anticip Impto Rta (Pagado)	6,286.44	7,601.40
110501002003	Credt Trib Impto Rta de Años Anteriores	5,182.98	573.82
TOTAL DE CREDITOS CON EL FISCO (S.R.I.)		19,649.91	32,789.76
TOTAL DE ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		19,649.91	32,789.76

1201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
120105	MUEBLES Y ENSERES		
120105001099	Muebles y Enseres	1,382.14	1,382.14
TOTAL DE MUEBLES Y ENSERES		1,382.14	1,382.14
120106	MAQUINARIA Y EQUIPO		
120106001091	Equipos de Oficina	5,614.36	5,614.36
TOTAL DE MAQUINARIA Y EQUIPO		5,614.36	5,614.36
120108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		
120108001099	Equipo de Computación y Software	3,601.69	3,601.69
TOTAL DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		3,601.69	3,601.69
120151	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
120151006991	Deprec Equipos de Oficina	-3,127.48	-3,127.48
TOTAL DE (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-3,127.48	-3,127.48
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		7,470.71	7,470.71

2103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDOR

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
210301	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		
210301001999	Proveedores Locales	48,507.68	144,203.12
210301002999	Proveedores del Exterior	1,256,031.01	1,142,729.74
TOTAL DE PROVEEDORES NO RELACIONADOS		1,304,538.69	1,286,932.86
TOTAL DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES		1,304,538.69	1,286,932.86

2105 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
210501	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
210501001100	Ret. Fte. Rta. Empleados	1,500.01	0.00
210501003001	IVA Cob. - Vtas. Locales	1,066.72	0.00
210501003080	Iva Cob. Liq. Prox. Mes (Cas. 485)	2,409.53	4,750.39
210501006002	Otros Impuestos por Pagar	865.06	6,834.04

COMERCIAL KURPESA C.A.
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

TOTAL DE CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		2,841.30	11,584.43
210502 OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.			
210502001001	Prestamos Quirografarios	0.00	442.52
210502001002	Prestamos Hipotecarios	0.00	806.54
210502001009	Aporte Individual (9.45%)	1,270.56	1,307.66
210502001010	Aporte Patronal (12.15%)	1,633.56	1,681.24
210502001099	IESS - Aportes Pendientes de Pago	1,695.60	0.00
TOTAL DE OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.		4,599.72	4,237.96
210503 BENEFICIOS DE LEY Y OBLIG. CON EMPLEADOS			
210503001001	Nominas y Sueldos por Pagar	9,522.71	0.00
210503001003	Finiquitos por Pagar	0.00	813.50
210503001013	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	1,120.36	3,328.87
210503001014	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	3,690.50	3,806.55
210503001015	Participacion a Trabajadores (15%)	645.59	158.04
210503001016	Subsidio por Enfermedad	0.00	3,449.74
210503001098	Descuentos Varios en Nomina	0.00	250.12
TOTAL DE BENEFICIOS DE LEY Y OBLIG. CON EMPLEADOS		14,979.16	9,679.58
210509 OTRAS OBLIGACIONES			
210509001005	Junta de Beneficencia de Guayaquil	1,000.00	1,000.00
TOTAL DE OTRAS OBLIGACIONES		1,000.00	1,000.00
TOTAL DE OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		23,420.18	26,501.97

2108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
210801 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS			
210801001003	Kury Pesantes Regina de Lourdes	700.00	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		700.00	0.00
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		700.00	0.00

2110 ANTICIPOS DE CLIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
211001 ANTICIPOS DE CLIENTES			
211001001004	Anticipo Clientes Varios	4,713.73	3,712.53
TOTAL DE ANTICIPOS DE CLIENTES		4,713.73	3,712.53
TOTAL DE ANTICIPOS DE CLIENTES		4,713.73	3,712.53

2113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
211301 OTROS PASIVOS CORRIENTES			
211301001001	T/C Corporativa Visa	1,760.08	0.00
211301001003	T/C Corporativa Diners Club	19,665.38	0.00
TOTAL DE OTROS PASIVOS CORRIENTES		21,425.46	0.00
TOTAL DE OTROS PASIVOS CORRIENTES		21,425.46	0.00

COMERCIAL KURPESA C.A.
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

2203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
220301	LOCALES		
220301001001	Banco Guayaquil - Prestamo	25,341.75	60,000.00
220301001002	Banco Guayaquil - Hipoteca	75,431.69	0.00
220301002001	Banco del Austro	1,657.57	0.00
220301002002	Austrobank	25,035.68	10,000.00
TOTAL DE LOCALES		124,151.55	70,000.00
220302	DEL EXTERIOR		
220302001001	Financiera del Sur S.A.	325,000.00	400,000.00
TOTAL DE DEL EXTERIOR		325,000.00	400,000.00
TOTAL DE OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		449,151.55	470,000.00

2204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
220401	CxP DIVERS. RELAC. LOC.		
220401001002	Kury Pesantes Regina De Lourdes	31,852.55	23,786.42
220401001003	Kury Pesantes Roberto Carlos	32,802.39	4,269.61
220401001004	Pesantes Hanze Regina de Kury	5,222.74	0.00
TOTAL DE CxP DIVERS. RELAC. LOC.		69,877.68	28,056.03
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		69,877.68	28,056.03

2207 OBLIGACIONES A LARGO PLAZO BENEFICIOS A LOS EMP

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
220701	PROVISIONES PATRONALES		
220701001001	Prov. Jubilación Patronal	46,678.37	48,393.78
220701001002	Prov. Desahucio	20,575.96	27,119.13
TOTAL DE PROVISIONES PATRONALES		67,254.33	75,512.91
TOTAL DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO BENEFICIOS A LOS EMP		67,254.33	75,512.91

3101 CAPITAL

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
310101	CAPITAL		
310101001003	Kury Pesantes Regina de Lourdes	300.00	300.00
310101001004	Kury Pesantes Roberto Carlos	300.00	300.00
310101001005	Regina Pesantes Hanze de Kury	200.00	200.00
TOTAL DE CAPITAL		800.00	800.00
TOTAL DE CAPITAL		800.00	800.00

3102 APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
310201	APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		
310201001002	Aportes Futuras Capitalizaciones	49,200.00	0.00

COMERCIAL KURPESA C.A.
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2017

TOTAL DE APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	49,200.00	0.00
TOTAL DE APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	49,200.00	0.00

3104 RESERVAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
310401	RESERVAS OBLIGATORIAS		
310401001001	Reserva Legal	108,267.50	108,267.50
	TOTAL DE RESERVAS OBLIGATORIAS	108,267.50	108,267.50
310402	RESERVAS VOLUNTARIAS		
310402001001	Reserva Facultativa	338,033.31	338,033.31
	TOTAL DE RESERVAS VOLUNTARIAS	338,033.31	338,033.31
310409	OTRAS RESERVAS		
310409001002	Otras Reservas	8,421.13	35,883.56
	TOTAL DE OTRAS RESERVAS	8,421.13	35,883.56
	TOTAL DE RESERVAS	454,721.94	482,184.37

3105 RESULTADOS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2016	DICIEMBRE-2017
310502	RESULTADOS ACUMULADOS		
310502002999	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	181,194.46	184,852.79
310502003001	Resultados Acumulados Provenientes de la adopción	10,734.45	10,734.45
	TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS	191,928.91	195,587.24
310503	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
310503001001	Resultado del Ejercicio	3,666.08	36,842.43
	TOTAL DE RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,666.08	36,842.43
	TOTAL DE RESULTADOS	195,594.99	232,429.67