

EXICOPY CIA. LTDA.  
ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONTENIDO

- ✓ Balance General
- ✓ Estado de Pérdidas y Ganancias
- ✓ Estado de Evolución del Patrimonio
- ✓ Estado de Flujos de Efectivo
- ✓ Balance de Comprobación
- ✓ Notas a los Estados Financieros

EXICOPY CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1. OPERACIONES

Exicopy Cía. Ltda., fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, Capital de la República del Ecuador, el día 02 de abril del 2001.

Su objeto social es la venta al por mayor y menor de copadoras.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), en su año de transición mediante la aplicación de las Normas de Información Internacional Financiera (NIIF) completas y sus Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y están basados en el costo histórico, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Propiedades, planta y equipo.

Se muestran al costo histórico o valor ajustado y convertido a dólares de acuerdo a lo establecido en la NEC 17 y NIC 16 según corresponda, menos la depreciación acumulada.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta.

NOTA 3. DISPONIBLE

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2015
Caja	170.04
Banco del Austro Cta. Cte. 1017048305	452.37
<u>Saldo Al 31 De Diciembre</u>	<u>622.41</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por ventas a crédito realizadas y su provisión del 1% de acuerdo a la ley, que se detalla a continuación:

Cuenta	Saldo al 01 de enero 2015	Retiros y bajas	Saldo al 31 de diciembre 2015
Clientes	0,00		33.368,31
(-) Provisión cuentas incobrables	-0,00		-333,68
	<u>0,00</u>		<u>33.034,63</u>

NOTA 5. INVENTARIOS

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por compra de máquinas, repuestos y suministros para la venta, que se detalla a continuación:

<u>Inventario productos terminados</u>	<u>78.624,81</u>
<u>Saldo Al 31 de Diciembre</u>	<u>78.624,81</u>

NOTA 6. CREDITO TRIBUTARIO DE IVA

Corresponde al saldo registrado al 31 de diciembre por crédito tributario de IVA, que se detalla a continuación:

Crédito Tributario IVA	8.082,81
<b>Saldo Al 31 de Diciembre</b>	<b>8.082,81</b>

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presenta los movimientos de propiedad, planta y equipo en los años 2014 y 2015:

Cuenta	Saldo al 01 enero 2014	Retiros bajas	y	Saldo al 31 de diciembre 2014	Saldo al 01 de enero 2015	Retiros bajas	y	Saldo al 31 de diciembre 2015	Vida en años	Útil
Muebles y Enseres	4.433,20			4.433,20	4.433,20			4.433,20	10	
Maquinaria y Equipo	11.750,00			11.750,00	11.750,00			11.750,00	10	
Equipos de Computación								794,66	3	
Vehículos	15.276,79			15.276,79	15.276,79			15.276,79	5	
	31.459,99			31.459,99	31.459,99			32.254,65		
(-) Dep. Acum. PPE	-26.605,03			-26.605,03	-26.605,03			-26.605,03		
	4.854,96			4.854,96	4.854,96			5.649,62		

NOTA 8. PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

Proveedores	124.847,78
IESS por Pagar	3.461,57
Participación Empleados por pagar	594,16
Impuesto a la Renta por pagar	94,59
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>128.998,10</b>

## NOTA 9. PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

Capital Social	400,00
Fondos de Reserva	80,00
Utilidad Acum. Ejercicios Anteriores	10.132,98
Pérdida Acum. Ejercicios Anteriores	-16.535,43
Utilidad del Ejercicio	2.938,63
<b>Saldo al 31 de Diciembre</b>	<b>-2.983.82</b>

El capital social de Exicopy está representado por 400 participaciones ordinarias de valor nominal de USD \$ 1,00 cada una

Registra el valor de USD \$ 80,00 como Fondos de Reserva

Registra el valor de USD \$ 10.132,98 como utilidad acumulada de ejercicios anteriores.

Registra el valor de USD \$ 16.535,43 como pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores.

Registra el valor de USD \$ 2.938,63 como utilidad del presente ejercicio económico.

## NOTA 10. INGRESOS ORDINARIOS

Corresponde al valor de ventas de máquinas, repuestos y suministros de la empresa los cuales se detallan a continuación:

Ventas Netas Locales Gravadas con tarifa 12%	83.760,59
<b>Total Ingresos</b>	<b>83.760.59</b>

## NOTA 11. OTROS INGRESOS

Corresponde a intereses recibidos de clientes de la empresa los cuales se detallan a continuación:

Otros Ingresos	930.09
<b>Total Ingresos</b>	<b>930.09</b>

## NOTA 12. COSTOS Y GASTOS

Corresponde al valor de costos y gastos generados para el desempeño y movimiento de la empresa los cuales se detallan a continuación:

### COSTOS

Inventario Inicial de Productos	32.309,74	
(+) Compras de Productos	106.136,74	
(-) Inventario Final de Productos	-78.624,81	
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>59.821,67</b>

### GASTOS

Sueldos y Salarios	4.248,00	
Beneficios Sociales	885,00	
Aportes al IESS	870,12	
Honorarios Profesionales	3.600,00	
Bonificación Empleados	305,66	
Gasto Provisión Cuentas Incobrables	333,68	
Promoción y Publicidad	254,46	
Transporte	669,37	
Combustibles y Lubricantes	286,51	
Gastos de Viaje	1.962,34	
Gastos de Gestión	416,88	
Arrendamiento	800,00	
Suministros y Herramientas	981,69	
Mantenimiento y Reparaciones	728,47	
IVA que se carga al Gasto	2.033,16	
Servicios Públicos	1.512,84	
Comisiones Bancarias	720,89	
Gasto Interés	632,56	
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>21.241,63</b>

---

<b>Total Costos y Gastos</b>	<b>81.063,30</b>
------------------------------	------------------

---

Los estados financieros por el año terminado 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la compañía y serán presentados a los socios para su aprobación. En opinión para la Gerencia de la compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Socios sin modificaciones.

  
Edgar Chamorro Pumisacho  
GERENTE GENERAL  
1711396588

  
Gabriela Llumigusín  
CONTADORA  
1711893196001