

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 2017

(Cifras expresadas en dólares)

NOTA 1. OPERACIONES

Exicopy Cia. 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 2017 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 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:

2017

Caja	600,00
Banco del Austro Cta. Cte. 1017048305	105,71
Saldo Al 31 De Diciembre	705,71

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 2017	Retiros y Saldo al 31 de diciembre 2017
--------	---------------------------	---

Clientes	26.986,32	110.843,52
(-) Provisión cuentas incobrables	-603,54	-1.108,44
	26.382,78	109.735,08

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:

Inventario productos terminados	92.621,48
Saldo Al 31 de Diciembre	92.621,48

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	423,43
Saldo Al 31 de Diciembre	423,43

NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presenta los movimientos de propiedad, planta y equipo en los años 2016 y 2017:

Cuenta	Saldo al 01 enero 2016	Retiros y bajas	Saldo al 31 de diciembre 2016	Saldo al 01 enero 2017	Retiros y bajas	Saldo al 31 de diciembre 2017	Vida útil en años
--------	------------------------	-----------------	-------------------------------	------------------------	-----------------	-------------------------------	-------------------

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		794,66	794,66		794,66	3
------------------------	--------	--	--------	--------	--	--------	---

Vehículos	15.276,79		15.276,79	15.276,79		36.776,79	5
-----------	-----------	--	-----------	-----------	--	-----------	---

(-) Dep. Acum. PPE	-26.605,03	-26.867,27	-26.867,27	-26.867,27		-27.686,48	
--------------------	------------	------------	------------	------------	--	------------	--

	32.254,65		32.254,65	32.254,65		53.754,65	
--	-----------	--	-----------	-----------	--	-----------	--

NOTA 8. PASIVO CORRIENTE

Un resumen del Pasivo Corriente, es como sigue:

Proveedores	165.206,19
Beneficios Empleados	2.876,37
IESS por Pagar	8.111,98
Participación Empleados por pagar	5.152,98
Impuesto a la Renta por pagar	3.227,12
Retenciones por Pagar	3.032,43
Saldo al 31 de Diciembre	187.607,07

NOTA 9. PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

Capital Social	400,00
Fondos de Reserva	2.053,11
Utilidad Acum. Ejercicios Anteriores	17.551,17
Pérdida Acum. Ejercicios Anteriores	-16.535,43
Utilidad del Ejercicio	18.477,95
Saldo al 31 de Diciembre	21.946,80

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 \$ 2.053,11 como Fondos de Reserva

Registra el valor de USD \$ 17.551,17 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 \$ 18.477,95 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 Bienes Gravadas con tarifa 12%	288.757,85
Ventas Netas Locales Servicios Gravadas con tarifa 12%	17.331,39
Total Ingresos	306.089,24

NOTA 11. 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
(+) Compras de Productos
(-) Inventario Final de Productos

89.095,00
202.525,32
-72.621,48

TOTAL COSTOS

218.998,84

Sueldos y Salarios
Beneficios Sociales
Aportes al IESS
Honorarios
Gasto Depreciación PPE
Gasto Provisión Cuentas Incobrables
Promoción y Publicidad
Transporte
Combustibles y Lubrificantes
Gastos de Viaje
Gastos de Gestión
Arrendamiento
Suministros y Herramientas
Mantenimiento y Reparaciones
Impuestos, Contribuciones
IVA que se carga al Gasto
Servicios Públicos
Comisiones Bancarias

15.758,40
10.635,53
2.836,91
273,15
620,57
1.108,44
2.276,00
1.644,36
2.842,45
335,30
3.111,55
4.719,17
2.659,75
922,04
61,96
72,85
2.492,92
365,84

TOTAL GASTOS

52.737,19

Total Costos y Gastos

271.736,03

Los estados financieros por el año terminado 31 de diciembre del 2017, 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 Llumigusi
CONTADORA
1711893196001