

EXICOPY CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018

(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 2018 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:

	2018
Caja	3.201,90
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100161918	3,27
	<hr/>

Saldo Al 31 De Diciembre	3.205,17
---------------------------------	-----------------

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 2018	Retros y bajas	y Saldo al 31 de diciembre 2018
Clientes	110.843,52		100.929,27
(-) Provisión cuentas incobrables	-1.108,44		-1.009,30
	<u>109.735,08</u>		<u>99.920,67</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:

<i>Inventario productos terminados</i>	<i>42.430,72</i>
Saldo Al 31 de Diciembre	42.430,72

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	114.23
Saldo Al 31 de Diciembre	114.23

NOTA 7. CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO RENTA

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

Crédito Tributario IR	830,19
Saldo Al 31 de Diciembre	830,19

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presenta los movimientos de propiedad, planta y equipo en los años 2017 y 2018:

Cuenta	Saldo al 01 de enero 2017	Retiros y bajas	y Saldo al 31 de diciembre 2017	Saldo al 01 de enero 2018	Retiros y bajas	y Saldo al 31 de diciembre 2018	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		3.774,66	3
Vehículos	15.276,79		36.776,79	36.776,79		92.190,38	5

	32.254,65	53.754,65	53.754,65	112.148,24
(-) Dep.	-26.605,03	-27.686,48	-27.686,48	-36.743,45
Acum. PPE				
	<u>5.649,62</u>	<u>26.068,17</u>	<u>26.068,17</u>	<u>75.404,79</u>

NOTA 9. PASIVO CORRIENTE

Un resumen del *Pasivo Corriente*, es como sigue:

Proveedores	169.178,18
Préstamos Bancarios	9.686,91
Beneficios Empleados	6.396,84
IESS por Pagar	3.610,76
Participación Empleados por pagar	5.628,39
Impuesto a la Renta por pagar	62,75
Impuesto por Pagar	2.225,73
Saldo al 31 de Diciembre	<u>196.789,56</u>

NOTA 10. PATRIMONIO

Un resumen del Patrimonio es como sigue:

Capital Social	400,00
Fondos de Reserva	2.053,11
Utilidad Acum. Ejercicios Anteriores	36.029,12
Pérdida Acum. Ejercicios Anteriores	-16.535,43
Utilidad del Ejercicio	3.169,41
Saldo al 31 de Diciembre	<u>25.116,21</u>

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 \$ 36.029,12 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 \$ 3.169,41 como utilidad del presente ejercicio económico.

NOTA 11. 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%	268.730,38
Ventas Netas Locales Servicios Gravadas con tarifa 12%	40.828,77
Total Ingresos	309.559,15

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	72.621,48
(+) Compras de Productos	168.751,69
(-) Inventario Final de Productos	-42.430,72
TOTAL COSTOS	198.942,45

GASTOS

Sueldos y Salarios	47.812,50	
Beneficios Sociales	9.772,24	
Aportes al IESS	5.809,33	
Fondos de Reserva	1.335,61	
Honorarios	1.264,76	
Capacitaciones	140,00	
Notarios y Registradores	518,72	
Gasto Depreciación PPE	744,93	
Gasto Provisión Cuentas Incobrables	1.009,30	
Promoción y Publicidad	80,00	
Transporte	5.177,82	
Seguros y Reaseguros	2.702,87	
Seguridad	235,68	
Combustibles y Lubricantes	3.776,86	
Gastos de Viaje	4.657,67	
Gastos de Gestión	1.793,95	
Arrendamiento	7.057,14	
Suministros y Herramientas	4.149,43	
Mantenimiento y Reparaciones	1.595,82	
Impuestos, Contribuciones	266,64	
IVA que se carga al Gasto	274,71	
Servicios Públicos	4.071,09	
Uniformes	121,55	
Servicios Varios	191,14	
Gasto Interés	824,05	
Comisiones Bancarias	2.063,48	
TOTAL GASTOS		107.447,28
<hr/>		
Total Costos y Gastos		306.389,74

Los estados financieros por el año terminado 31 de diciembre del 2018, 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

