IMPORBEN & MEJ S.A.

R.U.C. No. 0992535245001

NOTAS EXPLICATIVAS

EJERCICIO ECONÓMICO 2015:

1) Durante el periodo, la compañía reflejó una pérdida por $ 13.099,47, por el motivo de la disminución del 54.72% en las ventas con relación al periodo anterior.

2) La empresa en el mes de Agosto para poder cubrir sus gastos fijos, decidió en junta general con los accionistas vender el vehículo que servía de medio de transporte de la mercadería, el cual fue vendido en $ 20.982,14, el cual generó una utilidad por venta del activo fijo de $ 4.794,47.

3) Durante este periodo la mercadería que se encuentra en stop, no se movilizó como se esperaba, motivo por el cual hay en existencias el valor de $ 200.495,25.

4) Para el 31 de Agosto se refinancia la deuda por el préstamo que mantiene la empresa con el Banco del Pichincha, para el cual le extienden el plazo de pago para tres años el valor de $ 115.802,56, fijando la cuota mensual a pagar de $ 3.618,83, desde el 30 de Septiembre del 2015 hasta el 15 de Agosto del 2018, lo cual se considera como una Pasivo no Corriente.

5) Se refleja en los estados financieros el valor de $ 55.401,05, como un Pasivo a largo plazo, debido a los préstamos realizados por los accionistas de la compañía, para cubrir los gastos que generó la empresa. Se detalla el valor que se adeuda a cada accionista:

Adalberto Salomón Benitez Cedeño	$ 13.850,27
Giovanni Oswaldo Benitez Mejia	$ 13.850,26
Laura Leonor Villao Aguilar	$ 13.850,26
Fabricio Benitez Mejia	$ 13.850,26

6) La empresa al 31 de Diciembre del 2015, no registró saldo en la cuenta bancaria, debido a que la cuenta fue cerrada por problemas económicos, ahora se debe esperar cumplir la sanción determinada, para que se reactive la cuenta bancaria.

7) Se refleja como Pasivo Corriente el valor de $ 30.171,22, que corresponden:

- Pago a Proveedores por $ 19.850,00.
- Sueldos por Pagar del mes de diciembre por $ 3.024,27.
- Planilla al IESS del mes de Diciembre del 2015 por $ 653,24.
- Los valores de décimos que se debe cancelar a los empleados, que se encuentran afiliados en la empresa por $ 2.612,02.
- Declaraciones al Servicio de Rentas Internas del mes de Diciembre por $ 242,81.

- Arriendo del local comercial del mes de Noviembre y Diciembre por $ 3.400,00 y
- Honorarios Profesionales del contador al mes de Diciembre por $ 388,88.

La compañía de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad y a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), cumple con el principio de Negocio en Marcha.

C P A KARINA TORRES BELTRAN
CONTADOR