

INTERFILK S.A.

NOTAS AL ESTADO FINANCIERO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES (Continuación)

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, o una tarifa del 12% de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. La provisión del impuesto a la renta es calculada mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y es cargada en los resultados del año en que es devengada, con base al método del impuesto a pagar.

Uso de estimaciones.- La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle es el siguiente:

	<u>2014</u>
	(Dólares)
Cuentas por cobrar clientes	504,956
Accionistas	79,480
Cheques protestados	24,432
Empleados	3,923
Otras	<u>5,863</u>
Total	<u><u>618,654</u></u>

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2014, representan productos agrícolas disponibles para su comercialización.

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2014, representan principalmente anticipos otorgados a proveedores por US\$. 43,381 para la adquisición de insumos agrícolas, los cuales son liquidados cuando los bienes son recibidos, así como también representan US\$. 3,215, por la contratación de pólizas de seguros contratadas para salvaguardar los bienes de la Compañía.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014, crédito tributario de IVA por US\$. 402, retenciones en la fuente del impuesto al valor agregado por US\$. 9,797, anticipo de impuesto a la renta por US\$. 1,668 y US\$. 26,144 por retenciones en la fuente realizadas por clientes de la Empresa. De acuerdo a la normativa vigente pueden compensarse en un plazo máximo de tres años con obligaciones presentes y futuras de impuesto a la renta, previa notificación al Director General del SRI, como

INTERFILK S.A.

**NOTAS AL ESTADO FINANCIERO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES(Continuación)

también solicitarse el reintegro de las retenciones en la fuente, mediante trámite de pago en exceso, cuando el impuesto a la renta causado en el ejercicio corriente fuere inferior al anticipo pagado más las retenciones.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle es el siguiente:

	<u>2014</u>
	(Dólares)
Edificios	275,466
Terreno	85,000
Vehículos	57,730
Construcciones en curso	30,587
Equipos de oficina	3,520
Programas de computación	<u>1,801</u>
Subtotal	454,104
Menos: Depreciación acumulada	(<u>43,244</u>)
Total	<u>410,860</u>

Al 31 de diciembre 2014, el movimiento de propiedad, plantas y equipo fue el siguiente:

	<u>2014</u>
	(Dólares)
Saldo Inicial, neto	312,528
Mas: Adiciones	
141,575	Menos: Cargo anual de depreciación
	(<u>43,243</u>)
Saldo Final, neto	<u>410,860</u>

Adiciones.- Al 31 de diciembre del 2014, constituye principalmente activación de edificio "Las Lomas" por US\$. 187,491.

8. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle es el siguiente:

	<u>2014</u>
	(Dólares)
Proveedores	593,724
Accionistas	216,232
Otras cuentas por pagar	<u>69,804</u>
Total	<u><u>879,760</u></u>

INTERFILK S.A.

**NOTAS AL ESTADO FINANCIERO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

8. PASIVOS FINANCIEROS (Continuación)

Proveedores.- Al 31 de diciembre del 2014, constituyen principalmente importes por cancelar a la Empresa Pública Unidad Nacional de Almacenamiento por US\$. 174,525 y Ningbo Pang Chem C.O. Ltd. por US\$. 177,135 por adquisiciones de materiales e insumos agrícolas, los mismos que no devengan intereses y vencen en un promedio de 45 días.

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014, un detalle es el siguiente:

		<u>2014</u>
		(Dólares)
<u>Servicios de Rentas Internas</u>		24,095
Retenciones en la fuente	8,144	
Impuesto a la Renta	<u>15,951</u>	
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social		4,750
Aporte patronal IESS	2,190	
Aporte personal	2,048	
Préstamos quirografarios e hipotecarios	<u>512</u>	
Beneficios Sociales		11,419
Participación de trabajadores		7,321
Décimo tercer sueldo		328
Décimo Cuarto Sueldo		3,094
Fondo de reserva		20
Vacaciones	<u>656</u>	
Intereses acumulados		
<u>13,410</u>	Banco del Pichincha	
13,203		
Banco Bolivariano		<u>207</u>
Total		
<u>53,674</u>		

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2014, están constituidos principalmente por préstamos bancarios mantenidos con el Banco del Pichincha, realizados para capital de trabajo, los cuales devengan el 9% de interés anual y vence en el año 2016. El saldo de esta obligación es de US\$. 162,995.

11. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social de la Compañía está conformado por US\$. 800, siendo sus principales accionistas: la Sra. Alicia Nuñez en 50%, Sr. Pablo Jiménez en 17%, Sr. Manuel Jiménez en 16.5% y Sofía Jiménez en 16.50%.

12. UTILIDAD POR ACCION

La utilidad por acción ha sido calculada dividiendo la utilidad neta del ejercicio atribuible a los accionistas, entre el promedio ponderado del número de acciones en circulación durante el ejercicio.

INTERFILK S.A.

**NOTAS AL ESTADO FINANCIERO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

13. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2014 y hasta la fecha de emisión de este informe (abril 29 del 2015), no se produjeron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre el estado financiero que se adjuntan.
