

**“COMFERAS CIA. LTDA.”**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**  
**ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS**

La Compañía “**COMFERAS CIA. LTDA.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 29 de Junio de 2011, con la Resolución No. 2674 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 29 de junio de 2011, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de “**COMERCIAL FERRETERO ASOCIADOS COMFERAS CIA. LTDA.**”

El objeto social es la “La representación de marcas, equipos, maquinas, partes, piezas, repuestos, empresas y sociedades relacionadas con el giro de la construcción y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

El capital suscrito es de \$ 400,00 Cuatro mil ochocientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente General.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2016.

**1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA**

La estructura orgánica de la empresa “**COMFERAS CIA. LTDA.**”, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

<b>GERENTE</b>	<b>Mora Mosquera Zulay</b>
<b>PRESIDENTE</b>	<b>López Cordovez Nicolás Fernando</b>

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el año 2016.

**1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS**

Nicolás Fernando López Cordovez	70,00%	280,00
Juan Martin Lopez Mora	15,00%	60,00
Nicolas Xavier Lopez Mora	15,00%	60,00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 400,00</b>

## 2. ACTIVOS

### 2.1 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El efectivo disponible en bancos es como sigue:

	31-dic-2014
<i>Cta. Bancos – Caja</i>	26,248.80
<b>TOTAL</b>	<b>26,248.80</b>

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-13
<i>Cuentas por cobrar</i>	102,342,75
<i>Crédito Tributario IVA</i>	9.450,40
<i>Crédito Tributario Renta</i>	16.019,60
<b>TOTAL</b>	<b>127.812,75</b>

- (a) Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 60 días.
- (b) El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

## 2.2 INVENTARIOS

Los inventarios, es como sigue:

	31-dic-13
<i>Inventario de Producto e almacen</i>	69.154,11
<b>TOTAL</b>	<b>69.154,11</b>

Estos valores pertenecen al Inventario de materia prima, productos en proceso, productos terminados e inventario de suministros, herramientas.

### 2.3 PAGOS ANTICIPADOS

	31-dic-2014
<i>Anticipo a Proveedores</i>	5,582.08
<i>Préstamos a empleados</i>	1,570,00
<b>TOTAL</b>	<b>7,152,08</b>

### 2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-14
<i>Equipo de Computacion y Software</i>	3,059.67
<i>Depreciaciones</i>	-1,443.40
<b>TOTAL</b>	<b>1.616,27</b>

### PASIVO

#### 2.5 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-14
<i>Cuentas por Pagar</i>	165.425,58
<i>Otras cuentas por pagar</i>	9.502,44
<i>Prestamos de accionistas</i>	47.861,18
<i>Anticipo de Clientes</i>	5.568,21
<i>Obligaciones con Inst. Financieras</i>	765,72
<i>Obligaciones Con el IEES</i>	636,71
<i>Impuesto a la renta x pagar</i>	23,64
<i>Participacion Trabajadores x pagar</i>	18,96
<b>TOTAL</b>	<b>229.802,44</b>

Las Cuentas por pagar corresponden a pagos que tenemos que realizar a nuestros proveedores. Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales y

beneficios sociales de empleados así como también pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria. También tenemos cuentas por pagar de préstamos de accionistas. Así como anticipo recibido de clientes y Obligaciones con Instituciones Financieras.

## **2.6 PATRIMONIO**

**Capital Social:** El capital social autorizado consiste de 50.000,00 participaciones de US\$ 0.40 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Las cuentas de patrimonio es como sigue:

	<b>31-dic-14</b>
<i>Capital Social</i>	400,00
<i>Utilidades Acumuladas</i>	1.103,17
<i>Utilidades del Ejercicio</i>	193,77
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.696,94</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa “COMFERAS CIA. LTDA.”.

## **2.8 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	<b>31-dic-14</b>
<i>Ingresos Operacionales</i>	472.907,88
<i>Otras Rentas</i>	49,18
<b>TOTAL</b>	<b>472.957,06</b>

Los ingresos operacionales corresponden a la Fabricación, distribución y comercialización de muebles modulares, puertas y muebles de hogar prendas de vestir, ropa en general y cualquier otra actividad a fin con la empresa.

## 2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	<i>31-dic-14</i>
<i>Costos de Ventas</i>	414.577,17
<i>Gastos de Administración</i>	58.186,13
<b>TOTAL</b>	<b>472.763,30</b>

La utilidad antes de: “utilidades de trabajadores e Impuestos a la renta” es de: US\$ 164,70

La utilidad 15% Trabajadores es: 29,06  
El impuesto a la renta es: 36.23

Atentamente,

.....  
**PATRICIO DEL POZO**  
**CONTADOR GENERAL**  
**REG. 036644**