

**“COMFERAS CIA. LTDA.” NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2017**

**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:

GERENTE	Mora Mosquera Zulay
PRESIDENTE	López Cordovez Nicolás Fernando

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un período 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 López Mora	15,00%	60,00
Nicolás Xavier López Mora	15,00%	60,00
TOTAL		\$ 400,00

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-2017	
<i>Cta. Bancos – Caja</i>	231.52
TOTAL	231.52

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

31-dic-17	
<i>Cuentas por cobrar</i>	42,088,40
<i>Crédito Tributario IVA</i>	117,61
<i>Crédito Tributario Renta</i>	18.373,52
TOTAL	60.579,53

- (a) Al 31 de diciembre del 2017, 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-17	
<i>Inventario de Producto e almacén</i>	11104,17
TOTAL	11.104,17

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

2.3 PAGOS ANTICIPADOS

<i>31-dic-2017</i>	
<i>Préstamos a empleados</i>	130.00
TOTAL	130.00

2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

<i>31-dic-17</i>	
<i>Equipo de Computacion y Software</i>	3,059.67
<i>Depreciaciones</i>	-3,059.67
TOTAL	0,00

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:

<i>31-dic-17</i>	
<i>Cuentas por Pagar</i>	-35.526,24
<i>Otras cuentas por Pagar</i>	-3.677,07
<i>Prestamos de Accionistas</i>	-10.000,00
<i>Impuesto a la Renta</i>	-39,53
<i>Anticipo de Clientes</i>	-292,42
<i>Obligaciones con el IESS</i>	-6.423,43
<i>Cuentas Largo Plazo</i>	-991,03
TOTAL	-56.949,72

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 400,00 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:

	31-Dic-17
<i>Capital Social</i>	-400,00
<i>Aportes Futuras Capitalizaciones</i>	-27.000,00
<i>Utilidades Acumuladas</i>	-1.103,17
<i>Perdida Ejercicio</i>	13.525,28
<i>Utilidad del Ejercicio</i>	-117,61
TOTAL	-15.095,50

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:

	31-dic-17
<i>Ingresos Operacionales</i>	29.703,42
TOTAL	29.703,42

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:

	31-dic-17
<i>Costos de Ventas</i>	22.060,89
<i>Gastos de Administración</i>	7.457,48
TOTAL	29.518,37

Utilidad del Ejercicio 2017 es: 185,05
Utilidad 15% a trabajadores es: 27,91
Impuesto a la renta año 2017 es: 39,53

Utilidad del Periodo 117,61

Atentamente,

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