

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Corresponde al año 2015

1. Información General

QUIMOXE CIA. LTDA., Se constituyó mediante escritura pública otorgada ante el Notario Vigésimo del Cantón Quito el 02 de junio de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 18 de diciembre de 2006, tiene como actividades económicas autorizadas en; la Venta al por Mayor y Menor de material eléctrico y productos agroquímicos, su domicilio principal es en la ciudad de Quito.

2. Cuentas por Cobrar

El saldo correspondiente a erogaciones realizadas por la emisión de facturas de venta y cuyo valor está pendiente de convertirse en Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al cierre del año 2015 asciende a USD 33.664,64.

Considerando el análisis realizado a esta cuenta aplicando los saldos históricos, se procede a realizar una provisión real que asciende al cierre del ejercicio 2015 a USD 18.653,63, valor que fue declarado como GASTO NO DEDUCIBLE por no contar con todos los argumentos necesarios para cumplir con una baja correcta de cartera. El saldo de la cuenta provisión incobrables al cierre del ejercicio 2015, tiene un total de USD 19.114,65 considerando la provisión histórica.

Para el siguiente ejercicio económico y conforme autorizaciones de la administración, se continuará analizando el saldo histórico de la cuenta por cobrar a fin que provisionar lo necesario, siempre cumpliendo con los parámetros legales aplicados a Cuentas Incobrables.

3. Realizable

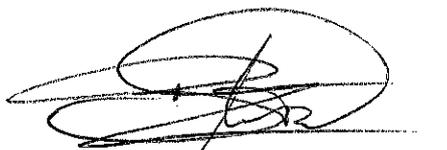
Se procedió con un levantamiento físico del Inventario y realizamos una prueba de rotación, para lo cual observamos que el inventario no tienen variación y existe faltantes, razón por lo cual y por no tener sustento legal para dar de baja este inventario, se procede a declarar como GASTO NO DEDUCIBLE un valor de USD 8.757,78, a fin de sincerar las cifras del Estado Financiero al cierre del ejercicio 2015. Al cierre del Estado Financiero año 2015 y considerando el problema en la recuperación de cartera, no se ha procedido con la adquisición de más Inventario y su saldo es cero.

4. Patrimonio

Al procesar los registros de baja sin sustento legal para su manejo contable y tributario sobre las cuentas de cartera e inventarios, tenemos como resultado pérdida que impacta en el patrimonio.

Estos movimientos y el valor de las pérdidas fueron informados a la administración y están conscientes de las implicaciones legales, la preocupación principal de quien suscribe es caer en causal de disolución según la Ley de Compañías.

Queda aclarado este punto a los socios, quienes deben tomar la decisión de liquidar la empresa o reactivar la misma, inyectando capital e implementando una estrategia de mercado.



.....
Bladimir Velastegui
Contador
1715511026001