

IMPORTACION Y COMERCIO BUY LINK CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Se encuentra registrado el valor de \$ 0.00 ya que el saldo real del banco es negativo y el sistema no permite ingresar valores negativos en esta cuenta, el saldo de la cuenta en Balances es de \$ -166,184.50 por existir un gran número de cheques emitidos que no han sido cobrados, los bancos se encuentran conciliados al 31 de Diciembre de 2013.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Un total de \$ 323,773.14 de cuentas por cobrar que corresponden a clientes por un valor de \$326,632.60, \$ 5.14 a empleados y la provisión de cuentas incobrables asciende a \$ 2,864.60.

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2013 se constató un inventario físico por el valor de \$ 180,629.01 existente en bodega, además de un valor negativo en la cuenta Mercaderías en tránsito, ya que de la última importación se registraron en esta cuenta los suministros traídos para las nuevas oficinas.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Con un valor de \$ 28,777.19 corresponde a crédito tributario de IVA al 31 de diciembre 2013 \$ 2,817.09, Crédito tributario de Impuesto a la Renta \$ 6,366.87, crédito tributario de ISD correspondiente a las importaciones realizadas \$ 18,515.75 y Anticipo de impuesto a la Renta del año 2013 \$ 1,077.48.

ACTIVO NO CORRIENTE:

Un total de \$ 307,423.94 que corresponde a muebles, equipos de computación y vehículos con sus respectivas depreciaciones. En el presente ejercicio se adquirieron las nuevas instalaciones para la empresa por el valor de \$ 280,000.00, además de muebles y equipos para su adecuación.

PASIVO CORRIENTE:

El valor de \$ 87,054.16 corresponde a \$ 73,264.42 de proveedores locales, pagaderos en el año 2014, el valor de \$ 8,634.34 para el pago de impuestos al SRI, IESS y pagos a empleados. Adicionalmente el valor de \$ 5155.40 corresponde a anticipo de clientes recibidos en el año.

PASIVO NO CORRIENTE:

El valor de \$ 572083.69 se encuentra registrado por préstamos de socios acumulados a la fecha. En este año se recibió un préstamo por el valor de \$ 280,000.00 utilizado en la adquisición de las nuevas oficinas.

PATRIMONIO NETO:

El saldo de capital social de \$ 800,00 se ha mantenido desde la constitución. La reserva legal se incrementó en \$ 282.26 correspondiente al 5% del saldo de la utilidad contable del 2013.

Con respecto a las utilidades acumuladas de \$ 5,690.28 se realizó el pago de salario digno del año 2012 a los empleados por el valor de \$ 691.25.

La utilidad del ejercicio fue de \$ 8,556.03, de la cual se pagarán \$1,283.40 por participación laboral y \$ 1,627.34 por impuesto a la renta.

INGRESOS Y GASTOS:

Durante el año 2012 se obtuvo ventas por un valor de \$ 802,572.22 más otros ingresos por \$ 4,991.30. Los costos y gastos incurridos para generar estos ingresos ascienden al valor de \$ 799,007.49

Quito, 21 de abril del 2013

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ing. Mercy Montaña Ochoa', is written over a horizontal line.

Ing. Mercy Montaña Ochoa
CONTADORA GENERAL