



IMPORTACIÓN Y COMERCIO BUY LINK CIA. LTDA.
AUDIO VIDEO WHOLESALERS

IMPORTACION Y COMERCIO BUY LINK CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Se encuentra registrado el valor de \$ 682.05 que corresponden a las cajas chicas manejadas por la empresa. El saldo en el Banco es cero, existiendo un sobregiro de \$ 188,408.84. Los bancos se encuentran conciliados al 31 de Diciembre de 2014.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Un total de \$ 363,485.93 de cuentas por cobrar que corresponden a clientes por un valor de \$ 366,567.48, y la provisión de cuentas incobrables asciende a \$ 3,081.55.

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2014 se constató un inventario físico por el valor de \$ 187,600.75 de productos existentes en bodega; adicional \$ 26,785.73 de mercadería en mal estado que no se puede poner a la venta, por lo cual se hizo el acta de baja de inventarios correspondiente. En la cuenta mercaderías en transito existe un saldo de \$ 2,723.74 que corresponde a una nota de crédito pendiente de cobro a la Aduana.

PAGOS ANTICIPADOS:

Existe el valor de \$ 1,496.02 que corresponden \$ 496.02 a anticipos entregados a proveedores y \$ 1.000 por garantía entregada a Maerks del Ecuador para la última importación del año 2014.



IMPORTACIÓN Y COMERCIO BUY LINK CIA. LTDA.
AUDIO VIDEO WHOLESALERS

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Con un valor de \$ 51,730.41 corresponde a crédito tributario de IVA al 31 de diciembre 2014 \$ 4,682.89, Crédito tributario de Impuesto a la Renta \$ 8,088.27, crédito tributario de ISD correspondiente a las importaciones realizadas \$ 33,838.02 y Anticipo de impuesto a la Renta del año 2014 \$ 3,587.49.

ACTIVO NO CORRIENTE:

Un total de \$ 289,904.86 que corresponde a Locales Comerciales, muebles, equipos de computación y vehículos con sus respectivas depreciaciones. En el presente ejercicio se adquirieron muebles y equipos para la adecuación de las nuevas oficinas adquiridas, esto por un valor de \$ 7,493.23.

PASIVO CORRIENTE:

El valor de \$ 322,560.43; corresponde \$ 113,044.16 de proveedores locales pagaderos en el año 2015, el valor de \$ 188,408.84 por el sobregiro de las cuentas corrientes, \$ 12,387.25 para el pago de impuestos al SRI, IESS y pagos a empleados. Adicionalmente el valor de \$ 8,720.18 corresponde a anticipo de clientes recibidos en el año.

PASIVO NO CORRIENTE:

El valor de \$ 554,923.01 se encuentra registrado por préstamos de socios acumulados a la fecha. En este año 2014 se cancelaron \$ 17,160.68 de estas cuentas acumuladas.

PATRIMONIO NETO:

El saldo de capital social de \$ 800,00 se ha mantenido desde la constitución



IMPORTACIÓN Y COMERCIO BUY LINK CIA. LTDA.
AUDIO VIDEO WHOLESALERS

de la compañía. La reserva legal se incrementó en \$ 243.63 correspondiente al 5% del saldo de la utilidad contable del 2014.

Con respecto a las utilidades acumuladas de \$ 11,053.31, se realizó en el año 2014 la absorción de la pérdida del año 2010 frente a utilidades no distribuidas del año 2012.

La utilidad del ejercicio fue de \$ 7,393.25, de la cual se pagarán \$1,108.99 por participación laboral y \$ 1,411.63 por impuesto a la renta.

INGRESOS Y GASTOS:

Durante el año 2014 se obtuvo ventas por un valor de \$ 795,877.63 más otros ingresos por \$ 6,585.95.

Los costos y gastos incurridos para generar estos ingresos ascienden al valor de \$ 779,826.37.

Quito, 20 de abril del 2014

Ing. Mercy Montaña Ochoa
CONTADORA GENERAL