

IMPORTACION Y COMERCIO BUY LINK CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

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 \$ -23,857.07, por existir un gran número de cheques emitidos que no han sido cobrados, los bancos se encuentran conciliados al 31 de Diciembre de 2015.

ACTIVOS FINANCIEROS:

Un total de \$ 256,462.11 de cuentas por cobrar que corresponden a clientes por un valor de \$ 256,432.11, \$ 30 a empleados y la provisión de cuentas incobrables asciende a \$ 3,281.74.

INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre del 2015 se constató un inventario físico por el valor de \$ 312,813.33 existente en bodega. Algunos faltantes que se encontraron en el mismo, fueron ajustados internamente de tal manera que se pueda descontar al responsable del inventario mediante rol de pago.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Con un valor de \$ 64,392.69 corresponde a crédito tributario de IVA al 31 de diciembre 2015 \$ 11,522.45, Crédito tributario de Impuesto a la Renta \$ 17,061.70, crédito tributario de ISD correspondiente a las importaciones realizadas \$ 35,808.54 y Anticipo de impuesto a la Renta del año 2015 \$ 4,948.92.

ACTIVO NO CORRIENTE:

Un total de \$ 268,114.02, que corresponde a muebles, equipos de computación y vehículos con sus respectivas depreciaciones. En el presente ejercicio se adquirió un nuevo equipo para el departamento de ventas.

PASIVO CORRIENTE:

El valor de \$ 260,793.27 corresponde a \$ 246,349.86 de proveedores locales, pagaderos en el año 2016, el valor de \$ 5,588.81 para el pago de impuestos al SRI, IESS y pagos a empleados. Adicionalmente el valor de \$ 8,854.60 corresponde a anticipo de clientes recibidos en el año.

PASIVO NO CORRIENTE:

El valor de \$ 630,159.42 se encuentra registrado por préstamos de socios acumulados a la fecha.

PATRIMONIO NETO:

El saldo de capital social de \$ 800,00 se ha mantenido desde la constitución. La reserva legal no sufrió cambios en el año 2015, puesto que la misma sobrepasa el 200% del valor de Capital social.

Con respecto a las utilidades acumuladas de los años 2012, 2013 y 2014, se realizó el pago correspondiente a los socios, también se realizó el pago de salario digno del año 2015 a los empleados.

La utilidad del ejercicio fue de \$ 9,438.15, de la cual se pagarán \$ 1,415.72 por participación laboral y \$ 1,770.05 por impuesto a la renta.

INGRESOS Y GASTOS:

Durante el año 2015 se obtuvo ventas por un valor de \$ 665,154.88 más otros ingresos por \$ 1,076.43. Los costos y gastos incurridos para generar estos ingresos ascienden al valor de \$ 262,404.

Quito, 19 de abril del 2016



Ing. Mercy Montaña Ochoa
CONTADORA GENERAL