

IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA S.A IMFERMOSA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA S.A. IMFERMOSA; Es una sociedad anónima, dedicada a actividades de venta al por mayor de artículos de ferretería, incorporadas a las leyes ecuatoriana desde el año 2012 y vigilada por la Superintendencia de Compañías.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES

La empresa utiliza para la preparación de sus Estados Financieros las Normas Internacionales de Información Financieras, las cuales resumo a continuación:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La Compañía presenta un disponible al final del año de \$ 63.316,40; representado así:

Caja General:	\$ 630,21
Bancos Nacionales:	<u>\$ 60.993,58</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 61.603,79

NOTA 4. CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

La cartera de la compañía está representada:

Ctas por Cobrar Clientes Nacionales	<u>\$ 495.954,27</u>
Ctas. Y Doc. Por Cobrar	\$ 495.954,27

NOTA 5. OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Esta cuenta representa movimientos realización a personal y proveedores de la empresa los cuales serán cubiertos durante el año 2016.

Anticipos y Préstamos a empleados:	\$ 3.570,00
Anticipo a Proveedores:	<u>\$ 27.650,00</u>
Otras cuentas y Documentos por cobrar:	\$ 31.220,00

NOTA 6. INVENTARIOS

Los inventarios de productos terminados y mercadería en almacenaje fueron valorados en base al precio promedio. Por un valor total de \$ 250.936,54

NOTA 7. ACTIVOS NO CORRIENTES

Los saldos netos de propiedad planta y equipo son los siguientes:

Muebles y Enseres	\$ 24.382,66
Equipo de Cómputo	<u>\$ 12.340,00</u>
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 36.722,66

Los valores de los activos en muebles y enseres, mantienen las políticas establecidas de 10 años, de la misma manera el equipo de cómputo en 3 años para el ejercicio 2015.

NOTA 8. DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Bajo la política antes mencionada en los activos esta cuenta al término del 2015, tiene un valor de \$ 13.155,36

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al término del año 2015 la cuenta se refleja de la siguiente manera:

Proveedores Nacionales	\$ 316.881,68
Proveedor Exterior	\$ 162.871,83
Otros Pasivos	\$ 56.576,78
Total Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 536.330,29

Las cuentas más significativa se refiere a las cuentas por pagar proveedores nacionales, siendo un 28.4% del total de nuestras compras. La política de crédito con nuestros proveedores es de 30 – 60 – 90. Proveedores en el exterior tenemos acuerdos de 90 – 120 contra BL. Otros pasivos corresponden a valores pendientes con ex-trabajadores y cheques girados y no cobrados.

NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Durante el año 2015, se optó por adquirir préstamo bancario a corto plazo. Dando al final del periodo un saldo por pagar de \$ 13.833,17. El mismo termina en marzo del 2016.

NOTA 11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al término del año 2015, la empresa tiene obligaciones con los organismos de control, empleados y servicios no cobrados. Los cuales se detallan de la siguiente manera.

Ret. En la fuente por pagar:	\$ 2.540,25
Ret. Imp. Renta empleados:	\$ 1.391,56
Ret. Iva por pagar:	\$ 1.913,23
Iva cobrado:	\$ 10.629,29
Obligaciones IESS:	\$ 6.014,96
Beneficios de Ley empleados:	\$ 18.579,94
Otras Cuentas por Pagar:	\$ 25.000,00
Total Otros pasivos:	\$ 66.069,23

NOTA 12. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Por Política Tributaria identificamos el valor por impuesto a la renta a pagar \$ 26.960,23.

NOTA 13. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

Al final del 2015, la empresa genero utilidades a sus trabajadores por \$ 10.965,36

NOTA 14. PASIVOS NO CORRIENTES

La empresa mantiene una deuda con los accionistas por un valor de \$ 122.459,31, inferior al año anterior.

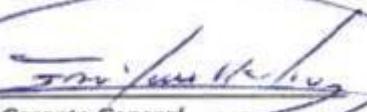
NOTA 15. CAPITAL SUSCRITO

La empresa presenta al final del año 2015 un capital suscrito por \$ 800,00

Se estima al 2016 se efectuó una inyección de capital de alrededor de \$ 20.000,00 dólares, para así fortalecer nuestro patrimonio.

Sin haber movimientos significativos en las políticas contables de la compañía, dejo proba la intervención en la empresa IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA S.A. IMFERMOSA; del C.P.A. Christopher Lucas Granda con RUC. # 0924455462001.

Atentamente;


Gerente General
Froilán Ricardo Molina Molina
C.I. 0301072161