

IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA S.A IMFERMOSA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016)

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 \$ 107.044,13; representado así:

Caja General:	\$ 429,79
Bancos Nacionales:	<u>\$ 106.614,34</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 107.044,13

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

La cartera de la compañía está representada:

Ctas por Cobrar Clientes Nacionales	<u>\$ 502.537,29</u>
Ctas. Y Doc. Por Cobrar	\$ 502.537,29

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 2017.

Anticipos y Préstamos a empleados:	\$ 2.495,68
Anticipo a Proveedores:	<u>\$ 2.720,30</u>
Otras cuentas y Documentos por cobrar:	\$ 5.215,98

NOTA 6. INVENTARIOS

Los inventarios de productos terminados y mercadería en almacenaje fueron valorados en base al precio promedio.

Inventarios Mercadería	
En Almacén Comprado a Terceros	\$ 260.835,24
Mercadería en Tránsito	<u>\$ 35.000,00</u>
Total Inventarios	\$ 295.835,24

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	\$ 12.340,00
Vehículos, equipos de transporte	<u>\$ 44.000,21</u>
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 80.722,87

Los valores de los activos en muebles y enseres, mantienen las políticas establecidas de 10 años, Vehículos y Equipos de Transporte 5 años, de la misma manera el equipo de cómputo en 3 años para el ejercicio 2016.

NOTA 8. DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Bajo la política antes mencionada en los activos esta cuenta al término del 2016, tiene un valor de \$ 23.740,96.

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al término del año 2016 la cuenta se refleja de la siguiente manera:

Proveedores Nacionales	\$ 290.770,56
Proveedor Exterior	\$ 255.782,25
Otros Pasivos	\$ 101.252,36
Dividendos por Pagar	\$ 4.577,04
Total Cuentas y Documentos por Pagar	\$ 652.382,21

Las cuentas más significativa se refiere a las cuentas por pagar proveedores nacionales, siendo un 19.63% 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 deuda por compra del camión, dividendo, póliza de seguro contratado, planes de celulares, cheques girados y no cobrados.

NOTA 10. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al término del año 2016, 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:	\$ 2.714,76
Ret. Imp. Renta empleados:	\$ 70,00
Ret. Iva por pagar:	\$ 4.177,59
Iva cobrado:	\$ 22.028,68
Obligaciones IESS:	\$ 9.119,00
Beneficios de Ley empleados:	\$ 18.351,49
Total Otros pasivos:	\$ 56.461,52

NOTA 11. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Por Política Tributaria identificamos el valor por impuesto a la renta a pagar \$ 32.253,86.

NOTA 12. PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR

Al final del 2016, la empresa genero utilidades a sus trabajadores por \$ 12.339,19

NOTA 13. PASIVOS NO CORRIENTES

La empresa mantiene una deuda con los accionistas por un valor de \$ 106.061,45, inferior al año anterior.

NOTA 14. CAPITAL SUSCRITO

La empresa presenta al final del año 2016 un capital suscrito por \$ 800,00

Se estima al 2017 se efectuó una inyección de capital de alrededor de \$ 30.000,00 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
Frailán Ricardo Molina Molina
C.I. 0301072161