

**IMFERRIND – IMPORTADORA DE FERRETERIA INDUSTRIAL S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo asciende a \$ 6.456.27 comprendido por:

**BANCOS-CAJA**

Banco Internacional	5.323.49
Efectivo	<u>1.132.78</u>

**Total Caja-Bancos** 6.456.27

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

**NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS**

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR** 3.000.00

**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS** 0.00

Anticipo Empleados Oficina	0
Prestamos Empleados	<u>0</u>

**CUENTAS POR COBRAR CLIENTES** 112.685.79

Cuentas por Cobrar Clientes	112.685.79
Cheques x cobrar	0.00

**TOTAL CTAS POR COBRAR** 115.685.79

Las Cuentas por Cobrar Cliente son por facturas de vencimiento por los créditos otorgados, denominadas en dólares estadounidenses y no devengan intereses. La Compañía evalúa los cupos de créditos de los clientes nuevos a través de un análisis crediticio interno; los cupos son revisados constantemente según el cumplimiento de deuda del cliente.

#### **NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El valor al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

	<b>2016</b>
Anticipos de Impuesto a la Renta 2016	<b>US \$</b>
Retenciones en la Fuente Iva	26.492.08
Retenciones en la Fuente años anteriores	
<b>TOTAL</b>	<b>26492.08</b>

#### **NOTA 5. INVENTARIOS**

Al 31 de diciembre del 2016 los inventarios se detallan a continuación

##### **INVENTARIOS**

**Inventarios de Productos terminados** **31.784.66**

El inventario se valora al costo o valor razonable, el menor. El costo se determina sobre la base del promedio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado menos todos los costos y gastos de distribución y venta.

#### **NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

##### **ACTIVO NO CORRIENTE**

##### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

		45.667.52
Terreno	0.00	
Edificios	0.00	
Instalaciones	2.800.00	
Muebles y Enseres	3.145.36	
Maquinarias y Equipos	0.00	
Vehículo	36.570.17	
Equipo de Computación y Software	3.151.99	

##### **DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS**

-10.861.71

##### **TOTAL ACTIVO**

**34.805.81**

## **NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

<b>PROVEEDORES</b>		81.396.46
Proveedores de Mercadería - Inventario	79.392.14	
Proveedores de Servicios	<u>2.004.32</u>	

**Otras cuentas x Pagar** 994.82

Al 31 de diciembre 2.016, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la compañía por conceptos de bienes y servicios, además de obligaciones con terceros en desarrollo de las operaciones con relación del objeto social.

## **NOTA 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES -BANCOS</b>		11.833.15
Préstamos Bancarios Internacional	<u>11.833.15</u>	

El Préstamo Bancario con Internacional se originó por la Compra de mercadería y obtener más rentabilidad en el negocio.

## **NOTA 11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

### OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

### RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

312 Transferencias de Bienes Inmuebles 1% 295.43

### **Otras Cuentas x Pagar**

Aporte Personal y Patronal 387.26

### Beneficios Sociales

Decimo tercer, cuarto y vacaciones 3.579.23

### **Provisión Beneficios Sociales**

Son reconocidos cuando nace la obligación de empresa en virtud de las normas legales vigentes o acuerdos contractuales, y registrados en el tiempo y fecha que en ella se indican.

Corresponden a Décimo Tercero, Cuarto, provisiones por pagar, Vacaciones, Fondos de Reserva.

---

## **NOTA 12. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 10.000.00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una. Accionistas:

### **NOTA 1.PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA 2.016**

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	5.553.80
IMPUESTO A LA RENTA	130.57
<b>TOTAL PARTIC.TRAB. E IMPUESTO</b>	<b>5.684.37</b>

### **NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA 2.016**

<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	<b>37.025.37</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.553.80
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>31.471.57</b>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	6.923.75
ANTICIPO IMPUESTO RENTA 1% CREDITO	6.793.18

### **NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de Diciembre del 2016, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de

**USD \$ 31.471.57**

ATENTAMENTE

  
MANUEL YAGUAL  
CONTADOR