

IMFERRIND – IMPORTADORA DE FERRETERIA INDUSTRIAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo asciende a \$ 12.840.10 comprendido por:

BANCOS-CAJA

Banco Internacional	10.323.29
Banco de Guayaquil	68.40
Banco Amazonas	1.084.30
Efectivo	<u>1.364.11</u>

Total Caja-Bancos

12.840.10

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 **0.00**

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS **0.00**

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

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES **167.320.29**

Cuentas por Cobrar Clientes	167.320.29
Cheques x cobrar	0.00

TOTAL CTAS POR COBRAR **167.320.29**

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 2017 es el siguiente:

	2017
Anticipos de Impuesto a la Renta 2017	US \$
Retenciones en la Fuente IVA	42.485.33
Retenciones en la Fuente años anteriores	
TOTAL	42.485.33

NOTA 5. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2017 los inventarios se detallan a continuación

INVENTARIOS

Inventarios de Productos terminados	12.000.00
--	------------------

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
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

-12.169.43

33.498.09

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PROVEEDORES 45.731.22

Proveedores de Mercadería - Inventario 45.365.39

Pago retenciones 1% 365.83

Total Pago de Proveedores 45.731.22

Al 31 de diciembre 2.017, 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

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES -BANCOS 68.445.66

Préstamos Bancarios 68.445.66

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

Otras Cuentas x Pagar

Aporte Personal y Patronal 561.44

Beneficios Sociales

Decimo tercer, cuarto y vacaciones 4.116.93

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 2.017

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	5.657.00
IMPUESTO A LA RENTA	391.22
TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO	6.048.22

NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA 2.016

UTILIDAD CONTABLE	37.713.38
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.657.00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	
(+)AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA	32.056.38
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	8.014.10
ANTICIPO IMPUESTO RENTA 1% CREDITO	7.622.88

NOTA ERI 3.-RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)

Al 31 de Diciembre del 2017, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 32.056.38**

ATENTAMENTE


MANUEL AGUILAR
CONTADOR