

**IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA MAE
IMPORMAE. CIA. LTDA.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Bancos

Son depósitos de efectivo y cheques en cuentas corrientes de bancos locales, los cuales no generan interés por ventas realizadas de acuerdo al giro ordinario del negocio.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Cientes

Son valores a cobrar a clientes, cheques posfechados, etc. Las cuentas por cobrar comerciales son de vencimiento corriente, no devengan intereses.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Propiedad, Planta y Equipo

Son valores que corresponden a Propiedad, Planta y Equipo de la empresa con sus correspondientes depreciaciones.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Proveedores varios por pagar

Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la Compañía por la compra de bienes y servicios en el curso normal de sus operaciones a proveedores nacionales e internacionales. El período de crédito promedio sobre la prestación de servicios tiene vencimiento corriente y no generan intereses.

OBLIGACIONES BANCARIAS C/P

Préstamos Bancarios

Pasivo financiero que corresponden a préstamos obtenidos de instituciones del sistema financiero ecuatoriano. Créditos obtenidos sobre firmas e hipotecas y generan intereses explícitos a tasas vigentes en el mercado financiero.

IMPUESTOS Y RETENCIONES

Impuesto por Pagar.-

Son todos los movimientos del pasivo corriente que tiene la Compañía con el ente de control.

Participación trabajadores.-

Incluye la participación de empleados sobre las utilidades calculada de acuerdo con la legislación laboral ecuatoriana.

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de **IMPORTADORA Y COMERCIALIZADORA MAE IMPORMAE CIA. LTDA.**, está integrado por 400,00

participaciones sociales ordinarias y nominativas, negociables, por un valor de USD \$ 1,00 cada una a un valor nominal unitario (Capital de \$400,00).

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

Esta cuenta presenta una variación de \$ 9.933,89, por cuanto el año anterior se dispuso realizar esta aportación al patrimonio, pero para el año 2015 se hizo un ajuste correspondiente en donde el cual se opta por bajar esta capitalización por parte de las socias. Reflejando en la contabilidad dicho cambio.

RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 20% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Accionistas, que se realiza en el período subsiguiente

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS OPERACIONALES

Corresponden a valores del giro del negocio por ventas anuales. Cabe mencionar que se encuentran también incluidos las Devoluciones y Descuentos del periodo referido.

COSTOS DE VENTA

Correspondiente al Costo de la Mercadería vendida durante el Ejercicio Económico 2014, se encuentra incluido los valores de Proyectos como son Sueldos, Beneficios Sociales, Mano de Obra de los Maestros.

GASTOS OPERATIVOS

Constituye los valores correspondientes a Gastos tanto Administrativos como de Ventas del ejercicio económico, dentro de los gastos se encuentran incluidos Sueldo, Beneficios Sociales y demás gastos necesarios para la obtención de las ventas antes mencionadas.

FINANCIEROS

Valores correspondientes a Gastos Financieros del periodo que se reporta, esta cuenta se encuentra constituida por Intereses y Servicios Bancarios.



Eco. Diego Felipe Lara León
Sandra Correa Limit S.C. Cía. Ltda.