

IMMEVI CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS

EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

La compañía en el ejercicio económico 2015 presenta sus Estados Financieros de acuerdo a lo que establecen las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las consideraciones necesarias establecidas en la Ley.

De conformidad con lo establecido en mencionadas normas, la entidad presenta la siguiente clasificación dentro de sus Estados Financieros.

ACTIVO

El Activo se encuentra clasificado en:

Activo Corriente	3.958.780.22
	267.334.76
Activo No Corriente	
	4.226.114.98
TOTAL ACTIVO	

Dentro del Activo Corriente y de conformidad con las necesidades de la entidad, las cuentas se encuentran agrupadas en Activo Disponible y Activo Exigible, las cuales presentan las siguientes subcuentas o cuentas auxiliares:

Caja	11.448.87
Bancos	185.366.17
ACTIVO DISPONIBLE	196.815.04

Documentos y cuentas por Cobrar	1.620.854.90
Otras Cuentas por Cobrar	10.504.58
Provisión Cuentas Incobrables	-104.284.61
Inventarios	1.360.074.82
Provisión Inventarios deterioro	-58.535.11

Meraderías en Tránsito	485.661,83
Anticipo Proveedores nacionales	203.539,03
Anticipo Proveedores Exterior	130.259,90
Crédito Tributario iva	27.327,65
Crédito Tributario Retenciones	56.900,67
Anticipos Impuesto Renta	22.642,04
Otros Activos Corrientes	7.019,48
TOTAL EXIJIBLE	3.761.965,18

El Activo No Corriente básicamente se encuentra integrado por los activos fijos y su correspondiente depreciación la cual se efectúa en línea recta, de acuerdo a lo establecido por la Administración Tributaria y Otros Activos No corrientes. Los saldos expresados en los Balances son:

Instalaciones	223,40
Muebles y Enseres	69.377,69
Equipos de Computación	78.844,21
Vehículos	350.579,67
Equipo de Oficina	35.799,16
Repuestos y Herramientas	5.102,70
Otros activos	21.602,26
ACTIVO FIJO	539.926,83
(-) Depreciación Acumulada	294.194,33
Otros Activos no Corrientes	21.602,26
ACTIVO NO CORRIENTE	267.334,76

Otros Activos no corrientes está integrado por las siguientes cuentas:

Inversiones Coop. Alfonso Jaramillo	2.543,64
Garantía Contenedores	0
Garantía Local Arrendados	2.600,00
Otras Cuentas por Cobrar	16.458,62
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	21.602,26

PASIVO

El Pasivo está conformado por Pasivo Corriente y No Corriente y se integra por los siguientes rubros:

Proveedores Nacionales	106.370,74
Proveedores Exterior	382.042,21
Obligaciones Instituciones Financieras	61.641,24
Obligaciones con la Adm. tributaria	148.275,71
Obligaciones con el Iess	22.575,59
Por beneficios de Ley Empleados	63.367,87
Participación Trabajadores	71.461,60
Otros pasivos financieros	1.151,70

Cuentas por Pagar	5.379,60
Anticipo Clientes	118.034,37
Otros Pasivos corrientes	44.544,29
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.024.844,92

El Pasivo No corriente esta compuesto por las siguientes Cuentas:

Cuentas y Documentos por pagar	179.397,95
Obligaciones con Instituciones Financieras	8.919,85
Préstamos Socios Largo Plazo	40.979,47
Provisiones por Beneficios Empleados	189.599,00
Otros Provisiones(Aduana)	76.000,00
Otros Pasivos no Corrientes	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	494.896,27

Las Cuentas y Documentos por Pagar están conformados por préstamos de Terceras personas que la empresa mantiene.

Las obligaciones Bancarias corresponden a Créditos que la entidad, mantiene con el Banco de Guayaquil por el monto de \$8.919,85

Las provisiones por Beneficios Empleados corresponden a beneficios sociales, como la Jubilación Patronal e Indemnizaciones.

Otras Provisiones corresponde por un proceso con la Aduana.

PATRIMONIO

Integrado por el capital, las reservas y los resultados obtenidos. Los saldos de dichos rubros son:

Capital	968.926,00
Aportes de Socios o Accionistas	54.000,00
Reserva Legal	112.505,21
Resultados Acumulados por Niif	49.544,37
Ganancias Acumuladas	1.195.536,47
Utilidad del Ejercicio	325.861,74
PATRIMONIO NETO	2.706.373,79

INGRESOS

Los ingresos cumplen con el principio del devengado, es decir, son reconocidos y contabilizados el momento en que se producen.

La entidad presenta ingresos por facturación, la cual está acorde a sus actividades operacionales.

GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad cuentan con los respaldos documentados los mismos que sustentan las erogaciones de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos.


Gustavo Polo

REPRESENTANTE LEGAL


Tania Pozo

CONTADOR