

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ANTECEDENTES

La Compañía inicia sus actividades el 17 de Noviembre del 2016 en la ciudad de Milagro, y su actividad principal es la venta al por mayor de materiales de construcción.

Sus operaciones se manejan desde la oficina matriz ubicada en la ciudad de Milagro. Desde ahí se planea y administra la venta de sus productos.

La compañía IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS S.A., reportan los siguientes montos al 31 de diciembre del 2017:

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Espresado en dólares estadounidenses)

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS
IMPOVARG S.A
RUC: 0992999632001
MILAGRO ECUADOR

BALANCE GENERAL

Enero 2017 - Diciembre 2017

		Fecha Inicial	01/01/2017	Fecha Final	31/12/2017
No. Cuenta	Nombre de Cuenta			Parciales	Totales
1	ACTIVO				110,173.48
101	ACTIVO CORRIENTE				108,340.52
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				5,265.44
10101001	CAJA GENERAL			1,891.01	
10101002	BANCO PICHINCHA CUENTA CORRIENTE			2,409.35	
10101004	BANCO PICHINCHA CUENTA DE AHORRO			360.93	
10101005	BANCO PICHINCHA CUENTA AHORRO PROGRAMADO			604.15	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS				12,617.69
10102008	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES VARIOS			172.02	
10102005	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS				12,445.67
10102005001	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES MAYORISTA			3,194.50	
10102005002	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS			2,000.00	
10102005003	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES INSTALADORES			320.42	
10102005004	CUENTAS POR COBRAR CHEQUES POSFECHADO			1,270.28	
10102005005	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			4,615.76	
10102005006	CUENTAS POR COBRAR DEBITO/CREDITO			1,044.71	
10103	INVENTARIOS				82,299.45
10103016	INVENTARIOS DE PEGAMENTOS			422.21	
10103001	INVENTARIO CONSTRUCCION PREDIAL				10,346.31
10103001001	INVENTARIO CONSTRUCCION PREDIAL			10,346.31	
10103002	INVENTARIO INFRA-RIEGO				61,970.03
10103002001	ACCESORIOS PARA RIEGO			6,706.80	
10103002002	BOMBAS DE RIEGO			2,656.73	
10103002003	TUBERIAS			34,603.03	
10103002004	VÁLVULAS			7,614.86	
10103002005	MOTORES			8,081.90	
10103002008	MANGUERAS			2,306.71	
10103009	INVENTARIO DE PRODUCCION				8,972.44
10103009001	ACCESORIOS FABRICADOS TERMOFORMADOS			7,424.08	
10103009007	INVENTARIO CONSTRUCCION METALMECANICA			700.45	
10103009008	INVENTARIO DE SUMINISTRO CONSUMIDOS EN EL PROCESO			847.91	
10103017	INVENTARIO GENERAL FERRETERIA				588.46
10103017004	FERRETERIA			588.46	
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				6,157.94
10105001	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) COMPRAS			5,777.06	
10105007	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			380.88	
102	ACTIVO NO CORRIENTE				3,832.96
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				1,735.28
10201005	MUEBLES Y ENSERES			180.00	
10201006	MAQUINARIA/EQUIPO Y HERRAMIENTAS			1,160.08	
10201010	OTROS PROPIEDADES-MOLDES			395.20	
10204	ACTIVO INTANGIBLE				266.00
10204002	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y O			266.00	
10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES				1,831.68
10206003	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR				1,831.68
10206003002	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS GLENDALY FLORES			1,831.68	
2	PASIVO				103,762.57
201	PASIVO CORRIENTE				103,596.90
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				46,343.35
20103003	CUENTAS POR PAGAR INTERTUBE			2,017.22	
20103004	CUENTAS POR PAGAR TUBYTEK			13,004.91	
20103005	CUENTAS POR PAGAR FALESA			344.94	
20103001	PROVEEDORES LOCALES				30,976.28
20103001001	PROVEEDORES VARIOS			29,692.96	
20103001005	PROVEEDORES MATERIALES DE CONSTRUCCION			18.76	
20103001006	PROVEEDORES COMBUSTIBLE			4.45	
20103001007	PROVEEDORES DE ALIMENTACION			12.00	
20103001008	PROVEEDOR INTERNET			13.33	

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en dólares estadounidenses)

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS
IMPOVARG S.A
RUC: 0992999632001
MILAGRO ECUADOR

BALANCE GENERAL

Enero 2017 - Diciembre 2017

Fecha Inicial 01/01/2017 Fecha Final 31/12/2017

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Parciales	Totales
20103001009	PESANTEZ CALLE DOLORES AZUCENA	1,234.78	
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		2,583.44
20107003	RETENCION IMPUESTO RENTA 1%	381.08	
20107004	RETENCION IMPUESTO RENTA 2%	6.43	
20107006	RETENCION IMPUESTO RENTA 8%	44.38	
20107008	RETENCION IVA 30%	-4.46	
20107009	RETENCION IVA 70%	22.01	
20107010	RETENCION IVA 100%	66.57	
20107011	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	234.71	
20107014	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	165.68	
20107016	CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS DE LEY	1,468.41	
20107012	CON EL IESS		364.31
20107012001	IESS APOORTE INDIVIDUAL 9.45%	159.39	
20107012002	IESS APOORTE PATRONAL 12.15%	204.92	
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		50,978.62
20108001	CUENTAS POR PAGAR SOCIO GLENDALY FLORES	47,805.42	
20108002	CUENTAS POR PAGAR SOCIO OLGA ZUÑIGA	650.00	
20108003	CUENTAS POR PAGAR CHEQUES POSFECHADOS	396.00	
20108004	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS	2,040.80	
20108005	CUENTAS POR PAGAR FERNANDO FERNANDEZ	86.40	
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES		3,691.49
20110001	ANTICIPOS DE CLIENTES	3,691.49	
3	PATRIMONIO		6,410.91
301	CAPITAL		5,000.00
30101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		5,000.00
30101001	FLORES CEVALLOS GLENDALY JOHANNA	2,500.00	
30101005	ZUÑIGA ESTRELLA OLGA GRACIELA	2,500.00	
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		471.92
30201	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		471.92
30201006	APORTE DE SOCIOS EN BIENES Y ESPECIES	471.92	
304	RESERVAS		93.90
30401	RESERVAS		93.90
30401001	RESERVA LEGAL	93.90	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		211.37
30601	RESULTADOS ACUMULADOS		211.37
30601001	GANANCIAS ACUMULADAS	211.37	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		633.71
30701	RESULTADOS DEL EJERCICIO		633.71
30701001	GANANCIA NETA DEL PERIODO	633.71	
Total PASIVO + PATRIMONIO			110,173.48

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en dólares estadounidenses)

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS
IMPOVARG S.A
RUC: 0992999632001
MILAGRO ECUADOR

ESTADO DE RESULTADOS

Enero 2017 - Diciembre 2017

Fecha Inicio: 01/01/2017 Fecha Fin: 31/12/2017

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Parciales	Totales
4	INGRESOS		247,492.75
401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		247,472.73
40101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		249,137.97
40101001	VENTAS CONSTRUCCION PREDIAL	7,996.12	
40101004	VENTAS ACCESORIOS DE RIEGO	46,625.32	
40101006	VENTAS DE TUBERIAS	166,156.89	
40101008	VENTAS DE ACCESORIOS TERMOFORMADOS	22,359.95	
40101009	VENTAS DE PEGAMENTOS	931.53	
40101010	VENTAS DE MOTORES	1,940.57	
40101011	VENTA CONSTRUCCION METALMECANICA	130.95	
40101013	VENTAS MANGUERAS	2,996.64	
40109	(-) DESCUENTO EN VENTAS		283.56
40109001	DESCUENTO EN VENTAS	283.56	
40110	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS		1,381.68
40110001	DEVOLUCIONES EN VENTAS	1,381.68	
403	OTROS INGRESOS		20.02
40301	OTROS INGRESOS		20.02
40301002	INTERESES FINANCIEROS	3.63	
40301006	SOBRANTE DE INVENTARIO	16.39	
5	EGRESOS		246,388.24
501	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		183,759.32
501013	COSTO DE VENTAS ACCESORIOS TERMOFORMADOS	6,784.74	
501017	COSTO DE VENTAS MANGUERA	2,021.89	
50110	FALTANTE DE INVENTARIO	-47.52	
50111	COSTO DE VENTA DE PEGAMENTOS	738.60	
50112	COSTO DE VENTAS MOTORES	1,293.69	
50101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		16,148.07
501011	COSTO DE VENTA CONSTRUCCION PREDIAL	7,098.98	
501015	COSTO DE VENTAS FERRETERIA		242.46
501015004	COSTO DE VENTAS FERRETERIA	242.46	
50102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		670.84
50102003	MANO DE OBRA DIRECTA ACCESORIOS	432.99	
50102004	AJUSTE CONTABILIZACION MANO DE OBRA ACCESORIOS	237.85	
50103	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		2,310.82
50103001	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES MANUFACTURA	2,310.82	
50104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		1,190.28
50104005	COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	824.13	
50104006	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.22	
50104007	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	277.07	
50104009	COSTO CONSTRUCCION METALMECANICA	75.86	
50106	COSTO DE INVERSIÓN MAQUINARIAS		3.84
50106001	COSTO DE INVERSIÓN MAQUINARIAS	3.84	
50107	COSTO DE VENTA DE ACCESORIOS DE RIEGO		32,328.73
50107001	COSTO DE VENTAS ACCESORIOS DE RIEGO	32,328.73	
50109	COSTO DE VENTA TUBERIAS DE RIEGO		129,121.97
50109001	COSTO DE VENTA TUBERIAS DE RIEGO	129,121.97	
502	GASTOS		62,628.92
50201	GASTOS DE VENTAS		26,917.79
50201004001	PLANES CELULARES	7.38	
50201007	SUMINISTRO DE OFICINA	53.87	
50201008	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	234.26	
50201009	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,533.90	
50201011	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD VENTAS	442.50	
50201012	COMBUSTIBLES	4.45	
50201014	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	35.00	
50201015	TRANSPORTE EN VENTAS	200.00	
50201020	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	163.62	
50201027	OTROS GASTOS	22,722.30	
50201029	ALIMENTACION	53.94	
50202029	DOTACION DEL PERSONAL	52.09	
50201004	GASTOS DE GESTIÓN DE VENTAS		7.38

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS
IMPOVARG S.A
RUC: 0992999632001
MILAGRO ECUADOR

ESTADO DE RESULTADOS

Enero 2017 - Diciembre 2017

Fecha Inicio: 01/01/2017 Fecha Fin: 31/12/2017

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Parciales	Totales
50201023	GASTO DETERIORO:		86.57
50201023002	FALTANTE DE INVENTARIOS	86.57	
50201024	GASTOS POR CANTIDADES DE UTILIZACION EN EL		380.00
50201024003	COSTOS DE PRODUCCION	380.00	
50202	GASTOS ADMINISTRATIVOS		32,349.96
50202001	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	7,883.31	
50202003	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2,050.34	
50202004	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	453.24	
50202007001	ENCOMIENDAS	66.00	
50202008	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,539.42	
50202009	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1,304.34	
50202010	APORTE PATRONAL 12.15%	1,238.59	
50202012	COMBUSTIBLES	57.84	
50202016	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y	2,336.41	
50202017	GASTOS DE VIAJE	162.97	
50202019	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERC	8.40	
50202020	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	97.63	
50202027	OTROS GASTOS	13,326.27	
50202028	ALIMENTACION	159.92	
50202005	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONA		3.62
50202005003	APORTE PERSONAL ASUMIDO POR LA EMPRESA	3.62	
50202007	GASTOS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA		66.00
50202018	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		609.57
50202018001	INTERNET	267.37	
50202018002	ENERGIA ELECTRICA	172.10	
50202018003	AGUA	4.69	
50202018004	TELEFONO CONVENCIONAL	165.41	
50203	GASTOS FINANCIEROS		636.28
50203001	INTERESES	-0.52	
50203005001	SERVICIOS BANCARIOS	374.60	
50203005	OTROS GASTOS FINANCIEROS		636.80
50203005002	COMISION TARJETA DEBITO/CREDITO	262.20	
50204	OTROS GASTOS		2,724.89
50204001	GASTOS DE INVERSION	432.90	
50204002001	GASTOS VARIOS	1,057.98	
50204003	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	63.59	
50204005	GASTOS POR CONSUMO INTERNO	37.21	
50204002	OTROS GASTOS GENERALES		2,191.19
50204002002	MORA TRIBUTARIA	15.65	
50204002003	MATERIALES DE CONSTRUCCION	37.52	
50204002004	GASTOS DE PRODUCCION Y FABRICACION		1,080.04
50204002004001	EQUIPO Y HERRAMIENTAS DE TRABAJO	571.02	
50204002004002	EQUIPO Y MATERIALES DE FABRICACION	509.02	
6	CUENTAS DE RESULTADOS		704.13
601	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES		1,104.51
601001	GANANCIA(PERDIDA) ANTES DEL 15% P.T. E I.R DE OPERACI	1,104.51	
602	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		165.68
602001	PARTICIPACION TRABAJADORES 15%	165.68	
603	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		938.83
603001	GANANCIA(PERDIDA)ANTES DE IMPUESTO	938.83	
604	IMPUESTO A LA RENTA		234.71
604001	IMPUESTO A LA RENTA 25%	234.71	
605	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		704.13
605001	GANANCIA(PERDIDA) DE OPERACIONES	704.13	

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en dólares estadounidenses)

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS
IMPOVARG S.A
RUC: 0992999632001
MILAGRO ECUADOR

ESTADO DE RESULTADOS

Enero 2017 - Diciembre 2017

Fecha Inicio: 01/01/2017 Fecha Fin: 31/12/2017

No. Cuenta	Nombre de Cuenta	Parciales	Totales
	Ventas Netas	247,472.73	
(-)	Costo de Ventas	183,759.32	
	Utilidad Bruta	63,713.41	
(-)	Gastos Administrativos	32,349.96	
(-)	Gastos Ventas	26,917.79	
(-)	Gastos Financieros	636.28	
(-)	Gastos Generales	2,724.89	
	Utilidad Operativa	1,084.49	
(+)	Otros Ingresos	20.02	
(-)	Otros Egresos	0.00	
(-)	Obligaciones Empresariales	400.38	
(-)	Reserva Legal	70.41	
	Utilidad/Pérdida del actual ejercicio	633.71	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

A continuación se describen las actividades de las principales cuentas manteniendo el esquema y respetando las indicaciones y aplicación de las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

10101001 CAJA GENERAL 1,891.01
 10101002 BANCO PICHINCHA CUENTA CORRIENTE 2,409.35
 10101004 BANCO PICHINCHA CUENTA DE AHORRO 360.93
 10101005 BANCO PICHINCHA CUENTA AHORRO PROGRAMADO 604.15

En el periodo 2017, las cuentas bancarias estuvieron compuestas por la existencia de efectivo en instituciones financieras, valor que ascendió a \$ 4.661,29
 En caja general, quedó \$ 1,891.01

NOTA 2 - DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR.

10102 ACTIVOS FINANCIEROS 12,617.69

Esta cuenta está compuesta por las cuentas por cobrar a clientes, cuentas por cobrar por ventas realizadas con tarjetas de crédito aún no acreditadas a las cuentas bancarias y cuentas por cobrar a clientes no relacionados.

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 3. INVENTARIOS

10103 INVENTARIOS 82,299.45

La cuenta inventarios se incrementó considerablemente en este periodo contable debido al desarrollo del negocio.

NOTA 4 – ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE.

10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 6,157.94

Dentro de este rubro la empresa registra el crédito tributario acumulado y las retenciones realizadas en el periodo fiscal.

NOTA 5.

102 ACTIVO NO CORRIENTE 3,832.96

Este rubro refleja la maquinaria y equipo que se adquirió para fabricación accesorios Termoformados.

IMPORTADOR FERRETERO Y AGRICOLA VARGAS IMPOVARG S.A
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 6.

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES 1,831.68

Esta cuenta por cobrar, queda pendiente al finalizar el año.

NOTA 7. PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 46,343.35

Al terminar el año 2017 la empresa queda con valores pendientes por cancelar a proveedores.

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 2,583.44

Esta cuenta representa los valores pendientes de pago correspondiente a impuestos, IESS, beneficios de ley.

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS 50,978.62

Esta cuenta refleja el financiamiento por parte de los socios, además,

20110 ANTICIPOS DE CLIENTES 3,691.49

En esta cuenta se refleja apalancamiento por clientes.

NOTA 8 – COMPOSICION PATRIMONIAL.

El patrimonio del período sumó \$6.410.91 en el periodo 2017, en donde el Capital fue la cuenta de mayor valor. Se recibió aporte de socio en especies.

Nota.- Al 31 de diciembre del 2017 no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, ni en la toma de decisiones de la misma.


Ing. Corina González M.
CONTADORA
Ing. Dolores Corina González Muñoz
C.C. # 0917627226
CONTADORA