

Ferretería Insular, Ferroinsular S.A.

Notas a los Estados Financieros

Ejercicio – 2012

Ferretería Insular, FERROINSULAR S.A., fue autorizada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador para operar en el Ecuador, a través de la Resolución No.5792 del 12 DE DICIEMBRE DE 1996, inscrita en el Registro Mercantil de la Provincia de Galápagos, Cantón Santa Cruz, el 8 de enero de 1997, con el Objeto Social de dedicarse a la comercialización de artículos de ferretería.

Cta. 1110101 – Caja General:

Esta cuenta al 1 de enero de 2012 presenta un saldo de \$.1.209.33, y que corresponde a valores presentados en diferencias en caja y no depositadas en: 28 de diciembre de 2009 por \$.115.26, 18 de octubre de 2010 por \$.750.50, 14 de enero de 2011 por \$.273.96, y varias diferencias del ejercicio 2010 por \$.69.61; y que luego de coordinar con la Gerencia General y Auditor Interno, se ajustan con resultados del ejercicio 2012.

Ctas. 11102 – Bancos:

El saldo de los bancos se presenta por un valor de \$.216.94, debido a que por efectos de presentación de balances los cheques girados con fecha 31 de diciembre fueron reclasificados al pasivo a la cuenta 2120102 – Proveedores Nacionales por un valor de \$.16.760.15 y el saldo final negativo de la cuenta corriente 208202-0 por una suma de \$.18.270.36, presentando un saldo de \$.35.030.51. Estos valores fueron reversados con fecha 1 de enero de 2013.

Cta. 1120101 – Clientes:

El saldo de clientes Santa Cruz se presenta por \$.32.943.63, el mismo que se encuentra debidamente cuadrado con el saldo del módulo administrativo y distribuido en 88 clientes:

- 15 clientes con saldos entre \$.500 y \$.3.600	\$23.322.83
- 9 clientes con saldos entre \$.300 y \$.500	\$ 3.276.97
- 24 clientes con saldos entre \$.100 y \$.300	\$ 4.408.32
- 40 clientes con saldos menores a \$.100	\$ 1.935.51

Cta. 11209 – Cuentas de impuestos:

Conformado por los siguientes valores:

- Retenciones de clientes, ejercicio corriente	\$ 1.924.75
- Pago del anticipo de impuesto a la renta	\$ 1.955.70

Los saldos presentados al 31 de diciembre, de las retenciones efectuadas por los clientes y del pago de anticipo de impuesto a la renta por una suma de \$.3.880.45, serán utilizados en la declaración de impuestos por el correspondiente ejercicio 2012.

Cta. 1130101 – Inventario bodega Galápagos:

El saldo de \$.96.234.27, se encuentra debidamente cuadrado con el módulo de Inventarios con el corte al 31 de diciembre de 2012.

Cta. 2120101 – Proveedores:

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2012 es \$.1.059.45 que se encuentra debidamente cuadrado con el módulo administrativo y distribuido en 11 proveedores, que no amerita un desglose de valores.

Cta. 2120299 – Acreedores cheques no cobrados:

En esta cuenta se presenta un saldo por \$.7.087.19 de cheques girados y no pagados por el banco, que no se han presentado para su correspondiente cobro en un lapso mayor a los 13 meses, determinados por la ley general de cheques. Sus valores corresponden a deudas reales con los beneficiarios y que serán pagaderos el momento de su presentación para el cambio o su reclamo formulado.


Contador 21259