

AMGRUFAR CIA. LTDA.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2012

La empresa AMGRUFAR, es una compañía limitada constituida el 06 de Diciembre del 2010, iniciando sus operaciones el 05 de Enero del 2011.

El objetivo social de la empresa es la importación, exportación, comercialización y distribución al por mayor y menor de todo tipo de insumos de laboratorio, medicinas y equipos médicos para clínicas, y hospitales tanto públicos o privados; así como el servicio de farmacia en general, dedicándose en este periodo a la venta de tiras reactivas en la zona Austral.

Al 31 de Diciembre del 2012, la empresa desarrolla sus actividades a través de una oficina principal ubicada en la calle Francisco Moscoso 5-30 y Av. 10 de Agosto, en el Edificio Torres de Yanuncay, Quinto Piso, Oficina 5A.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y en lo que sea aplicable a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Nota 1

1110201	BANCOS		9.227.85
1110201001	Banco Bolivariano		8.936.48
1110201002	Banco Promerica		291.37

En la cuenta de Bancos se encuentran saldos por los valores que se han obtenido por la venta de tiras reactivas de nuestros proveedores Roche Ecuador y Jonhson y Johnson que se comercializa en la compañía, esta cantidad servirá para cubrir las cuentas por pagar a los proveedores de las mercaderías y de servicios.

Nota 2

1120501001	Cuentas por Cobrar Clientes		25.254.31
------------	--------------------------------	--	-----------

Las Cuentas por Cobrar Clientes se originan por las ventas a crédito realizadas por Amgrufar, son consideradas de vencimiento corriente no devengan intereses.

Nota 3

1130601	INVENTARIO DE MERCADERIAS	46.278.63
1130601001	Inventario de Mercaderías	46.278.63

Al 31 de Diciembre del 2012 la compañía Amgrufar Cia. Ltda. mantiene inventarios de productos que comercializa por el valor indicado en cuadro adjunto; los mismos que son valorados mediante el método Promedio Ponderado.

Nota 4

1150101	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
1150101006	(615) Crédito Tributario (IVA)	4.410.99

Corresponde al saldo a favor del negocio por el crédito tributario del IVA, hasta el 31 de diciembre de 2012, origen de adquisiciones realizadas más no por retenciones ya que el porcentaje que nos retienen (30%) no logra cubrir el valor del IVA a pagar por las ventas realizadas.

Nota 5

1150201	CREDITO TRIBUTARIO (IR)	
1150201001	Retenciones Clientes (IR)	2.224.93

Corresponde al saldo a favor del negocio por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta hasta el 31 de diciembre de 2012, origen de las retenciones realizadas por nuestros clientes que son agentes de retención de este impuesto y en el caso de nuestra empresa, cubren más 90% de las ventas realizadas.

Nota 6

El monto del rubro de Propiedad Planta y Equipo y el de su correspondiente depreciación acumulada al 31 de Diciembre del 2012 es el siguiente:

121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7.800.21
1210501001	Muebles y Enseres	4.371.55
1210801001	Equipo de Computación	3.428.66

12112	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.265.94
1211201005	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	393.55
1211201008	Depreciación Acumulada Equipo de Computación	872.39

La Propiedad, Planta y Equipo se deprecia utilizando el método de línea recta y su vida útil estará de acuerdo al tipo de negocio y al uso que el mismo dará a sus activos fijos.

Para el cálculo de las depreciaciones de la propiedad, planta y equipo se tomaron en cuenta los siguientes porcentajes:

ACTIVO	PORCENTAJE	AÑOS
Muebles y Enseres	10%	10 años
Equipos de Computación	3,33%	3 años

Cabe indicar que la propiedad Planta y Equipo que posee la Compañía AmgrufarCiaLtda, se deprecia de acuerdo a los porcentajes fijados en nuestra Legislación Tributaria considerando que el uso de los mismos durara el tiempo fijado en la misma.

Nota 7

2110301	OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	65.694.24
2110301001	Cuentas por Pagar Proveedores	65.694.24

Las Cuentas por Pagar Proveedores se originan por las compras a crédito de mercaderías realizadas por la compañía para que ésta pueda realizar sus operaciones de

comercialización, los plazos son consideradas de vencimiento corriente las mismas que no devenguen intereses.

Los plazos que otorgan los proveedores están entre 30, 60 y 90 días, de acuerdo al tipo de negociación y al monto de compra.

Nota 8

2111301	PRESTAMOS SOCIOS	25.000.00
2111301001	Préstamo Sr. Gonzalo Ávila Muñoz	25.000.00

Al 31 de Diciembre del 2012 la Compañía Amgrufar, mantiene una deuda con el socio Gonzalo Avila, quien durante este periodo no cobro intereses por este préstamo, dinero que se utilizó como capital de trabajo de la compañía para negociaciones con los Laboratorios y consecuentemente mejor precio en la mercadería.

Atentamente,



Gonzalo Avila Muñoz

GERENTE



Karina Toledo Orellana

CONTADORA