

AMGRUFAR CIA. LTDA.*

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015

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 2015, 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

1110101	CAJA	12.940.74
1110101001	Caja	12.940.74
1110201	BANCOS	15.206.97
1110201001	Banco Bolivariano	15.184.65
1110201003	Banco Internacional	22.32

En efectivo y equivalentes del efectivo Amgrufar Cia Ltda. dispone de \$ 28.147,71 que corresponde a valores que se han obtenido por la venta de tiras reactivas e insulinas, esta cantidad servirá para cubrir las cuentas por pagar a los proveedores de las mercaderías y de servicios.

Nota 2

1120501	DOC Y CTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	82.302.73
1120501001	Cuentas por Cobrar Clientes	82.302.73

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

Nota 3

1130601	INVENTARIO DE MERCADERIAS	40.207,37
1130601001	Inventario de Mercaderías	40.207,37

Al 31 de Diciembre del 2015 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

1150201	CREDITO TRIBUTARIO (IR)	7.154,22
1150201001	Retenciones Clientes (IR)	4.860,11
1150201002	Crédito Tributario I.R. años anteriores	2.294,11

Corresponde al saldo a favor del negocio por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta hasta el 31 de diciembre de 2015, 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 80% de las ventas realizadas. En este año tenemos un saldo a favor del año 2014, por lo que contamos con un total de \$7.154.22 para cruzar con el pago del Impuesto a la renta del periodo 2015.

Nota 5

El monto del rubro de Propiedad Planta y Equipo y el de su correspondiente depreciación acumulada al 31 de Diciembre del 2015 es el siguiente:

121	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	23.203,21
1210501001	Muebles y Enseres	5.293,48
1210801001	Equipo de Computación	5.219,73
1210901001	Vehículo, Equipos de transporte	12.690,00

12112	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-8.265,46
1211201005	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-1.767,37
1211201008	Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-2.756,70
1211201009	Depreciación Acumulada Vehículos	-3.741,39

La Propiedad, Planta y Equipo se depreció 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	33,33%	3 años
Vehículos	20%	5 años

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

En este año se adquirió equipo de oficina por eso existe un incremento del valor con respecto al año anterior, pues en el 2014 se tenía \$ 3.919.73 y el valor al 31 de Diciembre del 2015 es de \$ 5.219.73.

Nota 6

2.1.01	OBLIGACIONES A CORTO PLAZO	111.085,11
2110301001	Doc y Ctas por Pagar Proveedores Mercaderías	90.944,85
2110301002	Doc y Ctas por Pagar Proveedores Bienes y/o Servicios	3.299,38

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 considerados 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 7

2111301	PRESTAMOS SOCIOS	7.148,42
2111301001	Préstamos Sr. Gonzalo Avila Muñoz	6.548,42
2111301002	Préstamo Sr. Carlos Avila Muñoz	600,00

Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía Amgrufar, mantiene una deuda con los socios, la misma que se proyecta será cancelada en su totalidad en el periodo 2016

Nota 8

41101	VENTAS	494.508,73
4110101001	Ventas 12%	490.885,00
4110301001	Ventas Tarifa 0%	3.623,73

El monto de ventas alcanzado en el periodo 2015, de \$ 494.508,73 es el resultado de la gestión realizada por todo el talento humano que trabaja en Amgrufar Cia. Ltda.

Nota 9

521	GASTOS DE ADMINISTRACION	64.021,57
52101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS	
5210101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS	
5210101001	Sueldos	16.364,81
5210101003	Comisiones	12.361,86
52102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	
5210201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	
5210201001	Aporte Patronal	3.203,08
5210201002	IECE-SECAP	287,25
5210201003	Fondos de Reserva	1.969,86
52103	BENEFICIOS SOCIALES DE	

5210301	BENEFICIOS SOCIALES DE	
5210301001	Décimo Tercer Sueldo	2.393,91
5210301002	Décimo Cuarto Sueldo	1028,57
52104	GASTOS VARIOS	
5210401	GASTOS VARIOS	
5210401001	Honorarios, Comisiones y Dietas	3.437,73
5210401004	Mantenimiento y Reparaciones	70,54
5210401005	Arrendamiento Bienes Muebles	2.640,00
5210401008	Combustibles	332,99
5210401009	Lubricantes	445,50
5210401011	Transporte	1785,32
5210401012	Gastos de Gestión	483,39
5210401013	Gastos de Viaje	2.261,03
5210401014	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	2.411,94
5210401016	Suministros y Materiales	2.155,47
5210401018	Gastos Varios	6.112,95
5210401019	Iva que se carga al gasto	1.975,52
5210401020	Impuesto, contribuciones y otros	295,56
5210401021	Alicuotas oficina	673,81
5210401023	Internet	299,40
5210402	DEPRECIACIONES	
5210402002	Depreciación Muebles y Enseres	463,68
5210402003	Depreciación Equipo de Computación y	352,68
5210402004	Depreciación Vehículos de Transporte	2.000,04
522	GASTOS DE VENTAS	
52201	GASTOS DE VENTAS	33.754,49
5220101	GASTOS POR SALARIOS	
5220101001	Sueldos	10.800,00
5220101003	Comisiones	14.813,14
5220102	OTROS GASTOS EN VENTAS	
5220102001	Repuestos y accesorios	407,48
52202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	
5220201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	
5220201001	Aporte Patronal	2.855,83
5220201002	Iece-Setec	256,08
5220201003	Fondos de Reserva	2.133,56
52203	BENEFICIOS SOCIALES	
5220301	BENEFICIOS SOCIALES	
5220301001	Décimo Tercer Sueldo	2.134,40
5220301002	Décimo Cuarto Sueldo	354,00
523	GASTOS FINANCIEROS	
52301	GASTOS FINANCIEROS	409,99
5230101	GASTOS FINANCIEROS	
5230101001	Intereses	51,11
5230101005	Otros Gastos Financieros	358,88
525	GASTOS NO DEDUCIBLES	
52501	GASTOS NO DEDUCIBLES	22,61
5250101	GASTOS NO DEDUCIBLES	
5250101002	Gastos no Deducibles	22,61

Los Gastos en los que ha incurrido la empresa están debidamente sustentados por comprobantes aceptados por la Legislación Tributaria y las Normas Internacionales de Información Financiera.

Acentamento,



Gonzalo Avila Muñoz
GERENTE GENERAL

AMGRUFAR S.A.
E.U.C. 0190370613001



Karina Toledo Orellana
CONTADORA