

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en Dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de Diciembre del 2016.

NOTA Nº 1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda., aplica las normas, principios y procedimientos Contables, establecidos por los entes de control y las pertinentes Normas de Control Interno.

INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda. Utiliza el sistema Fénix para el registro contable

El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; Esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de Dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones

NOTA Nº 2 ESTADO DE RESULTADOS

El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de USD 32877.63, para el Ejercicio 2015.

NOTA Nº 3 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVOS

La composición de los activos con que cuenta INDULAC DE COTOPAXI Cía. Ltda se Encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

Cta. 1.1 Disponibilidades

| | |
|-----------------------|-----------------|
| 111. DISPONIBILIDADES | 400.00 |
| 111.2. Bancos | <u>23164.28</u> |
| Total: | 23564.28 |

| | |
|----------------------------|----------|
| Banco Pichincha | 12963.48 |
| Banco mutualista Pichincha | 10192.55 |
| Banco mutualista | 8.25 |

La cuenta Disponibilidades está compuesta por los saldos de las cuentas Caja Bancos existente al 31 de diciembre del 2016; estas incluyen las cuentas rotativas de

Cta. Nº 1113 Inversiones

| | |
|----------------------------------|------|
| 1113.01 CERTIFICADO DE INVERSION | 0.00 |
|----------------------------------|------|

1122. CUENTAS POR COBRAR

39373.71

YA EXISTEN CUENTAS POR COBRAR, MAS EL SALDO DE LA PROVISION DE LOS INCOBRABLES

| | |
|-------------------------------|-----------|
| 112101 | 6361.14 |
| 112102 | 43996.79 |
| 112199 | -10984.22 |
| 1122 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1420.62 |

Se tiene los préstamos a los empleados, Anticipos a Proveedores, descuento comisariato

REALIZABLE

1.1.3.1 Inventarios

31905.11

El monto de inventarios ya no tiene movimiento ya que la empresa aun no reactiva sus operaciones de producción y solo se generaron ingresos por servicios prestados

PASIVOS

Cta. Nº 2.1.1.01 Proveedores

- Se acumula en la presente cuenta los valores que son generadas como obligación a los proveedores por giro del negocio

91422.72

Cta. Nº 2.1.1.02 Proveedores varios 6000.00

Cta. Nº 2.1.2.1 Acreedores fiscales

Los saldos de contables de las cuentas por pagar de impuestos retenidos (SRI) y otros Correspondientes al mes de diciembre del año 2016, se ajustaron y trasladaron a una cuenta los mismos que para el año 2017 se aplicara la normativa necesaria para su Liquidación.

PATRIMONIO

Cta. Nº 3 Patrimonio

En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta INDULAC DE COTOPAXI CIA LTDA para el año 2016, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio, además se puede reflejar la disminución del Patrimonio por Concepto de la perdida que se generó en 2014 que por ser monto significativo sigue reflejándose

NOTA Nº 4

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

En este estado se demuestra que el movimiento en efectivo por las operaciones normales en el año 2016 existe una disminución por un valor de USD 6097.91 el mismo que ha sido Cubierto por la recuperación de los saldos de caja bancos (disponibilidades) y Anticipos de Fondos de años anteriores.

Ing. Chasi Vizuete Fernanda

CONTADOR