

# ECOLFOOD SA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1) INFORMACIÓN GENERAL

ECOLFOOD S.A., fue constituida en la ciudad de Guayaquil - Ecuador mediante escritura pública del 17 de julio del 2001, inscrita en el Registro Mercantil con el número 10.427.

Su objeto social es: Venta al por mayor y Menor de Materiales, Piezas y Accesorios de Construcción.

La oficina se encuentra ubicado en la Cdla Kennedy Norte ave Francisco de Orellana Solar 1 y Justino Cornejo, Guayaquil Ecuador, la compañía mantenía un total de 2 empleados.

El No. de RUC: 0992252537001 y su No. de Expediente es: 108557, y la fecha de aprobación por la junta de socios de los Estados Financieros fueron el 14 de Abril del 2017.

### 2) MONEDA FUNCIONAL

Los registros contables de la compañía están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

### 3) BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados en base a Normas Internacionales de Información Financieras. Inicialmente al costo histórico que posteriormente al valor razonable.

### 4) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros al 31/Diciembre/2016 han sido preparados en cumplimiento con las secciones de las NIIF para las PYMES emitidas por el IASB.

### 5) PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

- a) Equivalentes de Efectivo  
Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles, inversiones temporales con vencimiento máximo de hasta 90 días y no están sujetos a restricción.

# ECOLFOOD SA

- b) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar  
Se revela información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.
- c) Reserva Legal  
La Ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a adsorber pérdidas incurridas.
- d) Impuesto a la Renta  
Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con las resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.
- e) Ingresos  
La entidad aplicara ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos de la prestación de servicios. Y medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.
- f) Gastos  
La entidad empleara el reconocimiento de los gastos y su medición habitual será al costo histórico posteriormente al valor razonable.
- g) Provisión  
Beneficios a los Empleados: De acuerdo al párrafo 28.10 define los planes de beneficios definidos: b) son planes de beneficios definidos todos los planes de beneficios post-empleo distintos de los planes de aportaciones definidas. En los planes de beneficios definidos, la obligación de la entidad consiste en suministrar los beneficios acordados a los empleados actuales y anteriores, y el riesgo actuarial (de que los beneficios tengan un costo mayor del esperado) y el riesgo de inversión (de que el rendimiento de los activos para financiar los beneficios sea diferente del esperado) recaen, esencialmente, en la entidad. En conclusión: la compañía no mantiene una nómina de empleados, por lo cual no existe un importe por provisión para Jubilación Patronal y Desahucio.
- h) Registros Contables  
Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español.



# ECOLFOOD SA

## 6) DETALLE DE LOS ESTADO FINANCIERO *ESTADO DE SITUACION FINANCIERA*

### 6.1 Efectivo en Caja y Bancos

El saldo disponible de la Compañía al 31 de Diciembre del 2016 es el siguiente:

	<u>2016</u>
Caja y Bancos	8.151,36
<b>TOTAL</b>	<u><b>8.151,36</b></u>

### 6.2 Cuentas por Cobrar – Cliente Neto

El Saldo de las Cuentas por Cobrar – clientes al 31 de Diciembre del 2016, está compuesto por:

	<u>2016</u>
Clientes	35.069,65
<b>TOTAL</b>	<u><b>35.069,65</b></u>

### 6.3 Impuestos por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2016, el movimiento de la cuenta impuestos por cobrar es como sigue:

	<u>2016</u>
Crédito Tributario del Año	11.101,16
<b>TOTAL</b>	<u><b>11.101,16</b></u>

### 6.4 Inventario

Un resumen del Inventario de Suministros y Producto Terminado y Mercadería en Almacén al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<u>2016</u>
Inventario de Suministros y Materiales	59.194,65
<b>TOTAL</b>	<u><b>59.194,65</b></u>



# ECOLFOOD SA

**6.5** Un resumen del Activo Fijo al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<b><u>2016</u></b>
Activos Fijos	27.826,72
<b>TOTAL</b>	<b><u>27.826,72</u></b>

## **6.6 Cuentas por Pagar – Locales**

Un resumen las cuentas por pagar al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<b><u>2016</u></b>
Proveedores	56.631,61
<b>TOTAL</b>	<b><u>56.631,61</u></b>

## **6.5 Prestamos de accionistas**

Un resumen los prestamos de accionistas por pagar al 31 de Diciembre del 2016, por clasificación principal es como sigue:

	<b><u>2016</u></b>
Prestamos de accionistas	46.000,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>46.000,00</u></b>

## **6.6 Capital Social**

El capital Social está conformado de la siguiente manera:

<b><u>ACCIONISTA</u></b>	<b><u># de Acciones</u></b>	<b><u>%</u></b>	<b><u>Nacionalidad</u></b>	<b><u>Valor Acción \$</u></b>	<b><u>Valor U.S. \$</u></b>
Delgado Montaña Roberto Carlos	799	99%	Ecuatoriana	1,00	799,00
Cuentas Viera Cinthia Janeth	1	1%	Ecuatoriana	1,00	1,00
<b>TOTAL</b>	<b><u>800</u></b>	<b><u>100%</u></b>			<b><u>800,00</u></b>



# ECOLFOOD SA

## 6.7 Utilidad no distribuida ejercicio anteriores

La utilidad no distribuida ejercicios anteriores está como sigue:

	<u>2016</u>
Utilidad no distribuida ejercicio anteriores	9.700,99
<b>TOTAL</b>	<b><u>9.700,99</u></b>

## 6.8 Perdida Acumulada del ejercicio anteriores

La Perdida Acumulada del ejercicios anteriores está como sigue:

	<u>2016</u>
La Perdida Acumulada del ejercicios anteriores	8.154,23
<b>TOTAL</b>	<b><u>8.154,23</u></b>

## 6.9 Ganancia del ejercicio

La Ganancia del ejercicios está como sigue:

	<u>2016</u>
La Ganancia del ejercicios	932,55
<b>TOTAL</b>	<b><u>932,55</u></b>

### **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

## 6.10 Ventas

La empresa tuvo ventas durante el año 2016 se detalla en lo siguiente:

	<u>2016</u>
Ventas y Prestación de servicios	124.110,38
<b>TOTAL</b>	<b><u>124.110,38</u></b>

## 6.11 Gastos

Durante el año 2016, el movimiento de gastos administrativos es como sigue:

	<u>2016</u>
Sueldos	11.216,04
Bonificaciones	2.254,71
Aportes	2.184,81
Honorarios	1.000,18
Mantenimiento y reparación	4.343,55



# ECOLFOOD SA

Consumo combustible	136,56
Impuesto y Contribuciones	106,96
Transporte	1.230,00
Seguros y Reaseguros	121,26
Gastos de Gestion	865,66
Arrendamiento	900,00
Depreciacion	7.219,20
Suministro,Herramientas	52.583,40
Iva de Gastos	438,92
Pago por otros bienes y servicios	5.250,02
<b>TOTAL</b>	<b>89.851.27</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

### 6.12 Capital Social

Está conformado por lo siguiente:

<u>ACCIONISTA</u>	<u># de Acciones</u>	<u>%</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Valor Acción \$</u>	<u>Valor U.S. \$</u>
Delgado Montaña Roberto Carlos	799	99%	Ecuatoriana	1,00	799,00
Cuentas Viera Cinthia Janeth	1	1%	Ecuatoriana	1,00	1,00
<b>TOTAL</b>	<b>800</b>	<b>100%</b>			<b>800,00</b>

