

EDIMEXPORT S.A.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1.- Información general

Accionistas

Sus Accionistas son:

- La señora Yessica Patricia León Andrade con C.I. No 0926118779, propietario de 790 acciones ordinarias y nominativa de un dólar cada una, y con un porcentaje del 98,75% del capital accionario de EDIMEXPORT S.A.
- El señor Julio Williams Crespo Guanin, propietario de 10 acciones ordinarias y nominativas de un dólar, y con un porcentaje del 1.25% del capital accionario de EDIMEXPORT S.A.

Objeto social, Domicilio y otros

EDIMEXPORT S.A. es una sociedad anónima constituida el 10 de julio del año 2002, e inscrita en el Registro Mercantil el 10 de julio del año 2002

Actividad Principal: Actividades de construcción civil.
Domicilio: Cdla. Samanes 5 solar 6-c
RUC 0992253045001
EXPEDIENTE 108695

2.- Moneda Funcional

Los estados financieros fueron elaborados bajo la moneda de circulación del Estado Ecuatoriano a nivel nacional (Dólares de los Estados Unidos de América \$).

3.- Base de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico inicialmente y posteriormente a valor razonable.

4.- Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros fueron elaborados con las secciones de las Normas Internacionales de Información Financieras para Pequeñas y Medias Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

5.- Políticas Contables

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Nuestras ventas son realizadas a créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses algunos. Cuando un crédito se amplía del crédito normal, las cuentas por cobrar no generan ningún interés ni recargo alguno. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperadas, si se da este caso, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Créditos Tributarios.

El crédito tributario que se refleja en el estado financiero de la compañía, es el producto de las retenciones realizados por los clientes de lo facturado en el período fiscal del año 2016, el cual será utilizado como anticipo al impuesto a la renta del año del 2016. La compañía mantiene un saldo de crédito de IVA a favor, este saldo a favor se obtuvo por las compras realizadas durante los años anteriores y del ejercicio del 2015, las retenciones que nos han realizados nuestros clientes por ser contribuyentes especiales, por tal motivo aumento nuestro crédito tributario del IVA a favor de la compañía.

Inventario

La compañía para registrar su inventario, los ingresa a precio de compra en el mercado local. La compañía mantiene en su kardex el método de costo promedio.

Cuentas Comercial Por Pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que la compañía adquirió, basadas en condiciones de crédito normales y que no generan ningún interés alguno.

Con la Administración Tributaria

Entre los impuestos que se deben cancelar a la Administración Tributaria tenemos:

Retenciones en la Fuente: Son valores que se han retenidos por los diferentes concepto de compras de bienes o servicios dentro del periodo mensual.

Impuesto a la Renta por Pagar

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto corriente por pagar,

El impuesto corriente por pagar basado en la utilidad fiscal del año.

Reconocimiento Realizado de Ingreso de Actividad Ordinaria

El ingreso de actividad ordinarias procedente por las ventas de al por mayor y menor de artículos de suministros de oficina, estos ingresos se miden al valor razonable

6.- Información a revelar sobre partidas en los Estados Financieros

EDIMEXPORT S.A.

ESTADO FINANCIERO
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

ACTIVOS		PASIVOS	
ACTIVOS CORRIENTES		PASIVOS CORRIENTES	
CAJAS	721,52	CTAS.Y DOC.X PAG. PROVEEDORES	1.582,49
BANCOS	4.489,91	OBLIGACION FINANCIARA CORTO PLZO	17.218,25
CUENTA Y DOC. POR COBRAR	30.828,32	PARTICIPACION A EMPLEADO	1.479,02
OTRAS CTAS POR COBRAR	40.000,00	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1.843,85
CRED.TRIB.A FAVOR EMP. (IVA)	5.168,18	CON EL IEES	306,48
CRED.TRIB.A FAVOR EMP. (RET.FTE.)	2.937,22	CON EMPLEADOS	1.473,13
TRABAJOS EN PROCESOS		PROVISIONES	-
INVENTARIO EN BODEGA	24.852,92	TOTAL DE PASIVOS CORRIENTE	23.903,22
ANTICIPO IM A LA RENTA	330,32		
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE	109.328,39	PASIVOS A LARGO PLAZO	
		OBLIGACION FINANCIARA LARGO PLZO	13.837,74
ACTIVOS NO CORRIENTES		CTAS.Y DOC.X PAG. PROVEEDORES	
ACTIVOS FIJOS		TOTAL DE PASIVOS L/PLAZO	13.837,74
PROPIEDADES NO DEPRECIABLES		TOTAL DE PASIVOS	37.740,96
PROPIEDADES DEPRECIABLES	156.187,68		
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	-76.666,67	PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTA	
TOTAL ACTIVOS FIJOS	79.521,01	PATRIMONIO SOCIAL	
ACTIVO DIFERIDO		CAPITAL PAGADO	800,00
GASTOS DE CONSTITUCION		CAPITAL NO PAGADO	
GASTOS PREOPERATIVOS		APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	85.000,00
AMORTIZAC.GTS. DE CONSTITUCION		RSERVAS LEGAL DESPUES DEL IMP RTA	
NETO	-	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	58.771,17
PRE OPERATIVOS		RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	6.537,28
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	-	TOTAL PATRIMONIO	151.108,45
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTE	79.521,01	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	188.849,40
TOTAL DE ACTIVOS	188.849,40		

EDIMEXPORT S.A.
RESULTADO INTEGRAL
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE 2016

INGRESOS:			281.601,95
VENTAS NETAS	281.601,95		
OTROS INGRESOS			
TOTAL DE INGRESOS			
COSTOS:			
COSTO DE VENTAS	222.816,43		222.816,43
UTILIDAD BRUTA			58.785,52
EGRESOS:			48.925,37
GASTOS ADMINIST. VENTAS Y COMERCIALIZ.			
GASTOS ADMINISTRATIVOS	48.800,16		
SUELDOS, SALARIOS	17.940,24	ok	
BENEFICIOS SOCIALES	8.908,22	ok	
SUMINISTROS Y MATERIALES	3.680,21	ok	
MANTENIMIENTOS	2.241,35	ok	
SERVICIO BASICOS	1.095,33	ok	
LUZ	298,28	ok	
CELULAR	965,36		2.576,56
INTERNET	312,92		
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.298,28		
PUBLICIDAD	965,36	ok	
CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	312,92	ok	
DEPRECIACION	6.666,67	ok	
COMBUSTIBLE	2.135,50	ok	
INTERESES BANCARIOS	1.979,52	ok	
GASTOS FINANCIEROS			125,21
INTERESES FINANCIEROS	-		
GASTOS BANCARIOS	125,21	ok	
			9.860,15
MAS OTROS INGRESOS			
INTERESES GANADOS			
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO			9.860,15

Yessica Leon Andrade
Gerente