

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016 PAGINA No. 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

ESPINOLA S .A. Se constituyo el 2 de agosto del 2002. inscrita el 5 de agosto del 2002. domicilio social a

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A., cambio su domicilio social de Guayaquil a Quito, con acto societario debidamente aprobado por la intendencia de compañías de Guayaquil.

Fue aprobada con resolución de la Superintendencia de Compañías el 15 de mayo del 2009 bajo el registro mercantil tomo 140 se halla INSCRITA la primera COPIA de la presente CRITURA.- EL 2 de septiembre del 2009

El domicilio principal, Distrito Metropolitano de Quito, provincia de Pichincha.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A. tiene por objeto las siguientes actividades:

- a) Fabricación y comercialización de brochas, pinceles rodillos, y cepillos, a base de cerdas naturales animales y artificiales y de otros instrumentos de aplicación de pintura asi como la fabricación de productos relacionados con estas líneas., tambien se extendio la fabricacion de producto de plástico escobas, cepillos, trapeadores, baldes
- b) importación de brochas, pinceles, rodillos; c) Fabricación de elementos de madera como mangos para brochas, barrederas marcos de cuadros y otras formas de maquetería.
- d) importación de maquinaria, equipos, productos terminados, accesorios, productos en el literal anterior e)el establecimiento de industrias de toda clase relacionadas con su objeto
- f) representación, asociación, con personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras que se dediquen a actividades similares o complementarias con el objeto social; g) administración de negocios que le confiere personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras o sus representantes domiciliadas en el Ecuador

a. PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S. A., corresponden a las operaciones financieras entre el 1o. de enero y el 31 de diciembre del 2016

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016 PAGINA No. 2

b. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y los registros contables se elaboraron de conformidad con los Principios y Normas Internacionales de Información Financiera Reglamiento de la Superintendencia de Compañías, , aplicados de acuerdo a las características de la actividad comercial y de conformidad con las disposiciones legales vigentes, en forma con el período anterior.

c. SEGUROS

Los bienes de propiedad de la compañía o los que arrienda están asegurados de acuerdo a características y condiciones así:

Las existencias de mercadería en bodegas, están aseguradas contra: incendio, de los proveedores a bodegas y de estas hasta los lugares de distribución, tienen cobertura de robo, asalto, incluye el transporte de dinero en efectivo, y documentos representativos de valor.

Los vehículos están asegurados contra: robo total, parcial, incendio, daños a terceros y accidentes personales, los equipos de procesamientos de datos, están amparados en póliza de equipo electrónico contra todo riesgo.

d. CONDICIONES DE CREDITO

La comercialización de los productos se realizan mediante entregas y facturas semanal con nuestro canal directo y mayoritario de comercialización, las condiciones de crédito y pago por capacidad y volumen, con el objetivo de limitar la incobrabilidad a niveles aceptables.

El tiempo promedio de recuperación en el 2016 es de 30 días.

El proveedor de los productos conceden un promedio de 30 días de crédito.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS

FINANCIEROS 2016

PAGINA No. 3

e. ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Los saldos de activos fijos al 31 de diciembre del 2016 se ajustaron de acuerdo a la NIIF 16, y a partir de esa fecha se registran al costo de adquisición, se aplica la depreciación con el método de línea recta así y de acuerdo al grado de utilidad de acuerdo a las NIIF.

Maquinaria, Equipos, Instalaciones, Muebles y Equipo Oficina	10%
Equipo, Electrico y Vehículos	20%

f. PASIVOS

Los pasivos corrientes, están constituidos por créditos obtenidos para la adquisición de los productos en el País y el exterior, servicios, impuestos retenidos, la provisión de obligaciones patronales y obligaciones documentadas con plazos fijos.

g. VALORACION DE INVENTARIOS

Para el control y valoración de la existencia de las mercaderías se utiliza el sistema de permanencia en inventario con valoración de último en entrar primero en salir, el costo no supera el valor del mercado.

h. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos de la compañía se originan en la venta de los productos y servicios, el precio de venta está fijado por las condiciones del mercado.

Los gastos son identificados con la actividad de Producción, venta, distribución y con la administración de la Compañía.

Tanto los ingresos como los gastos se registran contablemente mediante el método de valores devengados.

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS

FINANCIEROS 2016

PAGINA No. 3

NOTA 2: EFECTIVO

Está integrado por los saldos de las cuentas de caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorros en bancos; fueron conciliados al 31 de diciembre del 2013, y por los saldos en cajas chicas de planta y bodega

Caja - Efectivo	\$998.29	\$10,134.34
Caja General	\$9,136.05	

Bancos:

Pichincha	\$2,312.06	
Producción	\$1,443.88	
Internacional	\$4,743.03	\$8,498.97
		\$18,633.31

NOTA 3: CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES		
FLORALP	\$3,590.40	
CONFORME HOLGUIN EVELIN JANINA	\$3,322.20	
JABONERIA MALDONADO MARIA	\$11,728.64	
POLIACRILART	\$55.37	
PANCHO CHAVEZ JAIME ALFREDO	\$835.05	
PF GROUP S.A.	\$2,211.00	
VASQUEZ MOROCHO ELENA RAQUEL	\$509.63	
SERVIDINAMICA S.A.	\$69,572.32	\$91,824.61

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

SEGUROS CONDOR	\$37,457.40	\$37,457.40
----------------	-------------	--------------------

C C, EMPLEADOS	\$3,489.00	
----------------	------------	--

C.C. PAGOS ANTICIPADOS

CERDA 2016 JIANG SUI	\$304,227.45	\$320,023.81
IMP FIBRA RETENIDA	\$2,694.29	
IMP MAQ PINT CANECAS	\$9,750.90	
SENSORES DE HUMEDAD	\$1,733.76	
ACERO LOGO DADOS	\$1,617.41	

CUENTAS POR COBRAR		\$49,559.55
NOTA DE CREDITO SRI	\$49,559.55	

INVENTARIOS

	QUITO	TOTAL
		\$232,351.09
INVENTARIO PROD.TERMINADO BROCHAS	\$7,346.84	
INVENTARIO PROD.TERMIN.BROCHAS QTO	\$1,920.23	
INVENTARIO PROD.TERMIN.CEPILLO	\$10,956.04	
INVENTARIO PROD.TERMIN.ESCOBAS	\$0.00	
INVENTARIO PROD.TERMIN.TRAPEADORES	\$1,707.62	
INVENTARIO PROD.TERMIN.BALDE ESCURRIDOR	\$20,529.39	
INVENTARIO PROD. TERMIN. LINEA INDUSTRIAL	\$96,681.49	
INVENTARIO PROD. TERMIN. TINAS	\$2,448.52	
INVENTARIO PROD. TERMIN. ESCURRIDOR DE PLATC	\$1,894.07	
INVENTARIO PROD. TERMIN. BALDES	\$72,431.90	
INVENTARIO PROD TERMINADO ESPATULAS	\$12,418.10	
INVENTARIO PROD TERMIN CESTOS	\$4,016.89	
		\$2,512,259.63
<i>Costo de inventario de Brochas</i>		
Costo de inventario de Calpienteria	\$72,641.14	
Costo de inventario de mat prima Trapeadores	\$225,237.12	
Costo de inventario de materiales y suminist	\$306,130.78	
<i>Costo de inventario mat prima Plasticos</i>	\$1,127,888.09	
<i>Costo de inventario mat prima hojalata</i>	\$111,873.82	
<i>Costo de inventario mat prima cerda</i>	\$425,358.82	
<i>Costo de inventario mat empaque</i>	\$243,129.86	
<i>Costo de inventario de productos proceso</i>	\$726,032.71	\$726,032.71

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016 PAGINA No. 4

NOTA 5: PAGOS ANTICIPADOS

RETENCION EN LA FUENTE

ANTICIPO IMP RENTA	\$ 52,063.43	
IMPUESTOS IVA	\$ 169,914.68	
RETENCION IVA	\$ 25,979.67	
IMPUESTO A LA ISD	\$ 148,131.65	
TOTAL	\$ 396,089.43	

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016 PAGINA No. 5

GASTOS DE CONSTRUCCION DE:

MAQUINARIA PARA LA PLANTA	\$10,939.27	
OTROS		
GARANTIAS	\$400.00	
PATENTES	\$416.00	\$407,844.70

NOTA 6: ACTIVOS FIJOS

Herramientas

Saldo al 2016-01-01	\$82.62	
Exclusiones	\$1,379.00	
	\$1,461.62	
Depreciación Acumulada	-\$694.59	\$767.03

Instalaciones y Adecuaciones

Saldo al 2016-01-01	\$38,412.79	
Inclusiones	\$5,251.00	
	<u>\$43,663.79</u>	
Depreciación Acumulada	-\$22,817.70	\$20,846.09

Maquinaria

Saldo al 2016-01-01	\$2,838,949.33	
Inclusiones	\$546,913.11	
	<u>\$3,385,862.44</u>	
Depreciación Acumulada	-\$1,131,392.25	<u>\$2,254,470.19</u>

Moldes Bandas y Otros

Saldo al 2016-01-01	\$356,191.36	
Inclusiones	\$128,702.16	
	<u>\$484,893.52</u>	
Depreciación Acumulada	-\$23,531.55	<u>\$461,361.97</u>

Muebles y enseres

Saldo al 2016-01-01	\$1,680.00	
Inclusiones		
	<u>\$1,680.00</u>	
Depreciación Acumulada		\$1,680.00

\$3,917,561.37 **\$2,739,125.28**

NOTA 7: OTROS ACTIVOS

Otros Activos		\$3,600.00
Patente y Marcas	\$3,600.00	

-----imp

-----imp

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2016
PAGINA No. 6****NOTA 8: PROVEEDORES NACIONALES**

AINSA S.A.	\$1,592.00
ASC MIAMI CORP.	\$495.80
CARMEN AGUILERA FELIX	\$259.44
CASTILLO HERMANOS S.A.	\$664.56
CHARLES GG SCHMIDT CO.INC.	\$2,877.84

COMERCIO EXTERIOR CECOMEX S.A.	\$673.37
CORDILLERA PRODUCTS ECUADOR CORDILPROD S.A.	\$10,170.00
CORRUGADORA NACIONAL CRANSA S.A.	\$4,494.04
CUCASA CIA.LTDA.	\$25.72
EBAY INC.	\$10,035.46
ENI ECUADOR S.A.	\$540.48
EQYSE CIA.LTDA	\$1,016.43
FARCOMED S.A. FYBECA	\$88.24
GUALOTO ROMERO EDGAR FREDDY	\$2,044.00
HERNAN PORTILLA ENRIQUEZ	\$579.94
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000 CIA.LTDA.	\$578.21
MAC SECURITY C. LTDA.	\$5,392.41
MARIO GUERRERO ROSERO	\$128.30
MEDARDO ROJAS NOGALES	\$89.60
MEGAFRIO S.A.	\$66.90
MILLER BEARINGS AND MOTION SYSTEMS	\$711.97
MOLDS UNLIMITED INC.	\$23,800.00
NANCY ALEXANDRA GUALOTUÑA GUALOTUÑA	\$1,202.37
PG GROUP SRL	\$621.50
POLIACRILART PRODUCTOS ACRILICOS CIA. LTDA.	\$6,356.25
REPRESENTACIONES ACAZA S.A.	\$148.03
RUBY PAZMIÑO GALEANO	\$262.00
SILVANA CAROLINA GUALOTO MOLINA	\$1,788.50
VESPO MARKETING ASSOCIATES INC.	\$1,407.00
WAEAL ALAM ETIQUETAS INTERNACIONALES CIA.LTDA.	\$26,055.10
WURTH ECUADOR S.A.	\$198.40
XAVIER AROSTEGUI TERAN	\$228.48
XAVIER MENA MARTINEZ	\$21.40

**NOTA 8: PROVEEDORES INTERNACIONALES
PROVEEDORES**

XINYANG SHINE FUMING	\$212,959.22
MERDEVOLPMENT	\$115,600.00

CANJES POR PAGAR	\$1,144.40
OBLIGACION CON BANCOS	
BANCO PICHINCHA	\$501,326.75
CORPORACION FINANCIERA	\$650,024.24

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2016
PAGINA No. 7**

NOTA 9: OBLIGACIONES POR PAGAR

PRESTAMOS IESS		
APORTES IESS	\$4,287.30	
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	\$4,539.95	
FONDO JUBILACION PATRONAL	\$60,416.48	
FONDO DESAHUCIO	\$96,468.75	\$161,425.18

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

BALLIANSA	\$90,000.00	
SERVIDINAMICA	689,683.82	
GROUPBIAN	100,687.35	
ETERNICONSTRU	189,449.27	
MULTITIERRA	\$189,374.80	<u>\$1,259,195.24</u>

CUENTS POR PAGAR SOCIOS

ANTICIPO CLIENTES SERVIDINAMICA	\$708,100.86	
---------------------------------	--------------	--

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS BERNARDO NUSSBAUM	\$35,171.54	\$743,272.40
---	-------------	---------------------

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCTOS POR ING BERNARDO NUSSBAUM	-740,296.57	
DOCTOS POR PAGAR YORKANVILLE	-502,000.00	
DCTO POR PAGAR SRA LILIAN RUF	-38,000.00	
DOCTOS POR PAGAR ROTSCCHILD BANK	-\$400,000.00	-\$1,680,296.57

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2016
PAGINA No. 8**

NOTA 13: PATRIMONIO

Capital Social

Está integrado por 500000 de acciones ordinarias y nominativas de \$ 1 c/u, que fueron suscritas y pagadas en su totalidad.

Total capital. **\$500,000.00**

Reservas

Legal.- Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo **\$46,806.03**

Facultativa.- Se ha generado de acuerdo a la resolución universal de los socios, en sesiones de informes anuales y el saldo refleja los ajustes realizados, de acuerdo a la norma vigente para realizar reservas.

saldo **\$378,219.18**

RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES ADOPCION NIIF

RESULTADOS ACUMULADOS.- es el saldo del resultados de la adopcion de NIIF realizados el 2010 como año de transición y registrados en el año 2011

Saldo **-\$101,123.82**

RESULTADOS EJERCICIO

UTILIDAD DE EJERCICIO SEGÚN BALANCE DE RESULTDOS 2016

Saldo **\$34,188.47**

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

UTILIDAD DE EJERCICIO SEGÚN BALANCE DE RESULTDOS 2015

Saldo **\$850,000.00**

2002.

/aquil
: Gua-

009
: ES-

idades:
erdas
icación
ico

omo

unciados
eto social
ras, que
rar ne-
sukur-

onden

ación
de
idad

con

zación:

\$357,481.21
357

\$357,481.21

\$0.00

\$3,470,643.43

\$104,613.74

\$328,559.22

\$1,144.40

\$1,151,350.99

3

3