

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017 PAGINA No. 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

ESPINOLA S.A. Se constituyo el 2 de agosto del 2002. inscrita el 5 de agosto del 2002. El 5 de febrero del 2009, cambio y aumento su capital, reformo y cambio su denominación 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 animales y artificiales y de otros instrumentos de aplicación de pintura así como la fabricación de productos relacionados con estas líneas., también se extendió la fabricación de productos 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 maquería.
- 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 confieren 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 2017

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017 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 Reglamente 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 crédito y pago por capacidad y volumen, con el objetivo de limitar la incobrabilidad a niveles aceptables.

El tiempo promedio de recuperación en el 2017 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 2017

PAGINA No. 3

e. ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACION

Los saldos de activos fijos al 31 de diciembre del 2017 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	10%

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 2017

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 2017, y por los saldos en cajas chicas de planta y bodega

Caja - Efectivo	\$2,517.75	\$6,059.06
Caja General	\$3,541.31	
Bancos:		
Pichincha	\$4,992.45	
Producción	\$592.33	
Internacional	\$359.35	\$5,944.13
		\$12,003.19

NOTA 3: CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES		
CONFORME HOLGUIN EVELIN JANINA	\$3,301.03	
GUALOTUÑA CHIGUANO	\$1,272.32	
INDUSTRIAS LUDAFÁ	\$3,696.00	
JABONERIA WILSON	\$2,765.95	
QUISHPE SAGAL	\$18,001.00	
REYES CARRERA	\$366.30	
		\$29,402.60

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

C C, EMPLEADOS	\$25,802.15	
C.C. PAGOS ANTICIPADOS		\$147,618.02
SEGUROS CONDOR	\$16,853.31	\$16,853.31
ANTICIPOS IMPORTACIONES		\$147,618.02
SENSORES DE HUMEDAD	\$1,733.76	
ACERO LOGO DADOS	\$1,617.41	
ZHE JIAN MOLDES *	\$16,950.17	
FILAMENTOS 17SURXE1100E	\$56,199.54	
MOLDES DE CESTO BASURA	\$4,235.45	

MOLDES TAPA CESTO REDONDO	\$8,806.91
REP MA INSETADORA	\$2,346.08
FLEJES PINETO	\$54,548.02
CONTROL PARA COMPRESOR	\$1,180.68

ANTICIPO VARIOS

\$15,757.47

CLUB AMISTAD PLANTA	\$1,671.53
CRISTOBAL MORALES	\$1,380.00
CESR FALCONI PALACIOS	\$624.00
MAQ VULCANIZADA	\$881.94
MODLS UNLIMITED	\$11,200.00

OTRA COMPAÑIAS POR COBRAR

\$56,467.91

EQUISPUNTO	\$66.00
RADIO FM 92	\$167.38
GALERIAS BOLIVAR	\$43.92
GREYMAX	\$78.87
GROUPBIAN	\$1,542.18
GREYGRUP	\$32.73
INMOBILIARIA BATLIANSA	\$125.23
INMOBILIARIA OZ	\$524.41
LUXUSARTE	\$50,252.40
RADIOMAS CANDELA	\$628.02
RADIO ONDA CERO	\$293.22
MARENDVI	\$8.78
RADIO SABORMIX	\$184.21
SERCOPER	\$1,807.93
SOL EQUINOCCIAL	\$63.20
VIRTUDSA	\$449.43
SERVIDINAMICA	\$200.00

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

\$38,617.34

SRI IMPUESTOS	\$38,617.34
---------------	-------------

INVENTARIOS

	QUITO	TOTAL
TOTAL		\$3,308,985.94
INV.MAT.PRIMA BROC.CERDA	\$37,318.17	
INV.MAT.EMPA.BRO.CAPUCH.ETIQ.PLASTICO	\$33,239.36	
INV.MAT.PRIM.ALAMBRE BALDES,CANECAS,HILOS V.	\$506,371.79	
INV.MAT.PRIMA FIBRA PET	\$16,743.07	
INV.MAT.PRIMA BROC.HOJALATA	\$105,457.28	
INV.MAT.PRIMA BROC.MADERA	\$63,204.14	
INV.MAT.PRIMA PLASTICO	\$1,859,834.24	
INVENTARIO MAT PRIMA TRAPEADORES	\$198,352.53	
Costo de inventario de productos proceso	\$488,465.36	

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2017
PAGINA No. 4**

NOTA 5: PAGOS ANTICIPADOS

IMPUESTOS		\$ 245,851.27
ANTICIPO IMP RENTA	\$ 63,571.77	
IMPUESTOS IVA	\$ 64,807.34	
RETENCION IVA	\$ 25,969.04	
IMPUESTO A LA ISD	\$ 91,503.12	
TOTAL	\$ 245,851.27	

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2017
PAGINA No. 5**

GASTOS DE CONSTRUCCION DE:

MAQUINARIA PARA LA PLANTA \$34,987.25

OTROS GARANTIAS \$400.00

NOTA 6: ACTIVOS FIJOS

Herramientas		
Saldo al 2017-01-01	\$2,635.69	
Exclusiones		
	<u>\$2,635.69</u>	
Depreciación Acumulada	-\$1,579.17	\$1,056.52
 Instalaciones y Adecuaciones		
Saldo al 2017-01-01	\$43,663.79	
Inclusiones	\$428.00	
	<u>\$44,091.79</u>	
Depreciación Acumulada	-\$22,862.78	\$21,229.01
 Maquinaria		
Saldo al 2017-01-01	\$3,385,862.44	
Inclusiones	\$21,932.36	
	<u>\$3,407,794.80</u>	
Depreciación Acumulada	-\$1,195,653.32	<u>\$2,212,141.48</u>
 Moldes Bandas y Otros		
Saldo al 2017-01-01	\$484,893.52	
EXCLUSIONES	-\$21,813.97	
	<u>\$463,079.55</u>	
Depreciación Acumulada	-\$23,531.55	<u>\$439,548.00</u>
 Muebles y enseres		
Saldo al 2017-01-01	\$1,680.00	
Inclusiones		
	<u>\$1,680.00</u>	
Depreciación Acumulada		\$1,680.00
	\$3,919,281.83	\$2,675,655.01

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 2017
PAGINA No. 6**

NOTA 7: PROVEEDORES NACIONALES

ALEX PEREZ JARAMILLO	19.26	
ANA TOLEDO ONTANEDA	302.20	
ASC MIAMI CORP.	495.80	
AUTOMATIZACION Y CONTROL INGELC	505.71	
BERNARDO NUSSBAUM RUF	3,498.81	
CABIFY-EC S.A.	173.35	
CALDERON ACOSTA FANI JAQUELIN	1,835.57	
CANCHINGRE PETER ELBA	3,554.05	
CASTILLO HERMANOS S.A.	548.81	
CHARLES GG SCHMIDT CO.INC.	2,877.84	
CINTAS ANDINAS DE COLOMBIA S.A.	79.92	
CONSUELO CURILLO DAVALOS	445.82	
CORDILLERA PRODUCTS ECUADOR C/	4,995.00	
CORPORACION FAVORITA C.A.(SUPER	468.11	
CRISTOBAL CARRIER MORALES INASU	406.40	
DANIELA YAR BOLAÑOS	61.13	
EBAY INC.	16,403.16	
EMPLEADOS	1,889.00	
ENI ECUADOR S.A.	700.69	
FACTOR INTEGRAL SOCIAL ECUATORI	300.00	
FACTORY MATION LLC	603.00	
FARCOMED S.A. FYBECA	88.24	
HERNAN PORTILLA ENRIQUEZ	669.78	
INDUSTRIAS OMEGA C.A.	3,020.76	
INDUSTRIAS PLASTICAS MONTGAR C./	2,816.39	
LUBRICANTES Y ACCESORIOS RJ 2000	567.97	
MARIO SEGUNDO GUERRERO ROSER	164.00	
MEGAFRIO S.A.	66.90	
MERCODESARROLLO S.A.	3,818.40	
MERCODEVELOPMENT CORP.	115,600.00	
MILLER BEARINGS AND MOTION SYSTI	1,400.00	
MISTERFREIGHT	185.00	
MOLDS UNLIMITED INC.	525.00	
MULTITIERRA S.A.	70,500.00	
NUTEC REPRESENTACIONES S.A.	4,884.00	
PG GROUP SRL	621.50	
POLIMACRO S.A.S.	1,395.30	
RADWELL INTERNATIONAL INC.	12,034.34	
REPRESENTACIONES ACAZA S.A.	148.03	
ROSA AVALOS ALVARADO	122.33	
SOLENOID NINJA BY KENDRION	1,957.84	
SWEEPSCRUB	232.00	
ULIANOFF RODRIGUEZ CIA.LTDA.	146.80	
VESPO MARKETING ASSOCIATES INC.	1,407.00	
WM. H. CLARK MUNICIPAL EQUIPMENT	197.27	
Totales ===	143,885.76	143,885.76

NOTA 8: PROVEEDORES INTERNACIONALES

PROVEEDORES

MERDEVOLPMENT	\$114,949.53
----------------------	---------------------

CANJES POR PAGAR	\$1,144.40
-------------------------	-------------------

OBLIGACION CON BANCOS	
BANCO PICHINCHA	\$491,937.16
CORPORACION FINANCIERA	\$456,690.96

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2017
PAGINA No. 7**

NOTA 9: OBLIGACIONES POR PAGAR

SEGURO SOCIAL		5102.71
APOORTE PATRONAL	2637.01	
APOORTE PERSONAL	2169.70	
PRESTAMOS IESS	296.00	
PROVISIONES		\$31,675.38
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	\$3,758.16	
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	\$4,674.24	
PROVISION FONDO DE RESERVA	\$286.24	
FONDO JUBILACION PATRONAL	\$22,956.74	
FONDO JUBILACION PATRONAL	\$22,956.77	\$22,956.77

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

BALLIANSA	\$90,260.00	
BUSITEL	\$30,620.88	
SERVIDINAMICA	890,093.12	
LUXUSARTE		
GROUPBIAN	0.00	
ETERNICONSTRU	25,000.00	
MULTITIERRA	\$1,713.28	<u>\$1,037,687.28</u>
CUENTS POR PAGAR SOCIOS		
ANTICIPO CLIENTES SERVIDINAMICA	\$875,775.89	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		
BERNARDO NUSSBAUM	\$38,691.03	\$914,466.92

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

DOCTOS POR ING BERNARDO NUSSBAUM	740,320.52
DOCTOS POR PAGAR YORKANVILLE	502,000.00
DCTO POR PAGAR SRA LILIAN RUF	38,000.00

SUDAMERICANA DE BROCHAS ECUADOR S.A**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS 2017
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 **\$371,304.89**

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 **\$44,175.48**

APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

UTILIDAD DE EJERCICIO SEGÚN BALANCE DE RESULTDOS 2015

Saldo **\$850,000.00**

2002.
cial a
yaquil
e Gua-

2009
e ES-

vidades:
perdas
ricación
tico

como

nunciados
eto social
ras, que
strar ne-
scur-

ponden

ación
de
ilidad

con

lización:

\$164,471.33
357

\$357,481.21

\$193,009.88

\$258,460.74

23,394.24

\$0.00

\$114,949.53

\$1,144.40

\$948,628.12

23394.24

e

e