

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD.

La CIA. EDIPLARQCOMPANY S.A. es una sociedad privada Ecuatoriana constituida el 21 de agosto de 2002, la misma que está controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y tiene asignado el registro expediente # 109388. La actividad principal de EDIPLARQCOMPANY S.A. es brindar los servicios de asesoría arquitectónicos y de construcción de obras civiles así como de su mantenimiento o remodelación. El domicilio de la Compañía está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, parroquia Tarquí, en la AV. Carlos Julio Arosemena C.C. Alban Borja 1er. Piso OF. 101 - 102.

NOTA 2.- BASE DE ELABORACION.

Los Estados Financieros, como Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo han sido elaborados bajo la base de los registros contables y estos registros han sido llevados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes y para esto se ha tomado en consideración de manera específica lo dispuesto en las secciones 2 a la 8.

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES.

La Compañía ha empleado en sus políticas contables las consideraciones establecidas por las NIIF para Pymes, La contabilidad ha sido llevada en la moneda en curso del Ecuador, que es el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica. Ha sido llevada por partida doble empleando los criterios de reconocimiento y de medición para los Activos, Pasivos, Ingresos, Costos y gastos. De manera específica se tomo las consideraciones establecidas en las "Sección 2 Conceptos y principios generales" de las NIIF para Pymes.

NOTA 4.- CAMBIOS RELEVANTES A INFORMAR.-

La Administración de la Compañía en este ejercicio Fiscal del 2016 tomo la decisión de cambiarse de Software Contable Administrativo, para esto la Compañía desde el año 2010 hasta el ejercicio del 2016 llevo la contabilidad en el sistema Computacional llamado XASS 10. El nuevo sistema contratado para llevar la Contabilidad de la empresa se llama NIGISU. La fecha de migración de la Contabilidad al nuevo sistema fue el 30/09/2016, por este motivo la Contabilidad del ejercicio del 2016 reposa en el sistema XASS 10 desde 1 de enero hasta el 30 de septiembre de 2016, y desde el 1 de octubre hasta el 31 de diciembre de 2016 en el sistema NIGISU.

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.- El saldo que presenta el Estado de Situación corresponde lo que registra la cuenta de bancos al 31/12/16. Es importante mencionar que las cuentas bancarias están conciliadas. Así también se presenta el efectivo de fondos de cajas. A continuación un detalle:

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
	FONDOS DE CAJAS		\$ 1,418.61
110101001	GERENCIA	\$ 4.56	
110101002	MANTENIMIENTO	\$ 434.79	
110101004	MIGUEL ZAMBRANO	\$ 400.00	
110101003	MAYRA TORRES	\$ 179.26	
110101005	ANGEL TARIRA	\$ 400.00	
	BANCOS		\$ 121,764.03
110102001	PRODUBANCO CTA. CTE. PRINCIPAL	\$ 120,572.33	
110102002	PRODUBANCO CTA. CTE. ADM.	\$ 1,154.67	
110102003	PRODUBANCO CTA. AHORROS	\$ 37.03	
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO		\$ 123,182.64

NOTA 6.- CUENTA POR COBRAR CLIENTES.- El desglose del saldo al 31/12/2016 de la cuenta es el siguiente:

EDIPLARO COMPANY S.A.

Fecha: 01/04/2017 16:57:44 [Id_cuenta_venta: 0]

Página: 1/1

CUENTA POR COBRAR CLIENTES AL 31/12/2016

	TD	Número	Emisión	Subtotal	I.V.A.	Total	Pagos	Saldo
Alcatel lucent Ecuador S.a.	FAV	000002994	08/11/2016	\$ 1,115.75	\$ 156.21	\$ 1,271.96	\$ 58.02	\$ 1,213.94
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000002926	14/07/2016	\$ 830.00	\$ 116.20	\$ 946.20	\$ 97.94	\$ 848.26
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000002999	18/11/2016	\$ 928.50	\$ 129.99	\$ 1,058.49	\$ 109.56	\$ 948.93
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003000	18/11/2016	\$ 336.00	\$ 47.04	\$ 383.04	\$ 17.47	\$ 365.57
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000002996	17/11/2016	\$ 70,463.84	\$ 9,864.94	\$ 80,328.78	\$ 3,664.12	\$ 76,664.66
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003008	01/12/2016	\$ 1,796.75	\$ 251.55	\$ 2,048.30	\$ 212.03	\$ 1,836.27
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003009	01/12/2016	\$ 14,223.92	\$ 1,991.35	\$ 16,215.27	\$ 739.65	\$ 15,475.62
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003010	01/12/2016	\$ 47,068.17	\$ 6,559.34	\$ 53,627.51	\$ 2,447.54	\$ 51,180.97
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003012	13/12/2016	\$ 53,061.92	\$ 7,428.67	\$ 60,490.59	\$ 2,759.22	\$ 57,731.37
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003013	13/12/2016	\$ 1,819.30	\$ 254.70	\$ 2,074.00	\$ 214.68	\$ 1,859.32
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003016	13/12/2016	\$ 8,314.40	\$ 1,163.02	\$ 9,477.42	\$ 432.35	\$ 9,045.07
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003017	13/12/2016	\$ 2,746.19	\$ 384.47	\$ 3,130.66	\$ 324.05	\$ 2,806.61
Concel S.a. Concel S.a.	FAV	000003024	13/12/2016	\$ 2,929.20	\$ 410.09	\$ 3,339.29	\$ 415.41	\$ 2,923.88
Gran Total ...						\$ 234,422.71	\$ 11,492.04	\$ 222,930.67

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- A continuación se detalla la conciliación del importe contable del grupo 12 Propiedad Planta y Equipo del periodo del 1 de enero al 31 diciembre 2016.

NOTA 7.1.- En el presente ejercicio la Compañía procedió a vender un bien registrado en libros, este fue un vehículo de marca DONGFENG con Placa GRX9975 del año 2010 que se encontraba totalmente depreciado, según factura # 2980 con fecha del 31 de octubre de 2016 por un valor de USD\$4.385.97 + IVA. Este bien se procedió dar de baja de libros del costo histórico y de la depreciación acumulada de acuerdo a la norma contable.

	CTA 12020102 INSTALACION ES OFICINAS	CTA 12020201 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	CTA 12020202 HERRAMIENTAS	CTA 12020301 EQUIPO DE COMPUTO	CTA 12020401 MUEBLES Y ENSERES	CTA 12020501 VEHICULOS	CTA 12020601 EQUIPO DE COMUNICACION	TOTAL GLOBAL	
SALDO INICIAL AL 1/01/16	\$ 24,342.20	\$ 45,758.31	\$ 1,578.17	\$ 57,414.44	\$ 32,775.09	\$ 131,080.10	\$ 8,642.86	\$ 301,791.17	
COMPRA	+	\$ 0.00	\$ 2,203.77	\$ 3,141.14	\$ 5,333.41	\$ 0.00	\$ 41,778.90	\$ 3,128.22	\$ 55,585.44
DADA DE BAJA POR VENTA	-	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	(\$ 11,620.53)	\$ 0.00	(\$ 11,620.53)
SALDO FINAL AL 31/12/16	\$ 24,342.20	\$ 47,962.08	\$ 4,719.31	\$ 62,747.85	\$ 32,775.09	\$ 161,238.47	\$ 11,971.08	\$ 345,756.08	

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2016, se detalla:

	CTA. 12030102 DEP. ACUM. INSTALACION ES OFICINAS	CTA. 12030201 DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	CTA. 12030202 DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	CTA. 12030301 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTO	CTA. 12030401 DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	CTA. 12030501 DEP. ACUM. VEHICULOS	CTA. 12030601 DEP. ACUM. EQUIPO DE COMUNICACI ÓN	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/16	\$ 7,911.18	\$ 24,930.82	\$ 668.42	\$ 48,805.43	\$ 16,708.83	\$ 92,264.83	\$ 6,941.17	\$ 198,230.68
DEP. CARGADA AL GASTO +	\$ 2,434.20	\$ 4,584.92	\$ 1,163.52	\$ 5,616.24	\$ 3,277.90	\$ 16,281.73	\$ 1,376.92	\$ 34,735.43
BAJA DEP.ACUM POR VENTA PPE. -	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	(\$ 11,620.53)	\$ 0.00	(\$ 11,620.53)
AJUSTES RECLASIFICACION -	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
SALDO FINAL AL 31/12/16	\$ 10,345.38	\$ 29,515.74	\$ 1,831.94	\$ 54,421.67	\$ 19,986.73	\$ 96,926.03	\$ 8,318.09	\$ 221,345.58

NOTA 8.- PATRIMONIO.-

Capital Social.- Al cierre del ejercicio del 2016 la Compañía registra un capital Social suscrito y pagado por USD\$60.800 de los cuales están emitidos 60.800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Los accionistas son de nacionalidad Ecuatoriana.

Reserva legal.- La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$30.400,03 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297.

Utilidades de ejercicios anteriores.- A continuación se presenta un desglose de la cuenta. En el ejercicio del 2016 se distribuyeron dividendos a los accionistas del saldo de las utilidades libres del año 2013, según aprobación en Acta de Junta Extraordinaria de Accionistas celebrada el 23 de mayo del 2016. A la fecha del cierre se mantiene registrado el saldo de las utilidades libres para Accionistas de los años 2014 y 2015:

EDIPLARQCOMPANY S.A.

MAYOR: RESULTADO
CUENTA: UTILIDADES AÑOS ANTERIORES
CODIGO: 360101001
CORTE: 31 DE DICIEMBRE DE 2016

FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
31/12/2013	UTILIDADES PARA ACCIONISTA DEL EJERCICIO DEL 2013		\$ 76,723.17	\$ 76,723.17
02/01/2015	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2014 PARA ACCIONISTAS		\$ 44,890.54	\$ 121,613.71
01/01/2016	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2015 PARA ACCIONISTAS		\$ 102,425.19	\$ 224,038.90
31/05/2016	DIST. DIVIDENDO ACCIONISTA ARQ. LUCIN UTILIDADES DEL 2013	\$ 38,361.59		\$ 185,677.31
31/05/2016	DIST. DIV. ACCIONISTA ARQ. RICAURTE UTILIDADES DEL 2013	\$ 38,361.59		\$ 147,315.72
	CIERRA	\$ 76,723.18	\$ 224,038.90	

Utilidad del ejercicio.- El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$199.199,58. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales y esta fue por USD\$29.879,94, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22% generando un impuesto por pagar por USD\$36.285,41.

Guayaquil, 23 de enero de 2017.



William Vargas Romero

CONTADOR REG. PROF. 6061

C.c. File