

COMPAÑÍA MULTIBODEGA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2015

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La compañía MULTIBODEGA S.A., fue constituida mediante escritura pública el 11 de Marzo del 2.010 ante la notaria publica octava del cantón Portoviejo e inscrita en el registro mercantil del cantón Portoviejo mediante registro No. SC.DIC.P.10.0162 de la superintendencia de compañías se registra con expediente No. 11101.

El representante legal de la compañía es el Sr. Cesar Eduardo Tuarez Intriago con un periodo de duración de cinco años, contados a partir del 2 de Septiembre del 2015, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el registro mercantil del cantón Portoviejo.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en la avenida 113 calle Oliva Miranda su registro único de contribuyente es el 1391776454001

Su actividad económica principal es el alquiler de locales comerciales.

2. BASES PARA LA ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS.

Las principales políticas contables más importantes utilizadas por la compañía en la preparación de los estados financieros son:

2.1. Preparación de los estados financieros.-

Los estados financieros se realizan de conformidad con las normas internacionales de contabilidad (NIC), las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el comité de normas internacionales de contabilidad (IASB), la ley de compañías promulgada por la superintendencia de compañías, además por las disposiciones establecidas en la ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación a la ley.

Las cifras presentadas por la compañía se encuentran en dólares de los estados unidos de América y en idioma castellano.

2.2. Efectivo y equivalentes al efectivo.-

Corresponde al dinero físico y los depósitos en las diferentes cuentas bancarias de la empresa.

Los equivalentes al efectivo corresponden a valores invertidos a corto plazo que pueden convertirse fácilmente en importes de dinero en efectivo, sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor, un detalle del efectivo y sus equivalentes al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

Caja General	\$ 6,120.05
Caja Chica	\$ 595.47
Banco Pichincha Cta. Cte. 34746873-04	\$ 845.03

3. Cuentas y documentos por cobrar.-

Las cuentas y documentos por cobrar se componen de clientes, Anticipos entregados a proveedores y otras cuentas por cobrar. Desglosadas así:

Clientes	\$ 6.326,40
Anticipos a Proveedores	\$ 6.428,37
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 33.673,62

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS.-

Corresponden a valores tributarios a favor de la compañía, los mismos que se pueden utilizar como crédito tributario fiscal (renta e IVA).

DESCRIPCION	VALORES	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Retenciones Años Anteriores	\$ 15.937,05	
retenciones en la fuente año 2015	\$ 17.583,32	
Anticipos Impuesto a la Renta	\$ 1.331,99	
TOTAL		\$ 34.852,36

5. Propiedades planta y equipo.-

Las partidas de propiedades planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y perdidas por deterioro, dentro de este rubro se registran las propiedades, planta y equipo, de los cuales es probable obtener beneficios económicos futuros, y su detalle es el siguiente:

Edificio	\$ 102.294,37
Maquinarias y Equipos	\$ 562,50
Construcciones en Curso	\$ 2.161,69
Depreciaciones Propiedades Planta y Equipo	\$(15.508,22)

6. Cuentas por Pagar.-

A Diciembre 31 del 2015, las cuentas por pagar la integran las siguientes cuentas:

Proveedores	\$ 4.141,47
Garantías	\$ 44.861,20

7. Obligaciones con el IESS y Beneficios a los empleados.-

Son pasivos generados a partir del pago a empleados que han prestado sus servicios a cambio del derecho de recibir estos pagos a futuro, al 31 de Diciembre del 2015 se tiene los siguientes saldos:

Decimo tercer sueldo	\$ 221,72
Decimo Cuarto Sueldo	\$ 1.932,76
Aportes Patronales	\$ 328,85
Aportes Personales	\$ 280,70
Préstamo quirografario	\$ 34,93

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Los saldos de las obligaciones pendientes al 31 de Diciembre del 2015 son los siguientes:

DESCRIPCION	valores
Banco pichincha (OBLIG. # 0198549900)	\$ 48.024,40
TOTAL	\$ 48.024,40

Este valor reflejado en el saldo contable Corresponde a la porción corriente Y no corriente de la obligación contraída con el Banco Pichincha.

9. OBLIGACION CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA.-

Representa los valores pendientes de cancelación al Servicio de Rentas Internas del presente año, los saldos contables en estos rubros son los siguientes:

DESCRIPCION	VALORES
Obligaciones con la administración tributaria	
Impuesto a la renta por pagar	\$ 8.498,18
Retenciones en la fuente por pagar	\$ 837,68
IVA por pagar	\$ 1.955,11
TOTAL	\$ 11.290,97

10. CAPITAL SOCIAL.-

Constituye el monto total del capital de la compañía representado por acciones y que consta en la escritura publica de constitución de la misma, inscrita en el registro mercantil.

El capital social de la compañía al 31 de Diciembre del 2015 es de \$ 800,00 distribuido en acciones ordinarias y nominativas de \$ 1,00 cada una, el detalle del mismo es el siguiente:

ACCIONISTAS	%	VALOR TOTAL USD
Tuarez Intriago Cesar Eduardo	33,26	266,00
Tuarez Intriago Jorge Luis	33,37	267,00
Tuarez Intriago William Estuardo	33,37	267,00
TOTAL		800,00

11. Resultados Acumulados.-

Un desglose del saldo contable de los resultados acumulados al 31 de diciembre del 2015 se detalla a continuación:

Utilidades Acumuladas	\$ 39.961,73
Perdidas Acumuladas	\$ 25.299,06
Utilidad del ejercicio	\$ 5.129,92

12. Reconocimiento de ingresos.-

Los ingresos provenientes de la venta de productos en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales y del impuesto al valor agregado.

La compañía reconoce ingresos por la prestación del servicio de alquiler de locales comerciales, cuando se presta el servicio al cliente en su totalidad. Y el valor total neto de estos ingresos en el periodo 2015 es de \$ 240.506,11

13. Reconocimiento de gastos.-

Los gastos son reconocidos con base en lo causado, cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros, un detalle de estos gastos según libros contables es como se detalla a continuación:

DESCRIPCION	VALORES
	2015
Agua Potable	1,804.89
Alimentación	413.83
Anuncios y publicaciones	123.00
aporte patronal	3,338.88
APORTE PATRONAL ADM	353.99
arrendamiento maquinaria y equipo	2,021.21
Certificaciones de documentos	7.00
combustibles	746.36
Contribución cuerpo de bomberos	696.89
Contribución Súper. Cias.	354.00
Costo depreciación edificio	5,114.72
Costo depreciación Maquinarias y Equipos	56.25
Decimo cuarto Sueldo	2,065.00
Decimo tercer sueldo ADM	2,592.54
Energía Eléctrica	137.97
fondo de reserva	1,786.00
Gasto retenciones	260.64
Gastos Bancarios	296.63
gastos varios	39.84
Honorarios profesionales	3,694.43
horas extras	6,137.37
less asumido	60.85
Impresos y papelerías	211.00
Impuestos municipales	30,406.32
Intereses Bancarios	9,473.93
IVA gasto	10.97
legalización documentos	138.00
Mantenimiento instalaciones	37,797.60
Movilización	201.21
Notarización documentos	3,780.94
obras en construcción	31,515.05
Patentes	352.81

Predios	4,152.86
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	26,865.02
tiempo parcial	194.32
transporte de materiales	6,486.04
Útiles de Oficina	22.94
Útiles de Oficina Papelería y Aseo	61.52
Vacaciones	700.24
TOTAL	184,473.06

14. Eventos Subsecuentes.-

En conclusión y a la fecha de emisión de las presentes notas explicativas no se produjeron otros eventos que en la opinión administrativa de la compañía pudieran tener efecto significativo en los estados financieros y que no hayan sido revelados en los mismos.