

RECICLADORES NACIONALES S.A. RENASA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Valores expresados en Dólares Americanos)

Notas de carácter general

1. Información general

Recicladores Nacionales S.A. Renasa., es una empresa de servicios dedicada a la venta al por mayor de materiales de reciclamiento, con domicilio principal en la ciudad de Guayaquil, constituido en forma de sociedad anónima el seis de diciembre del dos mil dos en cumplimiento de lo ordenado en la Resolución No. 02.G.IJ.0007515, de la Superintendencia de Compañías de Guayaquil.

2. Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la Administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) vigentes al 31 de diciembre del 2016.

3. Políticas Contables

Base de medición

Los presentes Estados Financieros se presentan en miles de dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la compañía.

4. Variaciones contables significativas

ACTIVO	AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 346,88	\$ -	346,88
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS	\$ 8.300,00	\$ 1.753,77	6.546,23
(-) PROV. CTAS INCOBRABLES	\$ -	\$ -	-
CRED TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO IVA	\$ 71,57	\$ -	71,57
CRED TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO IR	\$ 9.263,69	\$ 8.823,09	440,60
INVENTARIOS	\$ 47.409,47	\$ 45.910,56	1.498,91
OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ 1.328,83	(1.328,83)
EDIFICIOS	\$ 50.000,00	\$ 50.000,00	-
MAQUINARIA EQUIPO INSTALACIONES Y ADECUACIONES	\$ 15.583,34	\$ 15.583,34	-
MUEBLES Y ENSERES	\$ 1.963,93	\$ 1.963,93	-
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 3.961,60	\$ 3.961,60	-
VEHICULO	\$ -	\$ 7.999,42	(7.999,42)
OTROS P.P.E	\$ 781,40	\$ 781,40	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS	\$ -21.101,18	\$ -29.100,60	7.999,42
TOTAL ACTIVOS	\$ 116.580,70	\$ 109.005,34	7.575,36

En el Grupo de Activos se observa una variación de \$ 7.575,36, la cual se origina por el incremento en cuentas por cobrar. Dicho incremento obedece a que se extendió el plazo de crédito a los clientes.

PASIVO	AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACION
CUENTAS POR PAGAR PROV LOCALES NO RELAC.	\$ -	\$ 6.844,67	(6.844,67)
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ -	\$ 746,35	(746,35)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ -	\$ -	-
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$ 363,61	\$ 1.363,38	(999,77)
BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$ 1.588,33	\$ -	1.588,33
ANTICIPO DE CLIENTES	\$ -	\$ -	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ 14.452,46	\$ 3.889,78	10.562,68
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 119.827,60	\$ 4.046,25	115.781,35
CUENTAS Y DOC POR PAGAR LOCALES NO RELAC. - NO CTES	\$ -	\$ 13.749,58	(13.749,58)
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES -NO CTES	\$ -	\$ 74.104,54	(74.104,54)
TOTAL PASIVOS	\$ 136.232,00	\$ 104.744,55	31.487,45

En el Grupo de Pasivos se observa una variación de \$ 31.487,45, la cual se origina por el incremento en Otras Pasivos No Corrientes. Este valor corresponde a montos por pagar a terceros.

PATRIMONIO	AÑO 2016	AÑO 2015	VARIACION
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	\$ 800,00	\$ 800,00	-
APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 1.290,95	\$ 1.290,95	-
RESERVA LEGAL	\$ 420,53	\$ 420,53	-
UTILIDAD ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 24.238,66	\$ 21.269,68	2.968,98
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -22.489,35	\$ -22.489,35	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ -	\$ 2.968,98	(2.968,98)
PERDIDA DEL EJERCICIO	\$ -23.912,09	\$ -	(23.912,09)
TOTAL PATRIMONIO	\$ -19.651,30	\$ 4.260,79	(23.912,09)

En el Grupo de Patrimonio se observa una variación de \$ 23.912,09, la cual se origina por el Resultado del Ejercicio obtenido en el periodo 2016.

CPA VICTOR HERRERA
CONTADOR