

ALMACEN OLGA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : ALMACEN OLGA CIA. LTDA.

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de ALMACEN OLGA CIA. LTDA.

a) VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS TEXTILES.

ALMACEN OLGA CIA. LTDA. tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2017 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2017
CAJA GENERAL	US	-
BANCO PICHINCHA	US	-
	US	-
		<hr/>
TOTAL	US	-
		<hr/> <hr/>

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta es constituido de la siguiente manera:

		2017
CLIENTES MODULO	US	-
CLIENTES POR COBRAR 2017	US	-
CUENTAS POR COBRAR TARJETAS CREDITC	US	-
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-
	US	-
		<hr/>
		<hr/>
TOTAL	US	-

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2017
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0
	US	0
	US	0
		<hr/>
TOTAL	US	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2017
CREDITO FISCAL IVA:	US	
RETENC EN FUENTE DEL PERIODO	US	4,128.39
ANTICIP RETENC FTE:	US	-
		<hr/>
TOTAL:	US	4,128.39

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2017
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	-
ARRIENDOS PAG. X ANTICIPADO	US	-
		<hr/>
TOTAL	US	-

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, está desglosado de la siguiente manera :

		2017
INVENTARIO P. TERMINADO COMPRADO A TERCEROS	US	33,332.07
TOTAL	US	<u>33,332.07</u>

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nic 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada.

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 1000,00 dolores se procederá a su activación

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION

	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	-	-	-
EDIFICIOS, CONTRUCC	-	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	-	-
MUEBLES Y ENSERES	485.11	194.04	291.07
EQUIPO COMPUTACION	-	-	-
VEHICULOS	-	-	-
OTROS ACTIVOS(EQ. OFICINA	-	-	-
TOTAL	<u>485.11</u>	<u>194.04</u>	<u>291.07</u>

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2017 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

2.09.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2017, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2017
PROVEEDORES	US	-
TOTAL	US	-

Los rubro más significativo en la cuenta es proveedores se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.10.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2017 tiene que pagar al fisco la cantidad de

RETENCIONES EN LA FUENTE	US	-
RETENCIONES IVA	US	-
IMPUESTO A LA RENTA 2017	US	-
IVA POR PAGAR	US	-
		-
TOTAL	US	-

Estos rubros se cancelaran en enero del 2016

2.11.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2017 el saldo que corresponde según detalle:

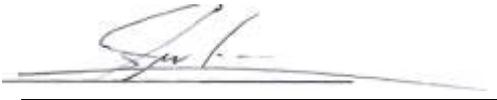
		2017
APORTE PATRONAL	US	-
APORTE PERSONAL	US	-
FONDO DE RESERVA	US	-
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	-
		-
TOTAL	US	-

2.12.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2017, el saldo están desglosado:

		2017
SUELDOS POR PAGAR	US	-
DECIMO TERCERO SUELDO	US	-
DECIMO CUARTO SUELDO	US	-
UTILIDADES EMPLEADOS	US	-
VACACIONES	US	-

4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF,



ROBERTH DANIEL BUITRON NEIRA
RUC 1713342390001
CONTADOR