

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016:

### 1.- INFORMACION GENERAL

EMPRESA MULTIPLES SERVICIOS S. A. (EMULSERSA), ES UNA COMPAÑÍA DE SOCIEDAD ANONIMA, RADICADA EN EL PAIS, SU DIRECCION ES LA CDLA. KENNEDY NUEVA MZ. 37 SOL. 11, SU ACTIVIDAD PRINCIPAL ES: COMPRA Y VENTAS AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS.

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS HAN SIDO ELABORADO DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, PARA PEQUEÑAS Y MEDIANA EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES) EMITIDAS POR EL CONSEJO DE NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD, Y SON PRESENTADOS EN UNIDADES MONETARIAS VIGENTE EN EL PAIS.

LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NIIF PARA PYMES, EXIGE LA DETERMINACION Y APLICACION CONSISTENTE DE POLITICAS CONTABLES A TRANSACCIONES Y HECHOS.

EN ALGUNOS CASOS ES NECESARIO EFECTUAR ESTIMACIONES Y JUICIOS PROFESIONALES, PARA APLICAR LAS POLITICAS CONTABLES SEGÚN EL CASO.

### 2.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	AÑO 2016	AÑO 2015
VENTAS	66.017,26	117.320.85
COSTO Y GASTOS	63.872,26	111.409.22
UTILI. ANT. IMPTOS.	2.145,00	5.991.63

NUESTRAS VENTAS EN EL AÑO 2015, FUERON SUPERIORES AL AÑO 2016, POR LO TANTO SE OBTUVO UNA UTILIDAD SUPERIOR A LA OBTENIDA EN EL PERIODO 2016, ESTO SE DEBE A QUE HUBO UNA RELACION DIRECTA ENTRE LAS VENTAS Y LAS UTILIDADES, A MENOR VENTAS MENOR UTILIDAD, EN VISTA QUE NO SE TRABAJO EN LAS VENTAS DURANTE TODO EL AÑO.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERATIVA, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO LA NIC. # 39, SECCION 11. (NIC PARA PYMES)

### 3.- COMPORTAMIENTO DE CAJA-BCO. Y CUENTAS POR COBRAR

	AÑO 2016	AÑO 2015
CAJA BANCOS	245,30	2.149.23
CLIENTES		3.668..64
RET. FTE. IMPO. RTA.	1.133,27	1.071.46
T. CTA. X COB.	2,16	4.740.10

COMO PODEMOS APRECIAR EN EL AÑO 2016, LAS CUENTAS POR COBRAR, EN ESTE AÑO NO TUVIRON MOVIMIENTOS SIMILAR CON EL AÑO 2015, DEBIDO A QUE NO SE LABORO NORMALMENTE DURANTE ESTE AÑO.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDA MONETARIA Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO; PARA RETENC. RTA. Y ANTICIP. I. R. LA NIC. # 12, SECCION 29; Y PRESTAMOS EMPLEADOS Y OTR. CTA. X COB. NIC 39 SEC. 11 Y 12 RESPECTIVAMENTE. (NIC PARA PYMES)

### 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

CUENTAS	AÑO 2016	AÑO 2015
MUEBLES Y ENSER.	88,00	88.00
EQ.OFIC. MEDIC.		
DEPREC. ACUMUL.		

CON RESPECTO A LOS RUBROS, DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS LA CIA., NO TIENE ACTIVOS FIJOS, EXECTOS MUEBLOS Y ENSERES.

### 5.- COMPORTAMIENTO DE LAS DIFERENTES CUENTAS X PAGAR

CUENTAS	AÑO 2016	AÑO 2015
PROVEEDORES	1.053,59	4.823.73
15% PARTIC. TRAB.	321,75	886.68
IMP. RT. D'EJEC.	401.12	1.105.39
OT.CTA. X PAG.	2747.83	8.745.39
SUMAN:	4.524,29	15.561.19

COMO PODEMOS APRECIAR LAS CUENTAS SIGNIFICATIVAS QUE OCACIONARON CAMBIOS NOTORIOS EN ESTE GRUPO SON:

LAS CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES, BAJO SU MONTO EN VISTA QUE SE CANCELARON LA MAYOR CANTIDAD DE PROVEEDORES, OTRAS CUENTAS X PAGAR

TAMBIEN SE BAJO EL MONTO CON RELACION AL AÑO ANTERIOR EN VISTA QUE SE REALIZARON POCAS COMPRAS PARA LAS VENTAS, AL OBTENER UNA UTILIDAD INFERIOR AL AÑO 2015, ESTO HIZO QUE EL IMPTO., A RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES A PAGAR DEL EJERCICIO SE REDUJERA EL VALOR.

SE HA TOMADO EN CONSIDERACION QUE ES UNA ACTIVIDAD OPERACIONAL, PARTIDAS MONETARIAS, Y PARA SU ANALISIS, SE CONSIDERO:

PARA PROVEEDORES LA NIC 39 S. 11; PARA IVA E IMPTO. RENTA X PAGAR LA NIC # 12 S. 29; PARA EL 15% PARTICIPACION DE UTILIDADES LA NIC # 19 S.28; PARA EL IMPTO. RENTA DEL EJERCICIO X PAG. LA NIC 12 S. 29 Y PARA OTRAS CTAS. X PAGAR LA NIC 39 S. 11 (NIC PARA PYMES)

#### 6.- COMPORTAMIENTO DEL PATRIMONIO

CUENTAS	AÑO 2016	AÑO 2015
CAPITAL	800.00	800.00
RESERVA LEGAL	625,16	509.95
UTILID. ACUMUL.	1062.36	1.062.36
UTIL. EJER.D'IMPTO.	1.279,92	3.527.22
SUMAN:	3.794,45	5.899.53

COMO PODEMOS APRECIAR EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA, TUVO UNA VARIACION EN LAS SIGUIENTES CUENTAS; EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE, LA UTILIDAD DEL EJERCICIO DESPUES DE LOS IMPUESTOS A PAGAR EN EL AÑO 2016 FUE INFERIOR A LA DEL AÑO 2015.

#### 7.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON APROBADOS EN LA JUNTA DE ACCIONISTAS, SEGÚN ACTA DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS DEL 13 DE MARZO DEL 2017.



ECON. RAUL BALON MEDINA  
CONTADOR GENERAL.