

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE ENERO DEL 2017**

**ANTECEDENTES**

La Compañía inicia sus actividades el 14 de enero del 2005 en la ciudad de Milagro, y su actividad principal es la VENTA AL POR MAYOR DE MATERIALES ELÉCTRICOS.

Sus operaciones se manejan desde la oficina matriz en la ciudad de Milagro. Desde ahí se planea y administra la venta de sus productos.

La compañía ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A., reportan los siguientes montos al 31 de diciembre del 2016:

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**RUC 0992387300001**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**ACTIVOS**  
**ACTIVO**

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>87,932.45</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>2,300.35</b>
CAJA	1,500.00
BANCO PICHINCHA	23.50
BANCO PACIFICO	776.85
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>24,616.08</b>
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	24,616.08
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	24,616.08
<b>INVENTARIOS</b>	<b>51,500.00</b>
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	51,500.00
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>9,516.02</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	9,516.02
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>167,330.46</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	167,330.46
EDIFICIOS	177,688.01
MUEBLES Y ENSERES	12,550.00

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE ENERO DEL 2017**

MAQUINARIA Y EQUIPO	7,000.76
EQUIPO DE COMPUTACION	11,101.38
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO	22,000.00
(-)DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	63,009.69
<b>Total Activo</b>	<b><u>255,262.91</u></b>
<b>PASIVOS</b>	
<b>PASIVO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>108,585.38</b>
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS NO RELACIONADAS	78,558.70
LOCALES	78,558.70
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15,546.43
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	5,036.24
CON EL IESS	6,576.86
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2,867.15
<b>Total Pasivo</b>	<b>108,585.38</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
<b>PATRIMONIO NETO</b>	
<b>CAPITAL</b>	
<b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	
CAPITAL SOCIAL O ACTIVOS NETOS	800.00
CAPITALIZACIONES	82,016.47
<b>RESERVAS</b>	
RESERVA LEGAL	3,210.39
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	
GANANCIAS ACUMULADAS	55,285.84
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5,364.82
<b>Total Patrimonio</b>	<b>146,677.52</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>	<b><u>255,262.91</u></b>

**ELECTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**RUC 0992387300001**  
**ESTADOS DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

<b>INGRESOS</b>	
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>325,542.75</b>
VENTA DE BIENES	325,542.75
<b>Total Ingresos</b>	<b>325,542.75</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	
<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	
(+ INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	61,500.00
(+ COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	<u>218,568.54</u>
<b>MERCADERIA DISPONIBLE PARA LA VENTA</b>	280,068.54
INVENTARIO FINAL DE MERCADERIA	<u>51,500.00</u>
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>228,568.54</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>96,974.21</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>23,676.36</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>59,214.94</b>
<b>Total Gastos</b>	<b>82,891.30</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO</b>	<b>14,082.91</b>
<b>OTROS GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>5,092.09</b>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PART A TRABAJ	<b>8,990.82</b>
(-15%) PARTICIPACION A TRABAJADORES	<u>1,348.62</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	7,642.20
(-22%) IMPUESTO A LA RENTA	<u>1,681.28</u>
UTILIDAD ANTES DE LA RESERVA LEGAL	5,960.91
(-10%) RESERVA LEGAL	<u>596.09</u>
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	<b>5,364.82</b>

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE ENERO DEL 2017**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A continuación, se describen las actividades de las principales cuentas manteniendo el esquema y respetando las indicaciones y aplicación de las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**NOTA 1 — EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$ 2300.35

En el periodo 2016, esta cuenta estuvo compuesta por la existencia de efectivo tanto físico como en instituciones financieras, valor que ascendió a \$2300.35

**NOTA 2 — DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS \$24616.08

Las cuentas por cobrar provenientes de la actividad de la compañía al final del periodo 2016 Ascienden a \$24616.08

**NOTA 3 - INVENTARIOS**

INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN — \$51500.00

COMPRADO A TERCEROS

El inventario de producto terminado al final del periodo 2016 ascendió a \$51500.00

**NOTA 4 - CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO**

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA -IMPUESTO A LA RENTA \$ 9516.02

**NOTA 5 - OBLIGACIONES POR PAGAR A PROVEEDORES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$78558.70

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE ENERO DEL 2017**

Las obligaciones corrientes a cancelar a los proveedores en el 2016 terminaron con un saldo \$78558.70.

**NOTA 6 – OBLIGACIONES POR PAGAR CON INSTITUCIÓN FINANCIERA**

CON LAS INSTITUCIONES FINANCIERAS      \$ 15546.43

Las obligaciones corrientes a cancelar a instituciones financieras en el 2016 terminaron con un saldo de \$ 15546.43

**NOTA 7 — OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA \$5036.24

Las obligaciones corrientes por cancelar a la administración tributaria en el 2016 terminaron con un saldo de \$ 5036.24

**NOTA 8 - OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS**

OBLIGACIONES PATRONALES      \$ 6576.86

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS \$ 2867.15

Incluye obligaciones con el Seguro Social y Participación de utilidades.

**NOTA 9 - COMPOSICIÓN PATRIMONIAL.**

CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 84159.07
RESERVA LEGAL	\$ 3210.39
GANANCIAS ACUMULADAS	\$ 55285.84
RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL	\$ 5364.82

El patrimonio del período sumó \$ 146677.53 en el periodo 2016 con una utilidad del ejercicio de \$ 5364.82 dólares

**ELÉCTRICA COMERCIAL DE MILAGRO ELCOMI S.A**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE ENERO DEL 2017**

**NOTA 10 — INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

INGRESOS OPERACIONALES \$ 325542.75

COSTOS DE VENTAS ( 228568.54)

GASTOS DE OPERACIÓN ( \$82891.30)

GASTOS FINANCIEROS (\$5092.09)

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO, PARTICIPACIÓN \$ 8990.82

Las ventas se encuentran soportadas con respectivas facturaciones a clientes.

Los costos y gastos de operación se encuentran concentrados en sueldos, beneficios sociales y otros gastos normales de operación, los cuales se encuentran adecuadamente sustentados con planillas de pago y aportaciones al Seguro Social y facturas autorizadas las cuales sustentan los respectivos costos y gastos.

Nota. — Al 31 de diciembre del 2016 no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, ni en la toma de decisiones de la misma.

  
**Miriam Barros Barros**  
**C.C. 0915542138001**  
**CONTADORA**