

**EXPRESSERV S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Diciembre del 2016**

**(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2015 y 2016 son como sigue:

<b>A</b>	<b><u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	<b>Caja</b>		
	Caja Chica	300,00	300,00
	Caja Chica Quito	150,00	150,00
		<u>450,00</u>	<u>450,00</u>
	 <b>Bancos</b>	 <b>2015</b>	 <b>2016</b>
	Banco del Pichincha	107.136,95	193.707,25
	Banco Amazonas	3.000,00	3.000,00
	Banco de Guayaquil	472,51	472,51
		<u>110.609,46</u>	<u>197.179,76</u>
		<u>111.059,46</u>	<u>197.629,76</u>
<b>B</b>	<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS:</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Cuentas y Documentos por Clientes no Relacionados	477.989,62	764.782,79
	Otras Cuentas por Cobrar	4.651,08	54.298,88
	(-) Provision Para Cuentas Incobrables	-4.619,55	-12.102,83
		<u>478.021,15</u>	<u>806.978,84</u>
	 <b>B-1.-Cuentas y Documentos Por Cobrar Clientes</b>	 <b>2015</b>	 <b>2016</b>
	Artefacta S.A	48.879,00	126.452,00
	Comandato S.A.	137.842,00	100.246,00
	Viapcom S.A.	9.901,00	1.705,00
	Hogar Cia. Ltda.	215.563,00	425.740,00
	Marcimex S.A	1.172,00	14.100,00
	María Zambrano Ronquillo	17.670,00	12.222,00
	Camara de Industrias	242,00	46,00
	TVentas	2.885,00	259,00
	Promotick	37.192,00	58.968,00
	Jorge Fontana	1.670,00	4.455,00
	Cartimex S.A	468,00	0,00
	Franklin Andrade	4.282,00	2.878,00
	Corporacion Favorita	0,00	17.710,00
	Otros	224,00	0,00
		<u>477.989,62</u>	<u>764.782,79</u>

<b>C</b>	<b><u>INVENTARIOS</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Inventarios de materia prima	792.884,73	1.099.978,34
	Diferencia de Inventario	0,00	-1.453,07
	Mercaderia en Transito	179.604,14	135.979,53
		<b><u>972.488,87</u></b>	<b><u>1.234.504,80</u></b>

<b>E</b>	<b><u>ANTICIPO POR IMPUESTO CORRIENTE</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Credito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	105.968,43	93.939,15
	Credito Tributario a Favor de la Empresa (I.R)	42.346,65	49.145,62
		<b><u>148.315,08</u></b>	<b><u>143.084,77</u></b>

<b>G</b>	<b><u>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Otros Activos	6.279,30	6.279,30
		<b><u>6.279,30</u></b>	<b><u>6.279,30</u></b>

#### H.- PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2015	COMPRAS - ADICIONES	AJUSTES - RECLACIFICACION	SALDO AL 31/12/2016
<b><u>COSTO</u></b>				
Muebles y enseres	15.552,07	0,00	0,00	15.552,07
Maquinarias y equipos	4.146,54	0,00	0,00	4.146,08
Equipo de computacion	9.398,37	0,00	0,00	9.398,74
Instalaciones	2.093,05	0,00	0,00	2.093,14
	<b><u>31.190,03</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>31.190,03</u></b>
<b><u>DEPRECIACION</u></b>				
Depreciacion Acumulada	-29.094,26	0,00	1.328,01	-30.422,27
	<b><u>-29.094,26</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>1.328,01</u></b>	<b><u>-30.422,27</u></b>
	<b><u>2.095,77</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-1.328,01</u></b>	<b><u>767,76</u></b>

<b>CC</b>	<b><u>DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Proveedores Locales	10.426,74	345.913,46
	Proveedores Exterior	631.815,03	756.187,00
	Otras Cuentas	659,00	100.000,00
		<b><u>642.900,77</u></b>	<b><u>1.202.100,46</u></b>

<b>DD</b>	<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Interes por Pagar	93.532,73	133.672,40
		<b><u>93.532,73</u></b>	<b><u>133.672,40</u></b>

**A.-** El interes por pagar a nuestros proveedores del exterior fueron calculados en base a las tasas mensuales que proporciona el Banco Central del Ecuador, tomando como referencia la tasa mas baja. Para el calculo de los mismos se tomo como base la fecha del BL mas 60 Dias.

**B.-** El prestamo de \$ 100,000.00 debera ser tratado de acuerdo co las leyes y tasas que proporcionan el Banco Central del Ecuador, para su posterior cancelacion.

<b>HH</b>	<b><u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Con la administración tributaria	13.318,80	29.631,93
	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	7.030,39	10.438,14
	Por beneficios de ley a empleados	0,00	4.100,19
	Participacion de Trabajadores Por Pagar del Ejercicio	5.739,14	8.372,84
		<b><u>26.088,33</u></b>	<b><u>52.543,10</u></b>

<b>UU</b>	<b><u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Jubilacion Patronal	4.313,38	4.313,38
	Otros Beneficios No Corrientes para los Empleados	5.353,94	1.299,08
		<b><u>9.667,32</u></b>	<b><u>5.612,46</u></b>

<b>MM</b>	<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u></b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
	Locales	<u>638.761,64</u>	<u>651.000,00</u>
		<b>638.761,64</b>	<b>651.000,00</b>

**Nota:** El prestamo 3 con el Banco de Pichincha, recibido el 23 de Diciembre del 2016 es un credito al 9,76% anual a 210 diaz plazo con venciminto el Julio 2017. los Intereses se pagan mensualmente y el principal al finalizar el plazo.