NOTAS EXPLICATIVAS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2015

NOTA 1

MERCAVILSA, MERCANTIL AVILES S.A., con RUC# 0992528362001, ubicada en Av. Rodrigo Chávez, Parque Empresarial Colon, Empresarial 3, Piso 2-Oficina 202, la misma que se dedica a ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS DE LIMPIEZA como actividad principal, y como actividades secundarias tenemos las siguientes:

- ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS QUIMICOS.
- ACTIVIDADES DE FABRICACION Y VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE SUMINISTROS DE OFICINA.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE EQUIPOS DE OFICINA, INCLUSO PARTES Y PIEZAS.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRENDAS DE VESTIR.
- VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS ECOLOGICOS.

NOTA 2

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y aplicados de manera uniforme en el ejercicio que se presenta.

A continuación notas más relevantes sobre los estados financiera de la compañía:

Efectivo y equivalente de efectivo

Nota 3

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
Caja	800.00	0.00	800.00
Banco	1913.52	108.44	1805.08
	2862.96	2713.52	

Caja y Depósitos Bancarios, al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

Cuentas y documentos por cobrar

Nota 4

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
Cuentas Por Cobrar	16677.92	12267.62	-4410.30
(-) Provisión cuentas Incobrables	<u>-166.52</u>	<u>-122.68</u>	-43.84

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponden a facturas por venta de producto la compañía tiene como política otorgar un crédito 30 días sin intereses a excepción de un cliente a 60 días por una acuerdo especial, sin interés.

Los valores razonables de las cuentas por cobrar a clientes corresponden a un análisis específico por cada cliente, y se cumple con la efectividad de la cobranza.

Crédito Tributario IVA

Nota 5

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
Crédito Tributario (IVA)	11556.29	10385.64	-1170.65

Corresponde al crédito tributario del IVA calculado de acuerdo a las leyes tributarias del Ecuador, se han realizado las liquidaciones correspondientes y son los que se refleja formulario 104,

Crédito Tributario I.R

Nota 6

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
Crédito Tributario R. Fuente	4786.67	4507.96	-278.71

Corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizada por nuestros clientes, las mismas que se cruzan con anticipo de impuesto a la renta y saldos de años anteriores.

Inventario
Nota 7
Inventario de Producto Terminado

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
	13813.80	11356.91	-2456.89

Los inventarios de productos terminados de la compañía son adquiridos a terceros, son de inmediata rotación. Se valorarán, al menor valor entre el costo y el valor neto realizable Sección 13.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, la compañía mantiene inventario. Que serán utilizados en el giro del negocio en futuros ejercicios económicos.

Propiedad Planta y Equipo
Nota 8

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	Variación
Equipos de Computación	4.637,43	4.637,43	-
Software	2.600,00	2.600,00	-
Muebles y Enseres	5.700,63	5.700,63	-
Equipos de Oficina	1.199,60	1.199,60	-
(-) Depreciación Acumulada de Activos Fijos	- 12117.56	- 12808.	- 690.48
	4.091,54	3.401,06	- 690,48

No hubo ningún movimiento en Propiedad Planta y Equipo, con relación a la cuenta Depreciación Acumulada hubo un incremento por depreciación de Muebles y Enseres y Equipos de Oficina, correspondiente al cálculo normal del año.

Cuentas y Documentos por pagar

Nota 9

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>Variación</u>
Cuentas por Pagar	20782.48	2794.97	-17987.51

Corresponde a los valores del flujo de efectivo pendiente por pagar Sección 11 y 12, en el caso de la compañía no cancela ningún interés adicional, a proveedores, pues se cancela de acuerdo a las fechas establecidas con los proveedores, con relación al año anterior según la variación cuentas por pagar a proveedores disminuyo en un 86.55%.

Beneficios a Empleados

Nota 10

Son beneficios a corto plazo provisionados para pago a empleados en un plazo de un año corresponden a salarios, decimos, vacaciones y otros, Sección 28.

Patrimonio

Nota 11

Los accionistas realizaron un aporte de \$8420.26 para futura capitalización, para poder cubrir Perdidas acumulas.

Ingreso de actividades ordinarias

Nota 12

	2016	2015
Venta de bienes y servicios	49932.93	98770.35

Con relación al año anterior hubo una disminución de 49.45 % en ventas, al igual que el costo de venta y gastos en un 43.53%.