NOTAS EXPLICATIVAS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2016

NOTA 1

MERCAVILSA, MERCANTIL AVILES S.A., con RUC# 0992528362001, ubicada en Av. Rodrigo Chávez, Parque Empresarial Colon, Empresarial 5, Piso 2-Oficina 304, 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>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Variación</u>
Caja	0.00	0.00	0.00
Banco	13.71	108.44	-94.73
	2862.96	2713.52	

Caja y Depósitos Bancarios, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.

Cuentas y documentos por cobrar

Nota 4

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Variación
Cuentas Por Cobrar	10912.78	12267.62	-1354.84
(-) Provisión cuentas Incobrables	<u>-109.13</u>	<u>-122.68</u>	-13.55

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, 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>2017</u>	<u>2016</u>	Variación
Crédito Tributario (IVA)	9903.98	10385.64	-481.66

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>2017</u>	<u>2018</u>	Variación
Crédito Tributario R. Fuente	4701.09	4507.96	193.13

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>2017</u>	<u>2016</u>	Variación
	10046.06	11356.91	-1310.85

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>2017</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	- 13352.74	- 12808.04	- 544.70
	784.92	1329.62	

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>2017</u>	<u>2016</u>	<u>Variación</u>
Cuentas por Pagar	31827.48	34959.34	5930.93

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.

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 \$9062.79 para futura capitalización, para poder cubrir Perdidas acumulas.

Ingreso de actividades ordinarias

Nota 12

	2017	2016
Venta de bienes y servicios	19312.09	49932.93

Con relación al año anterior hubo una disminución de 70.34 % en ventas.