

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TRASCURRIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD.

La CIA. CARMIGLOBAL S.A. es una sociedad privada Ecuatoriana constituida el 14 de febrero de 2008, la misma que está controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y tiene asignado el registro expediente # 129817. La actividad principal de CARMIGLOBAL S.A. es la de importación y venta de productos decorativos para oficinas y lugares residenciales. El domicilio de la Compañía está ubicado en la Ciudad de Guayaquil, parroquia Tarqui, en la AV. Carlos Julio Arosemena C.C. Albán Borja 1er. Piso OF. 101 - 102.

NOTA 2.- BASE DE ELABORACION.

Los Estados Financieros, como Estado de Situación financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo han sido elaborados bajo la base de los registros contables y estos registros han sido llevados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras para Pymes y para esto se ha tomado en consideración de manera específica lo dispuesto en las secciones 2 a la 8.

NOTA 3.- POLITICAS CONTABLES.

La Compañía ha empleado en sus políticas contables las consideraciones establecidas por las NIIF para Pymes, La contabilidad ha sido llevada en la moneda en curso del Ecuador, que es el Dólar de Estados Unidos de Norteamérica. Ha sido llevada por partida doble empleando los criterios de reconocimiento y de medición para los Activos, Pasivos, Ingresos, Costos y Gastos. De manera específica se tomó las consideraciones establecidas en las "Sección 2 Conceptos y principios generales" de las NIIF para Pymes.

NOTA 4.- CAMBIOS RELEVANTES A INFORMAR.-

La Administración de la Compañía en este ejercicio Fiscal del 2016 tomó la decisión de cambiarse de Software Contable Administrativo, para esto la Compañía desde el año 2010 hasta el ejercicio del 2016 llevó la contabilidad en el sistema Computacional llamado XASS 10. El nuevo sistema contratado para llevar la Contabilidad de la empresa se llama NIGISU. La fecha de migración de la Contabilidad al nuevo sistema fue el 31/08/2016, por este motivo la Contabilidad del ejercicio del 2016 reposa en el sistema XASS 10 desde 1 de enero hasta el 31 de agosto de 2016, y desde el 1 de septiembre hasta el 31 de diciembre de 2016 en el sistema NIGISU.

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO.- El saldo que presenta en el Estado de Situación corresponde al saldo que registra el efectivo de fondos de cajas y bancos al 31/12/16. La cuenta bancaria está conciliada. A continuación se presenta el saldo de caja banco:

CUENTA CONTABLE		SALDO AL 31/12/16
110101002	CAJA TIENDA	\$ 41.68
110102001	BANCO PRODUBANCO CTA. CTE.	\$ 7,051.61
110102002	BANCO PRODUBANCO CTA. AHORRO	\$ 3.17
TOTAL		\$ 7,096.46

NOTA 6.- INVENTARIOS.- La Existencia valorizada de la mercadería disponible para la venta se presenta a continuación:

CARMIGLOBAL S.A.		FECHA CORTE 31/DIC/2016		Página no. 1 / 1	
Fecha: 05/01/2017 17:14:55 / [d_existencias_10_rpt]					
Existencias por Bodega Consolidado					
Código	Descripción	Bode	Stock Bodega	U. Medida	Valorado
INVENTARIO					
	Bodega Matriz		572.00	264	USD\$172.822,70
+	Adorno Pared (703)		104.00	9	7,725.89
+	Adornos De Mesa (701)		190.00	86	18,432.74
+	Alfombra (719)		3.00	3	3,114.40
+	Articulos De Bar (712)		53.00	23	5,753.88
+	Articulos De Oficina (713)		5.00	3	370.30
+	Bowl (708)		33.00	17	2,356.24
+	Cajas Y Baules (717)		29.00	19	11,276.35
+	Consolea (704)		5.00	4	8,725.44
+	Cuadro (709)		26.00	26	12,740.95
+	Escultura (705)		21.00	14	21,882.11
+	Espejo (706)		10.00	8	10,201.78
+	Lampara (702)		70.00	40	51,640.49
+	Mamparas (715)		1.00	1	6,117.75
+	Mesas (714)		3.00	3	4,648.72
+	Servilletas Y Mantales (720)		8.00	2	489.76
+	Sillas (716)		5.00	2	7,345.96
TOTAL ITEMS	264				

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- A continuación se detalla la conciliación del importe contable del grupo 12 Propiedad Planta y Equipo del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016.

	CTA. 120302001 MAQUINAS	CTA. 120203001 INSTALACIONES TIENDA	CTA. 12024001 MOBILIARIO Y EQUIPO DE OF.	CTA. 120205001 COMPUTADORA Y SOFTWARE	CTA. 120299001 MEJORAS EN PROCESO	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/16	\$ 2,106.20	\$ 26,329.84	\$ 6,923.50	\$ 85.00	\$ 1,435.14	\$ 36,879.68
VENTA DE A.F. -	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
AJUSTE POR RECLASIFICACION -	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
COMPRA +	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
ADHESION POR MEJORAS EN PROCESO +	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
SALDO FINAL AL 31/12/16	\$ 2,106.20	\$ 26,329.84	\$ 6,923.50	\$ 85.00	\$ 1,435.14	\$ 36,879.68

La adición de la depreciación acumulada en el periodo del 2016, se detalla:

	CTA. 120302001 DEP. ACUM. MAQUINARIAS	CTA. 120303001 DEP. ACUM. INSTALACIONES	CTA. 120304001 DEP. CUM. MUEBLES	CTA. 120305001 DEP. ACUM. EQ. DE COMPUTO	TOTAL GLOBAL
SALDO INICIAL AL 1/01/16	\$ 1,364.77	\$ 3,071.88	\$ 3,045.78	\$ 85.00	\$ 7,567.43
DEP. CARGADA AL GASTO +	\$ 210.62	\$ 2,632.98	\$ 692.44	\$ 0.00	\$ 3,536.04
AJUSTE -	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
SALDO FINAL AL 31/12/16	\$ 1,575.39	\$ 5,704.86	\$ 3,738.22	\$ 85.00	\$ 11,103.47

NOTA 8.- DOCUMENTO POR PAGAR LARGO PLAZO ACCIONISTAS.- A continuación se detalla el desglose de la cuenta. Estos valores corresponde a préstamos de Accionistas.

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
	CTA. CONTABLE # 220401 PRESTAMO CONTRATADO CON ACCIONISTAS		\$ 223,854.94
04/08/2014	OP. # 1 FECHA DE CONCESIÓN 4/08/2014 CON VCTO. 24/07/2016	\$ 55,000.00	
25/08/2014	OP. # 2 FECHA DE CONCESIÓN 25/08/2014 CON VCTO. 14/08/2016	\$ 40,000.00	
06/10/2014	OP. # 3 FECHA DE CONCESION 6/10/2014 CON VCTO. 25/09/2016	\$ 55,000.00	
05/11/2014	OP. # 4 FECHA DE CONCESION 5/11/2014 CON VCTO. 25/10/216	\$ 26,478.97	
15/12/2014	OP. # 5 FECHA DE CONCESION 15/12/2014 CON VCTO. 4/12/2016	\$ 23,521.03	
02/03/2015	PRESTAMO POR PAGO A PROV. DEL EXT. EN LA IMPORT #6 2015	\$ 3,277.68	
28/08/2015	PRESTAMO ENTREGADO ACCIONISTA ARQ. LUCIN VARIOS PAGOS	\$ 20,577.26	

NOTA 9.- PATRIMONIO.-

Capital Social.- Al cierre del ejercicio del 2016 la Compañía registra un capital Social suscrito y pagado por USD\$800 de los cuales están emitidos 800 acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una. Los accionistas son de nacionalidad Ecuatoriana.

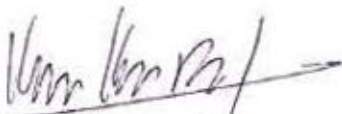
Reserva legal.- La Reserva a la fecha registra un saldo por USD\$472.26 la misma se encuentra dentro de los montos autorizados según la Ley de Compañías del Ecuador Art. 297.

Utilidades de ejercicios anteriores.- A continuación se presenta un desglose de la cuenta:

FECHA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO AL 31/12/16
	CTA. CONTABLE # 360101 UTILIDADES ACUMULADAS		\$ 3,019.98
31/12/2011	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2011	\$ 532.10	
02/01/2015	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2014	\$ 2,149.88	
03/01/2016	UTILIDAD DEL EJERCICIO DEL 2015	\$ 338.00	

Utilidad del ejercicio.- El resultado del ejercicio obtenido antes de Trabajadores e Impuesto a la Renta fue por USD\$21,18. La retención de la utilidad de trabajadores fue del 15% de acuerdo a las leyes laborales cuyo monto se registró por USD\$3,18, y el porcentaje de retención del Impuesto a la Renta fue del 22% y dio como calculo el valor por USD\$3,97, pero en este caso el anticipo a la renta que se consignó para este año 2016 por USD\$1.923,70, se convirtió en el impuesto a único aplicar, por ser mayor que el impuesto causado del IR.

Guayaquil, 23 de enero de 2017.



William Vargas Romero

CONTADOR REG PROF. 6061