

COMPAÑIA "BRINKLEY S.A." VENTA AL POR MENOR DE EQUIPOS DE REFRIGERACION, INCLUSO PARTES Y PIEZAS

Dirección: Av. Machala Numero: 1821 entre Alcedo - Pedro Pablo Gomez – Ruc: 0992572620001 - Teléfono 2403369

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 EXPRESADO EN DOLARES DE E.E.U.U.

1.- OPERACIONES

La compañía se constituyó el 21 de Abril del 2008, como una sociedad anónima, constituida en la República del Ecuador con número de Ruc 0992572620001, con actividad principal es **VENTA AL POR MENOR DE EQUIPOS DE REFRIGERACION, INCLUSO PARTES Y PIEZAS.**

2.- MONEDA FUNCIONAL

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el dólar de los Estados Unidos de América, que es la moneda de uso legal.

3.- DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON NIFF PARA PYMES.

La representación de los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2017, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas. Los Estados Financieros comprenden: Estado de situación financiera, Estado de Cambio de Patrimonio al 31 de diciembre del 2017, así como los Resultados de Situación Integral y Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2017.

4.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE LA CONTABILIDAD

A continuación se describen las principales políticas contables adoptables en la elaboración de Estados Financieros tal como requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC1).

5.- SEGMENTO DE LA OPERACIÓN

El valor de las ventas Locales con IVA de la Compañía por el año 2017 es:

VENTAS LOCALES \$ 355935.31

6.- COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre los Costos y Gastos de la Compañía se forman de acuerdo a la siguiente clasificación:

Inventario Inicial De Bienes No Producidos Por El Sujeto Pasivo	\$ 58600.00
Compras Netas Locales De Bienes No Producidos Por El Sujeto Pasivo	\$313492.42
(-) Inventario Final De Bienes No Producidos Por El Sujeto Pasivo	\$ 80600.00
Administracion Sueldos y salarios, arriendo operativo y mantenimiento	<u>\$ 0.00</u>
Total	\$ 291492.42

7.- INSTRUMENTO FINANCIERO

La composición de los Instrumentos Financieros al 31 de Diciembre del 2017, se forma de la siguiente manera:

AÑO 2017

ACTIVOS CORRIENTE

CAJA	\$ 23388.93
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LOCALES	\$ 14929.56
DETERIORO ACUMULADO CUENTAS INCOBRABILIDAD	\$ 0.00
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	\$ 0.00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO	\$ 0.00
INVENTARIO	<u>\$ 80600.00</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$118918.49

ACTIVOS NO CORRIENTES

MUEBLES Y ENSERES	\$ 1673.89
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 0.00
VEHÍCULO Y TRANSPORTE	\$ 0.00
(-) DEPRECIACIÓN COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	\$ -320.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 9845.10
OTROS ACTIVOS	<u>\$ 33005.48</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 44204.47
TOTAL ACTIVOS	\$163122.96

PASIVOS CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LOCALES	\$ 21215.55
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 158.68
PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 2170.54
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$ 5359.23
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE	\$ 5419.17
DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	\$ 0.00
OTROS	<u>\$ 645.00</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 34968.17

PASIVOS NO CORRIENTES

OTROS	\$ 33379.74
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 33379.74
TOTAL PASIVOS	\$ 68347.91

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO	\$ 5000.00
APORTE SOCIOS – ACCIONISTAS	\$ 0.00
RESERVA LEGAL	\$ 0.00
UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	\$ 65672.72
RESULTADOS NIFF	\$ 9632.07
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>\$ 14470.26</u>
TOTAL PATRIMONIO	\$ 94775.05
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$163122.96

8.- INFORMACIÓN A REVELAR a.- Efectivo y Bancos

Al 31 de diciembre del 2017 el efectivo y bancos se forman de la siguiente manera:

	AÑO2017	
CAJA		\$ 23388.93

b.- IMPUESTO A LA RENTA Situación Fiscal

De acuerdo a las disposiciones legales, como la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las Declaraciones del Impuesto a la Renta de la Compañía dentro del plazo de los siete años, posterior contada a partir de la fecha de presentación del Impuesto a la Renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

c.- DETERMINACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA

El impuesto a la renta se determina sobre la base anual con cierre al 31 de diciembre con cierre de cada período fiscal, aplicando las utilidades de la compañía la tasa del impuesto a la renta.

9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social de la compañía se encuentra constituido por:

Cuarenta y cinco mil acciones ordinarias y nominativas con valor de \$ UN DÓLAR cada una, totalmente pagadas.

ACCIONISTAS	ACCIONES
CORNEJO HUACON JIMMY NICOLAS	4996
CORNEJO HUACON GUILLERMO JOHNNY	4
TOTAL	5000

10.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas, sin objeción el día 19 de Abril del 2018