

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRELTARE S.A.

EXPEDIENTE 134699

CÓRRELARE S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

US\$

ACTIVO CORRIENTE	
Caja Bancos	873.10
Cuentas y Doc por Cobrar clientes	22,775.52
Otras Cuentas por Cobrar	48.00
Pagos anticipados	4.98

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

23,701.60

TOTAL ACTIVO

23,701.60

(Ver nota a los estados financieros)

CORRELARE S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por Pagar proveedores	2,897.95
Otras cuentas por pagar	14,366.56
Impuesto a la renta del ejercicio	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	17,264.51

PATRIMONIO	
Capital	800.00
Perdida años anteriores	-478.02
Utilidad años anteriores	5,860.62
Utilidad del Ejercicio	254.49
TOTAL PATRIMONIO	6,437.09

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

=====

23,701.60

(Ver nota a los estados financieros)

9

CORRELARE S.A.
ESTADO DE RESULTADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INGRESOS		
Ventas Netas y/o Exportaciones	10,922.00	
Menos: Costo de Ventas	-10,215.09	
	<u>706.91</u>	
UTILIDAD BRUTA		
GASTOS DE OPERACIÓN		
Gastos de Administración	369.88	
Gastos Financieros	<u>10.76</u>	
	-380.64	
MAS:		
	326.27	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>326.27</u>
UTILIDAD GRAVABLE	326.27	
IMPUESTO RENTA 22%	71.78	
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	<u>254.49</u>	

(Ver nota a los estados financieros)

0

Capital	Perdidas	Resultados	Total
social	acumuladas	del ejercicio	Patrimonio

CORRELARE S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO,	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	4.98
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.98
Clases de cobros por actividades de operación	104.00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	104.00
Clases de pagos	-50.92
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-50.92
Otras entradas (salidas) de efectivo	-48.10
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	873.10
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	873.10
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	873.10
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	326.27
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	439.32
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-71.78
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	511.10
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	765.59
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-760.61
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-12,319.25
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	1,292.63
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de	10,266.01
	4.98

0

CORRELARE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

La Compañía CORRELARE S.A., está constituida desde el año 2009, simultáneamente de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, en el mismo año, dedicándose principalmente a las actividades de Venta al Por Mayor y Menor de Prendas de Vestir en consecuencia la compañía estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes de la República del Ecuador y relacionadas con su objeto social.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS.

Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CAJA BANCOS.-

En esta cuenta se ingresan los aportes de los accionistas a la cuenta de Integración del Capital por la constitución de la compañía CORRELARE S.A el 11 de Mayo del 2009

Caja	\$ 800.00
Bancos	73.10
Total Caja-Bancos	\$ 873.10

2

Cuentas por pagar Proveedores Corriente		
	\$	2.897.95
Otras Cuentas por pagar Corriente- locales		
	\$	14.366.56
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		\$ 17.264.51

por pagar son como a continuación se detallan:

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2016, los saldos en las cuentas

Cuentas y Documentos por Pagar.-

Cuentas por cobrar Clientes Corriente		
	\$	22.775.52
Otras Cuentas por cobrar		
	\$	48.00
Pagos Anticipados		
	\$	4.98
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		\$ 22.828.50

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2016, tenemos en las cuentas por cobrar como a continuación se detalla:

Cuentas y Documentos por Cobrar.-

CAPITAL SUSCRITO.-

El Capital suscrito y pagado de la Compañía CORRELARE S.A. se encuentra constituido Por US\$ 800.00 el cual a sido dividido de la siguiente manera :

Neme Antón Jorge	400,00	50%
Neme Zavala Nayib	400,00	50%
	<u>USD \$ 800.00</u>	

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.-

De acuerdo con la Legislación Laboral en vigencia, la Compañía debe pagar a sus trabajadores el 15% de la utilidad antes de la determinación del Impuesto a la Renta, pero en este ejercicio económico la Compañía no registra empleado alguno, ni gastos por este concepto.

IMPUESTO A LA RENTA.-

Para el cálculo del impuesto a la Renta del año terminado al 31 de Diciembre del 2016, la compañía considero el 22% sobre la base imponible.
La empresa CORRELARE S.A., en este ejercicio económico obtuvo utilidad de \$326.27

La compañía CORRELARE S.A., tiene un sistema contable con las siguientes características.

QuickBooks Enterprise Solutions 8.0 Versión 7.0

ING. MARGARITA GARCIA M.
REG. 0.23541