

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 1. OPERACIONES Y ESCENARIO ECONÓMICO

En la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, se constituye la compañía denominada: FADESE CIA. LTDA., con RUC: 0791746914001, el 24 de Febrero del 2011.

1.- Domicilio.- *Cantón Machala, provincia de El Oro, Avenida Buenavista 2313 y Olmedo.*

2.- Duración.- *50 años a partir de la inscripción del contrato constitutivo en el REGISTRO MERCANTIL.*

3.- Capital.- *Suscrito USD\$ 10.000,00 Número de Acciones 10.000 Valor USD\$1,00.*

4.- Objeto.- *La empresa se dedica a la importación, fabricación, venta de materiales, acabados y equipos para la construcción en general.*

5.- Administración y representación legal.- *La compañía es gobernada por la Junta General de Accionista y es administrada por el Presidente Ejecutivo, Gerente General y Directorio, ejerce la Representación Legal, Judicial y Extrajudicial el Presidente Ejecutivo.*

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Bases de presentación de Los estados financieros han sido preparados en US dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria No.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo Muebles y Enseres.

5% Edificios

10% Muebles y Enseres

10% Maquinarias y Equipos

10% Equipos de Seguridad

33% Equipos de Computación

20% Vehículos

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 del efectivo y equivalente del efectivo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<u>Caja General</u>	<u>811,92</u>
Caja Chica	16,35
Caja Transitoria	<u>795,57</u>
<u>Bancos</u>	<u>738,12</u>
Banco de Machala Cta Cte 1010792807	711,02
Banco del Pichincha Cta Ahorro 3471994100	<u>27,10</u>
Total Efectivo y Equivalentes del efectivo	1.550,04

Son saldos conciliados establecidos por la empresa.

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

Cuentas por Cobrar No Relacionadas	148.519,81
Documentos por Cobrar No Relacionadas	8.275,42
Deudores por Chq. Pendientes	16.245,97
Vouchers por Cobrar	511,91
Ctas Incobrables	1.298,26
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	29.852,73
Total Ctas y Doc por Cobrar No Relacionadas	204.295,10

Registran saldos conciliados por la compañía al 31 de Diciembre del 2016, provenientes de los créditos concedidos a los diversos clientes como también, se encuentran cheques pendientes de cobro debido a la fecha que están girados y al cumplimiento del mismo. También se encontró clientes que están incobrables cuyo resultado está en los reportes.

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otras Cuentas por Cobrar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Anticipo a Empleados y Funcionarios</i>	6,34
<i>Préstamos a Empleados</i>	585,20
<i>Total Otras Ctas por Cobrar</i>	591,54

PROVISIONES DE CUENTAS INCOBRABLES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Provisiones de Cuentas Incobrables se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Provisión de Cuenta Incobrable</i>	(-) 3.785,47
<i>Total Provisiones de Cuentas Incobrables</i>	(-) 3.785,47

Además no se establece ningún incremento por concepto de estimaciones para provisiones de cuentas incobrables.

NOTA 6. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Activo por Impuesto Corriente se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Impuesto Pagado por Anticipado</i>	4.954,14
<i>Crédito Tributario IVA</i>	5.644,87
<i>Crédito Tributario Impuesto Renta</i>	2.086,23
<i>Total Activo por Impuesto Corriente</i>	12.685,24

El Impuesto Pagado por Anticipado, Crédito tributario por concepto del IVA, como también el crédito tributario Impuesto a la Renta, sus saldos están reflejados al 31 de Diciembre del 2016 con forme se sustentan con los documentos tributarios que reposan en los correspondientes archivos.

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Inventarios se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Inventarios</i>	<i>398.562,23</i>
<i>Total Inventarios</i>	<i>398.562,23</i>

Los reportes que demuestran el resultado del inventario cortado el 31 de Diciembre del 2016 están reflejados en las correspondientes actas por la toma de los inventarios físicos por parte de la empresa.

NOTA 8. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Servicios y Otros Pagos Anticipados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Seguros Pagados Por Anticipados</i>	<i>3.424,73</i>
<i>Anticipo a Proveedores</i>	<i>15.765,82</i>
<i>Anticipo Comisiones</i>	<i>10.608,27</i>
<i>Anticipo Varios</i>	<i>206,50</i>
<i>Total Servicios y Otros Pagos Anticipados</i>	<i>30.005,32</i>

Corresponde a los pagos de Primas y Seguros pagados por Anticipado con forme lo demuestran los documentos que reposan en los archivos de la empresa.

OTROS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otros se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

Otros

Total Otros

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 9. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variaciones</u>
Terrenos	272.000,00	272.000,00	-
Construcciones en Curso	211.442,18	211.442,18	-
Edificios	228.731,98	196.731,98	32.000,00
Muebles y Enseres	6.825,15	6.825,15	-
Equipos de Oficina	14.428,14	14.428,14	-
Equipo de Comp y Software	589,79	589,79	-
Vehículo	101.682,44	101.682,44	-
Total	835.699,68	835.699,68	32.000,00

Las propiedades planta y equipo, están contabilizados al costo más revelaciones efectuadas de acuerdo con las disposiciones legales, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan, de conformidad al informe del perito evaluador, donde se produce una variación de incremento en edificios por la cantidad de \$32.000,00 dólares americanos, conforme lo demuestran los registros contables preparados por la empresa, no están consideradas las depreciaciones del ejercicio del año 2016 debido a que la situación económica de la empresa estuvo en un estado crítico en lo que respecta la solvencia económica y no consideraron el gasto por la depreciación anual de Propiedad Planta y Equipo.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas -

Total Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionas -

TOTAL ACTIVOS

1.480.003,68

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Pagar se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Cuentas por Pagar</i>	<i>23.594,82</i>
<i>Cuentas por Pagar Clientes</i>	<i>3.842,10</i>
<i>Suministros y Otros</i>	<i>22.185,89</i>
<i>Tarjeta de Crédito por Pagar</i>	<i>2.946,69</i>
<i>Total Cuentas y Documentos por Pagar</i>	<i>52.569,50</i>

Están considerados como proveedores nacionales por las transacciones comerciales con diferentes líneas de producción con otras empresas como también a clientes que nos dieron créditos que permitió operar en los compromisos adquiridos, también cabe mencionar los suministros que se obtuvieron que son complementos en un proceso de producción cuyos resultados están de conformidad a los registros que sostienen la empresa.

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR EXTERIOR

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas por Pagar Exterior con Instituciones se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>APPLICE CONSUMER PRODUCT</i>	<i>10.681,94</i>
<i>EUROCERAMICA S.A.</i>	<i>25.375,27</i>
<i>Total Cuentas por Pagar Exterior</i>	<i>36.057,21</i>

Son valores que se encontraron pendientes en cumplimiento a los compromisos con firmas del exterior en la cual nos permitió satisfacer la demanda local, provincial y nacional, cuyo valores están soportados en los registros y archivos de la empresa.

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Obligaciones con Instituciones Financieras se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Préstamos Bancarios Banco de Machala #583276</i>	<i>191.103,63</i>
Total Oblig. Con Instituciones Financieras	191.103,63

Estos compromisos financieros adquiridos por la empresa vienen liquidándose de conformidad a un préstamo adquirido el 31 de Mayo del 2016, código 1601118100 por la cantidad de \$230.000 dólares americanos que hasta el 31 de Diciembre del 2016 sostiene el compromiso de la deuda por 191.103,63 según el reporte de la tabla de amortización gradual otorgada por el Banco de Machala S.A..

NOTA 13. ANTICIPO DE CLIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Anticipo Clientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Anticipo de Clientes Varios</i>	<i>6.894,18</i>
Total Anticipo de Clientes	6.894,18

Se concentran a los clientes que anticipadamente se mantuvo una relación comercial por pedido hasta que estos estén listos a la entrega de productos y materiales ya que estos estaban en tránsito.

NOTA 14. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otras Obligaciones Corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Sueldos y Salarios por Pagar</i>	<i>2.406,48</i>
<i>Beneficios a Empleados</i>	<i>332,70</i>
<i>Imp. Renta</i>	<i>545,12</i>
<i>15% Trabajadores</i>	<i>437,26</i>
<i>Obligaciones con el IESS</i>	<i>-</i>
Total Otras Obligaciones Corrientes	3.721,56

Entre Obligaciones Corrientes figuran: Sueldos por pagar, Fondo de Reserva, Impuesto a la Renta, 15% Trabajadores y Obligaciones con el IESS con forme lo demuestran los registros contables de la empresa.

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 15. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas por Pagar Relacionadas se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Abad Castro Fressia</i>	<i>2.939,72</i>
<i>Decorfrom</i>	<i>4.945,34</i>
<i>Abad Castro Maria de Lourdes</i>	<i>786.046,92</i>
<i>Marcel Eduardo Garcia Barrezueta</i>	<i>395,98</i>
<i>Total Cuentas por Pagar Relacionadas</i>	<i>793.877,96</i>

El Soporte de Cuentas por Pagar Relacionadas está indicada en el acta celebrada el 30 de Diciembre del 2016 donde facultan al Gerente y Autoriza la legalización de los créditos como gestión para solventar compromisos adquiridos por la empresa y buscar el financiamiento adecuado con terceros.

NOTA 16. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otros Pasivos No Corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Banco de Machala</i>	<i>9.509,36</i>
<i>Banco del Pichincha</i>	<i>0,04</i>
<i>Diners Club del Ecuador S.A.</i>	<i>9.509,84</i>
<i>Total Otros Pasivos No Corrientes</i>	<i>9.509,84</i>

Consisten en valores que quedaron pendientes en liquidar contra el Banco de Machala, Banco del Pichincha y Diners Club del Ecuador S.A, según constan en los registros y archivos de la compañía.

NOTA 17. OTRAS RELACIONADAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otras Relacionadas se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

<i>Serrano Abad Fressia Lilliana</i>	<i>276.698,00</i>
<i>Total Otras Relacionadas Locales</i>	<i>276.698,00</i>

Se considera los compromisos que se adquirieron para la empresa conforme lo manifiesta la resolución del acta del 30 de Diciembre del 2016.

TOTAL PASIVO

1'373.171,06

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.

**Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016**

NOTA 18. CAPITAL SOCIAL

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Capital Social se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		<u>Nacionalidad</u>	<u>Capital</u>	<u>%</u>
0700865355	Abad Castro Fresia Cecilia	Ecuador	4.000,00	40
0703677773	Serrano Abad Fresia Gianella	Ecuador	2.000,00	20
0702319088	Serrano Abad Fresia Liliana	Ecuador	2.000,00	20
0702319112	Serrano Abad Gabriel Gastón	Ecuador	2.000,00	20
TOTAL			10.000,00	100

Está conformado por el aporte de los accionistas mencionados, totalizando 10.000 acciones valorados en \$1,00 dólar americano.

RESULTADO ACUMULADO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Resultado Acumulado se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

Resultado Acumulado	97.639,06
Total Resultado Acumulado	97.639,06

NOTA 19. RESULTADO DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Resultado del Ejercicio se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

Utilidad del ejercicio 2016	1.932,74
Total Resultado del Ejercicio	1.932,74

Al 31 de Diciembre del 2016 FADESE CIA. LTDA. registra la utilidad liquida de \$1.932,74 dólares americanos, producto del desarrollo de su actividad económica para la cual fue constituida legalmente.

TOTAL PATRIMONIO **109.571,80**

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **1'480.003,68**

Ver notas a los estados financieros.

FADESE CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 20. RESERVA LEGAL

Art. 109 De conformidad con la legislación societaria vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 5% de sus ganancias liquidas anuales a la Reserva Legal, hasta completar por lo menos el 20% del capital suscrito y pagado.

Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.

NOTA 21. *Los libros contables terminados al 31 de Diciembre de los periodos 2012, 2013, 2014, 2015 e incluso 2016 están abiertos para ser revisados por las autoridades tributarias del Servicio de Rentas Internas.*

NOTA 22. HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de presentación de estos estados financieros al 14 de Agosto de 2017, en adición a las notas explicativas, no se han registrado eventos importantes que en opinión de la administración de la compañía, hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.

Ver notas a los estados financieros.