

PARFATE CIA. LTDA.

RUC: 1792066751001

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros están elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, NIIF's Pymes.

Las principales observaciones a los balances son:

1. Código: 1.1.01

Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Valor: \$ 21.025,29

Este valor se refiere a la cuenta de bancos y caja chica.

2. Código: 1.1.02.05

Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Valor: \$ 2.748,56

Este activo se halla sustentado con el reporte de saldos a clientes al 31 de diciembre del 2016 y el reporte de pagos donde se detalla los valores y las formas de pagos realizadas.

3. Código: 1.1.02.06

Cuenta: OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES
RELACIONADOS

Valor: \$ 5.435,22

Este valor está relacionado con cuentas que no están relacionadas a las actividades de operación de la empresa como préstamos, etc.

4. Código: 1.1.15.01

Cuenta: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Valor: \$ 7.575,84

Este activo corresponde a las retenciones que nos fueron emitidas en el periodo 2016. Y el crédito tributario de años anteriores.

5. Código: 1.2.01

Cuenta: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Valor: \$ 11.384,04

Valor que es tomado de la operación aritmética del activo fijo y activo biológico menos la depreciación acumulada del activo.

6. Código: 2.1.01

Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

VALOR: \$ 18.179,13

Estos valores de pasivos son las deudas que se mantiene a proveedores al corte 31 de diciembre 2016.

7. Código: 2.1.02

Cuenta: OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CORRIENTES

VALOR: \$ 7.526,39

Estos valores de pasivos corresponden a deudas que se mantiene con instituciones financieras.

8. Código: 2.1.07

Cuenta: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

VALOR: \$ 4.184,71

Corresponde a la cuentas por pagar trabajadores de beneficios y utilidades del periodo 2016.

9. Código: 2.1.08

Cuenta: CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

VALOR: \$ 9.160,64

Corresponde a las obligaciones que se tiene por pagos el proceso de producción en el periodo 2016.

10. Código: 2.1.13

Cuenta: OBLIGACIONES CON EL IESS

VALOR: \$ 1.427,52

Corresponde a la deuda que se tiene por aportes y préstamos quinografarios a diciembre del 2016.

11. Código: 30101

Cuenta: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

VALOR: \$ 1000.00

Corresponde al valor del capital social registrado en la superintendencia de compañías al corte 31 de diciembre de 2016.

12. Código: 30401

Cuenta: RESERVA LEGAL

VALOR: \$ 605.29

Corresponde al 10% de reserva de ley.

13. Código: 30601

Cuenta: GANANCIAS ACUMULADAS

VALOR: \$ 3.064,38

Corresponde a ganancias periodos anteriores.

14. Código: 30701

Cuenta: UTILIDAD NETA DEL PERIODO

VALOR: \$ 1.011,28

Corresponde a la utilidad adquirida en el periodo al corte 31 de diciembre del 2016.

15. Código: 4101

Cuenta: VENTA DE BIENES

VALOR: \$ 319.842,17

Corresponde a la suma de valores respaldados con facturas según el reporte de ventas del año 2016.

16. Código: 4109

Cuenta: OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

VALOR: \$ 0,00

Corresponde a ventas generadas sin respaldo de facturas.

17. Código: 5101

Cuenta: MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS

VALOR: \$ 175.410,14

Estos valores corresponden a la materia prima que se utiliza para la producción.

18. Código: 5202

Cuenta: GASTOS

VALOR: \$ 139.165,94

Estos valores corresponden a varios gastos que son respaldados con sus respectivas facturas y retenciones y fueron declaradas en el periodo 2016. También a la Mano de Obra utilizada en el periodo 2016 y gasto depreciaciones de Activos Propiedad planta y equipos y semovientes.

Atentamente

PAZ TAGLE MARIA FRANCISCA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 170868112-5