

NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ASCENSORES INTERNACIONALES INTERELEVATORS CIA. LTDA

2016

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

CORRIENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO.- \$ 6.297,70

En este rubro se encuentra los valores correspondientes a los estados de cuenta bancarios al 31 de diciembre del 2016.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.- \$ 259.690,88

En este rubro se encuentra los valores correspondientes a los saldos vencidos y activos por cobrar 2017 y años anteriores.

EFFECTIVO INVERSIONES BANCARIAS.- \$ 6.310,18

Valor correspondiente a inversión en Diners Club.

SERVICIOS Y PAGOS ANTICIPADOS.- \$ 206.151,89

Valor relacionado con pagos emitidos anticipadamente para adquisición de mercadería al exterior y compra oficinas.

INVENTARIOS

Inventario Mercadería Ascensores.- \$792.942,12

Este inventario permanece en las bases de datos, debido a que en algunos casos el ascensor se encuentra en custodia del cliente pero aún no se ha procedido a dar de baja del inventario.

Inventario Materiales.- \$6.140,49

Este rubro corresponde a los materiales utilizados por el departamento técnico y para la instalación del ascensor.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA).- \$14.376,79

Valor que corresponde a las Retenciones de IVA y crédito tributario de compras que nos han efectuado.

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Maquinaria y Equipo.- \$ 18.635.67

Valor que corresponde a la Maquinaria de la empresa.

Vehículos.- \$ 34.910.00

Automóvil propiedad de la empresa, cuya perspectiva de vida útil es de 10 años más.

PASIVOS

CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR LOCALES

PROVEEDORES.- \$ 11.762,21

Valor que corresponde a los Proveedores pendientes de pago.

CUENTAS POR PAGAR A ACIONISTAS.- \$ 109.760,42

Valor que corresponde a cuentas por pagar relacionadas a los accionistas de años anteriores.

PROVISION ACUMULADA COMISIONES POR PAGAR.- \$ 40.000,00

Este valor corresponde una provisión creada para pago de comisiones a socios. *acumulados por Vtos*

ANTICIPOS CLIENTES.- \$ 842.651,53

Anticipos recibidos por clientes por concepto de firma de contratos.

IMPUESTO A LA RENTA.- \$ 161.46

Acumulados
Impuesto generado del 22% de la utilidad del periodo fiscal 2016 restado del respectivo crédito tributario.

UTILIDAD TRABAJADORES.- \$ 3662.52/

Utilidad generada del 15% de US\$ 24.416,81 utilidad antes de impuestos, que será distribuida a los trabajadores conforme establece la ley.

PATRIMONIO

Capital suscrito \$22.000,00

En el periodo 2016 se realizó un aumento de capital por la cantidad de \$20.000 dólares. Dicho aumento fue registrado en las entidades competentes y se refleja en el estado de Cambios en el Patrimonio. *h*

RESERVAS

Reserva Legal \$ 400,00

Se mantiene el valor del periodo anterior.

RESULTADOS ACUMULADOS

Ganancias Acumuladas de Ejercicios Anteriores.- \$ 49.663,48

Corresponde a Utilidades de Ejercicios Anteriores que no han sido distribuidas.

Utilidad Neta del Ejercicio.- \$ 12.101,04

Rubro que corresponde al resultado neto del ejercicio económico 2016.

ASCENSORES INTERNACIONALES INTERELEVATORS CIA. LTDA

2016

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

VENTAS BIENES.- \$ 924.180,96

Valor que corresponde a los ingresos operacionales por Venta de Ascensores durante el periodo 2016.

VENTAS SERVICIOS.- \$ 328.281,81

Valor que corresponde a los ingresos operacionales por Servicio de Mantenimiento de Ascensores durante el periodo 2016

COSTO DE VENTAS.- \$ 807801.33

Monto que comprende el costo de ventas de los ascensores comprados y vendidos o que se encuentran en almacenara.

GASTOS \$ 422.438,60

Corresponde a los gastos totales incurridos en el periodo 2016 para la operación normal de la compañía.

**ASCENSORES INTERNACIONALES INTERELEVATORS CIA. LTDA
2016**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

METODO DIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de Clientes.- \$ 1.329.545,48

Corresponde al valor neto de las ventas después restar las cuentas y documentos por cobrar.

Pagado a empleados y Proveedores \$ (1.517.618,72)

Comprende a la suma algebraica los valores del Costo de Ventas, Gastos de Administración, incremento del Inventario y las variaciones de las Cuentas por Pagar.

Efectivo Neto Proveniente de Actividades Operativas.- \$ 66.592,07

Valor que corresponde a la variación del efectivo en el 2016

Efectivo y Equivalentes a Inicio de Año \$ 27.891,39

Valor al 1 de enero del 2016

Efectivo y sus Equivalentes al Final del Año.- \$ 6.297,70

Valor que corresponde al Saldo Final del Efectivo y sus Equivalentes.

ASCENSORES INTERNACIONALES INTERELEVATORS CIA. LTDA

2016

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Capital Social.- \$22000,00

Se incrementó el capital por un valor de \$20.000, habiéndose realizado los trámites correspondientes al proceso.

Reserva legal.- \$ 400,00

Se mantiene la reserva del periodo anterior a fin de realizarla en el 2017 con los ajustes del capital correspondientes.

Utilidades no Distribuidas\$ 49.663,48

Existe un aumento debido a la ganancia que se genera en el periodo 2015.

Utilidad del Ejercicio.- \$ 12.101.04

Refleja una disminución considerable en relación al ejercicio 2015. Directamente relacionado con la realidad económica del país.


Sr. ALFREDO JACOME L.
GERENTE


Ing. FRANKLIN CAMINO CPA
CONTADOR