

A GAS ING. EDUARDO HINOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

- RAZON SOCIAL : "A GAS ING. EDUARDO HINOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA.
- Según escritura pública de fecha 11 de MARZO de 2.011, otorgada por la notaria vigésima novena del Cantón Quito, se ha constituido A GAS ING. EDUARDO HINOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA.
- Inscrita en el registro mercantil, TOMO 142 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 733 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 678 del 29 de agosto del mismo año, Quito a 11 de mayo del 2011

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de A GAS ING. EDUARDO HINOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA. es:

- a) Importación y comercialización de bienes, insumos, materiales, equipos, accesorios y repuestos utilizados en el consumo de gas licuado de petróleo para uso doméstico, industrial y comercial nacional e internacional, prestación de servicios, realización de cursos, seminarios
- b) Importación y comercialización de equipos y accesorios para instalaciones sanitarias, grifería, suministros y repuestos de la rama
- c) Importación y comercialización de generadores eléctricos, equipos, cables, duchas y calefones eléctricos, sistemas de calentamiento de agua y de ambiente, paneles solares y ferretería en general
- d) Importación y comercialización de equipos de informática electrónica y de comunicaciones
- e) Y todas las actividades complementarias anteriormente descritas

A GAS ING EDUARDO HINOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA., tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2016 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2016	2015
CAJA GENERAL	US	810	1,470
BANCO PRODOBANCO AHORROS FIDUCI	US	0	0
BANCO BOLIVARIANO	US	1,075	1,532
BANCO PRODOBANCO AHORROS	US	10	6
BANCO INTERNACIONAL	US	121	41
BANCO MACHALA	US	0	124
BANCO PRODOBANCO	US	16,553	15,255
TOTAL	US	18,569	18,429

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 25,972.61, constituido de la siguiente manera:

		2016	2015
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR 2016	US	25,973	72,573
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	0	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-1,117	-1,117
CHEQUES ENTREGADOS	US	0	0
LA SELVA		0	0
METROPOLITAN TOURING		0	0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS		0	0
TOTAL	US	24,856	71,456

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2016	2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	34,454
RETENC EN FUENTE	US	1,019	18,444
ANTICIP RETENC FTE:	US	0	0
TOTAL:	US	1,019	52,897

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2016	2015
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	0	0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 301.913,34 y está desglosado de la siguiente manera :

		2016	2015
INVENTARIO P. TERMINADO	US	301,913	373,606
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
TOTAL	US	301,913	373,606

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada, depreciación por revaluación

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra política contable establecida que a partir de U.S. 600,00 dólares se procederá a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 281,431.91 la depreciación acumulada es de US 128,346.63 con lo cual el valor neto de los activos es de US 153,085.28.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 por revaluación, es de US 0.00 la depreciación acumulada es de US 0.00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0.00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	125,528	45,498	80,030
MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0	0
MUEBLES Y ENSERES	74,227	25,314	48,913
EQUIPO COMPUTACION	51,498	51,498	0
VEHICULOS	30,179	6,036	24,143
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	0	0	0
TOTAL	281,432	128,347	153,085

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2015 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa inicio actividad economica es desde mayo del 2011

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 0,00 .AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

DENOMINACION	VI.ACTIVO	VI.AMORTIZACION	VI.NETO
SEGUROS PAGADO X ANTICIP	0	0	0
TOTAL	0	0	0

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 421,609,51 y corresponde a:

FACTORING PRODUBANCO	US	0
PRESTAMO BCO PRODUBANCO LP	US	320,154
PRESTAMO BCO PICHINCHA LP	US	101,456
PRESTAMO DE BCO BOLIVARIANO	US	0
DINERS CLUB	US	0
VISA BCO PICHINCHA	US	0
TOTAL	US	421,610

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US 14,685.13 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2,016	2015
PROVEEDORES	US	14,685	75,219
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	14,685	75,219

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 1,104,06 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 1,104,06

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 1,883,06 que corresponde según detalle:

		2,016	2015
APORTE PATRONAL	US	1,321	1,091
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	421
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	562	6,653
TOTAL	US	1,883	6,653

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 2,741,48, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2,016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	1,079	996
DECIMO CUARTO SUELDO	US	1,123	872
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	115
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	539	2,910
TOTAL	US	2,741	4,883

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2016	2015
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>0</u>

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2016	2015
HINOJOSA EDUARDO	US	0	65,694
HINOJOSA KAREM	US	0	0
HINOJOSA ESTEFANIA	US	0	20,771
HINOJOSA DIANA	US	0	44,135
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u>1</u>	<u>130,600</u>

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2016 es de US 2,399,90.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2016	2015
PRESTAMO		0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>0</u>

Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro analisis , pero refleja los intereses dentro de la cta por pagar por tal razon se indica

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 10,000,00 y corresponde a

		2016	2015
capital	US	10,000	10,000
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL		<u>10,000</u>	<u>10,000</u>

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 10% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2016 es de US 0.00.

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

	2,016	2015
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANT US	0	0
US	0	0
US	0	0
TOTAL	0	0

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2016, las 'utilidades acumuladas de la compañía es de US 47,419.44, de lo que va en su apertura de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 15.999.32, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 2.399.90 y 22% impuesto a la renta por US 4.841.99,y el saldo a disposición de los socios es de US 17.167.04, estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

2.25.- CONTRATOS

A GAS ING. EDUARDO HIMOJOSA IMPORT & SALES CIA. LTDA., no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de elaboracion del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidacion contingencia de juicio y otros, etc.

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicacion de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolucion N.- SCJ/CIC/004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Companias dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transicion se generan ajustes que seran cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopcion por Primera Vez de la NIIF.

