

EMPRESA ECUALUXMAN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares)

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa ECUALUXMAN S.A. Fue constituida el 5 de Diciembre del 2011, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador y con domicilio matriz en dicha ciudad, según Resolución No. SC.IJ.DJC.G.11-0006867 de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el registro Mercantil el 19 de Diciembre de 2011, con un plazo de duración de 50 años.

Como objetivo principal de esta empresa está lo siguiente:

- La Fabricación y Venta de Muebles de Madera y Metal.

La actividad especializada es tendiente a lograr y optimizar la gestión empresarial de los accionistas, están reguladas por la Ley de Compañías, Régimen del Sector Comercial, Códigos Civil, Laboral, Tributario y Estatutos Sociales.

Bases de Presentación.- La Empresa mantiene los Registros Contables computarizados y en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica por el Sistema de partida doble, en idioma castellano, de acuerdo con los principios contables de general aceptación, los mismos que son utilizados en la preparación de los estados financieros y de los resultados imputables al ejercicio impositivo. Las notas que siguen, resume estos principios y su aplicación a los estados financieros. Los Estados Financieros, adjuntos fueron preparados, de acuerdo con la NIFF para Pymes, los estados financieros de una entidad, presentaran razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo, esta presentación razonable requiere la preparación y presentación fiel de los efectos de las transacciones, sucesos y condiciones, de acuerdo con las

definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en los conceptos y principio generales.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Con propósito del Estado de Flujo de Fondos de Caja, la compañía incluyó en esta cuenta los saldos de caja y bancos, disponible y convertibles en efectivo hasta 30 días.

Reserva Legal .- La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta sea apropiada como Reserva Legal, hasta que represente por lo menos el 50% del Capital suscrito y pagado. Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

Participación de Trabajadores .-De acuerdo con las disposiciones del Código de Trabajo, las Sociedades pagaran a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional.

Impuesto a la Renta .-La ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación establecen que las sociedades nacionales pagaran sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de Impuesto a la Renta para el ejercicio 2016.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- Los ingresos se registran cuando los servicios son facturados a los clientes. Los gastos se registran en el momento en que se incurren.

2.- **EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**

	2016	2015
Caja General	0	211.06
<u>BANCOS</u>		
Banco del Pacifico	373,45	3,35
Banco Produbanco	6,80	6,80
TOTAL	380.25	221,21

Valor de bancos que representa al valor que mantienen. A disposición de acuerdo a Conciliaciones al 31 Diciembre 2016.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Deudores Comerciales

Saldo cartera pendiente de cobro con vto. A 60 días	31.410,01	25.036,38
TOTAL	31.410,01	25.036,38

Al 31 de Diciembre del 2016 Nuestros clientes nos cancelaron en su totalidad.

4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Crédito Tributario de Iva	33.078,37	
Crédito Tributario Renta 2016	12.089,75	
TOTAL	44.168,12	

Saldo de crédito Tributario Renta 2016 aplicarse en declaraciones al cierre del período 2017.

6.- PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Paga Proveedores	16.600,03	45.559,80
TOTAL	16.600,03	45.559,80

Al cierre del 2016, debemos a nuestros proveedores.

7.- OBLIGACIONES PATRONALES Y RETENCIONES

a) 15% Participación Utilidades Trabajadores	461,13	1743,47
b) Aportes Patronales e Individuales	273,46	834,59
c) Retenciones Impuesto Retenciones IVA y Fuente	10.200,32	9.931,59
d) Provisiones Beneficios Sociales	2.643,01	5.943,62
TOTAL	13.577,92	18.453,27

a) Utilidades de Trabajadores a cancelar el 15 de Abril del 2017

b) Aportes Patronal a cancelar el 15 de Enero del 2017.

c) Las retenciones de Iva y Fuente que serán canceladas el 22 de Enero 2017.

d) Provisiones Beneficios Sociales a favor de empleados a cancelar en el 2017.

8.- ACCIONES.

Al 31 de Diciembre del 2016 la nómina de accionistas es la siguiente:

Accionistas	Acciones	Valor	%
Mendez V. Jessica Mabel	799	799	98,875
Avila O. Carlos Antonio	1	1	0,125
TOTAL	800	800	100

Acciones suscritas y pagadas al valor nominal de US\$1.00 cada acción.

10.- RESERVAS

Reservas Legal	400,00	400,00
Reservas Facultativas	23.946,78	16.240,65
	24.346,78	16.640,65

Saldos al 31 de Diciembre del 2016.

12.- VENTAS

Venta de Bienes	290.139,18	1.193.404,02
Venta Servicios	0	0
Otras Rentas Gravadas	0	0
TOTAL	290.139,18	1.193.404,02

Se refiere a venta de Bienes y servicios originados durante el

Vilma Plaza
C.P.A. VILMA PLAZA
REG. G.10.826