

LIBUNSERVICE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2016

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF". La presentación de los Estados Financieros de conformidad con NIIF requiere que la administración de LIBUNSERVICE S.A., realice ciertas estimaciones con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

La Súper Intendencia de Compañías estableció mediante resolución N°. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto 2006, la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009, la cual fue rectificada con la resolución N° ADM08199 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008. La compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo a NIIF, a partir del primero de enero del 2012.

Con forme a esta resolución, la empresa preparo sus Estados Financieros de acuerdo a NIIF.

NOTA 1

BANCOS

Banco Capital, cuenta corriente N° 10060004794, saldo conciliado al 31 de diciembre 2016 con un valor de \$ 67.701,74

Banco Pichincha Cuenta Integración de Capital, saldo conciliado al 31 de diciembre 2015 con un valor de \$67.023,81.

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES

Esta cuenta se origina por la actividad económica que realiza LIBUNSERVICE S.A., es producto de la venta de textos y uniformes a crédito hasta el 31 de diciembre de 2016 con un saldo de \$54.469,59.

La provisión cuentas incobrables al 31 de diciembre de 2015 está registrada por un valor de \$178,69.

PRESTAMOS RELACIONADAS

Esta cuenta se origina por un préstamo otorgado a corto plazo a la Diócesis de Ibarra, el valor acumulado al 31 de diciembre de 2016 es de \$54.706,49.

NOTA 3

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Esta cuenta se origina por una factura emitida por concepto de reembolso de gastos, la cual detalla los egresos incurridos de diferentes egresos pertenecientes a la Diócesis de Ibarra, valor acumulado al 31 de diciembre 2016 de \$8.034,42.

NOTA 4

ANTICIPO PROVEEDORES

Esta cuenta se origina por los valores entregados a proveedores a modo de anticipo para la confección de uniformes, al 31 de diciembre de 2016 asciende a \$8.034,42.

NOTA 5

INVENTARIOS

Esta cuenta se origina por la actividad de la empresa a cual es comprar y vender uniformes, textos escolares y desinfectantes.

El inventario con cierre al 31 de diciembre de 2016 se clasifica de la siguiente manera:

Inventario Uniformes	\$97.796,02
Inventario Libros	\$20.398,66
Inventario Desinfectantes	\$1.001,77

NOTA 6

INMOVILIZADO MATERIAL

Los activos registrados al 31 de diciembre de 2016 son los siguientes:

ACTIVO	COSTO	DEP. ACMULADA	V./ RESIDUAL
Muebles y Enseres	12.520,43	2.879,61	9.640,82
Maquinaria y Equipo	1.182,29	200,36	981,93
Equipo de Computación	9.292,58	8.185,54	1.107,04
Vehiculos	29.574,10	15.832,61	13.741,49
Equipos de Comunicación	3,598,46	1.858,68	1.739,78
Repuestos y Herramientas	395,11	114,65	280,46
Equipo de Cocina	9.469,10	1.709,19	7.759,91
Equipo de amplificación	26.622,92	2.833,62	23.789,30
TOTAL	92.654,99	33.614,26	59.040,73

NOTA 7

GASTOS DE INSTALACION

Esta cuenta se registra por causa de los gastos incurridos en las instalaciones y adecuaciones realizadas a oficina y bodega al igual que la garita, rubros que por su naturaleza se amortizan a cinco años, a continuación el detalle.

ACTIVO	COSTO	AMORTIZACION ACUM	V./ RESIDUAL
Gasto Instalación Oficina y Bodega	13.819,91	12.668,15	1.151,76
Gasto Instalación Garita	4.451,83	3.329,04	1.122,79
TOTAL	18.271,74	15.997,19	2.274,55

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR

Proveedores.- En esta cuenta se registran las compras de bienes y servicios a crédito, pendientes de pago a proveedores por un valor de \$165.849,71; anexo de proveedores.

Participación Trabajadores.- Dando cumplimiento con el código de trabajo art. 97.- participación a las remuneraciones recibidas por cada uno de ellos, durante el año correspondiente al reparto y será entregado directamente a los trabajadores de la empresa, en proporción a sus cargas familiares, entendiéndose con estas al cónyuge o conviviente en unión de hecho, los hijos menores de 18 años y los minusválidos de cualquier edad.

Quedando al 31 de diciembre de 2016 con el saldo de \$6.970,37.

NOTA 9

PRESTAMOS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre de 2016 se tiene un valor de préstamo otorgado por la Diócesis de Ibarra con un saldo de \$12.371,19 más un interés de \$8.252,09.

NOTA 10

PRESTAMOS TERCEROS

Al 31 de diciembre de 2016 se tiene un valor de préstamo de terceros de \$23.500,00 más un interés de \$10.434,02.

NOTA 11

CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTA	Nº ACCIONES	VALOR	%
Diócesis de Ibarra	799	799,00	99,875%
Héctor Cedeño	1	1,00	0,125%
TOTAL	800	800,00	100,00%

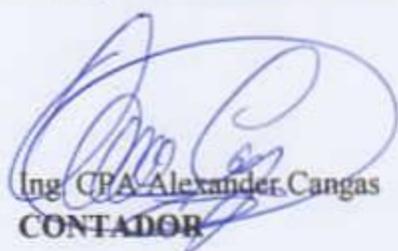
El capital social pagado al 31 de diciembre se constituye con el valor de \$800,00, que corresponde a 800 acciones ordinarias y nominativas de \$1,00 cada una.

NOTA 11

RESULTADOS DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2016 asciende al valor de \$46.348,21 como resultado de los ingresos netos percibidos por la actividad económica de la empresa y los gastos incurridos para mantener y generar renta, valor distribuido en 15% participación trabajadores \$6.952,23, impuesto a la renta sociedades \$9.414,00 y reserva legal \$2.998,20 quedando una utilidad neta de \$26.983,78.

Ibarra, 31 de diciembre de 2016.



Ing. CPA Alexander Cangas
CONTADOR