

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ALBOQUIN S.A. 2016

De acuerdo a la ley de Superintendencia de compañía, la compañía ALBOQUIN S.A. realiza las notas a los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, para el cumplimiento de la NIIF para las PYMES.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El estado de situación financiera de la compañía al 31 de diciembre del 2016 presentó un saldo contable en la cuenta banco de \$ 3.385.33 en cuentas por cobrar \$ 10.791.08 un inventario final de \$ 25.050.53.

Presentando un total de **ACTIVOS** de \$ 40.086.51 un **PASIVO TOTAL** de \$ 20.930.69 y un **PATRIMONIO** de \$ 19.155.82.

Presentando los siguientes índices financieros:

<b>INDICE DE LIQUIDEZ</b>	
<b>LIQUIDEZ CORRIENTE</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE</b>
3.77	39.226.94/10.401.80

<b>INDICE DE SOLVENCIA</b>	
<b>ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO</b>	<b>PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL</b>
0.52 %	20.930.69/ 40.086.51
<b>ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>PATRIMONIO/ ACTIVO FIJO NETO</b>
22.28 %	19.155.82/859.57

<b>ÍNDICE DE GESTION</b>	
<b>ROTACION DE CARTERA</b>	<b>VENTAS/ CUENTAS POR COBRAR</b>
5.11	55.134.38 /10.791.08
<b>ROTACION DE VENTAS</b>	<b>VENTAS/ACTIVO TOTAL</b>
1.38 VECES	55.134.38/40.086.51

<b>RENTABILIDAD</b>	
<b>RENTABILIDAD NETA DEL ACTIVO</b>	<b>(UTILIDAD NETA/VENTAS)*(VENTAS/ACTIVO TOTAL)</b>
1.65%	(671.87/55.134.38) * (55.134.38/40.086.51) (0,012)*(1.38)
<b>MARGEN BRUTO</b>	<b>UTILIDAD OPERACIONAL / VENTAS</b>
1.43%	790.44/55.134.38

### **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

La empresa presento una utilidad de \$ 790.44, se presento crédito tributario en el impuesto a la Renta y una participación de utilidades a los trabajadores de \$ 118.57

### **ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**

La compañía presenta un capital suscrito de \$ 800.00, utilidad acumulada de ejercicios anteriores de \$ 16.337.04, utilidad del presente ejercicio 2016 \$ 235.60 Reserva Legal 10% de \$ 1.783.18, dando un total de patrimonio de \$ 19.155.82.

## **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

Los ingresos de la compañía fueron provenientes de la ventas de equipos médicos, insumos y otros, el inventario final del 2016 fue de 25.050.53, saldo Banco de \$ 3.385.33. Las políticas de créditos que se manejaron fueron de un mes de crédito al sector privado y al público contra entrega, las políticas de compras al exterior fueron en efectivo, y las políticas de compra en el estado ecuatoriano fue de 45 créditos. Todo esto generando un saldo final en efectivo al 31 de diciembre del 2016 de \$ 3.385.33.

Las ventas totales del 2016 fueron de \$ 55.134.38 disminuyendo casi un 50% de las ventas en relación al 2015, con un inventario final de \$ 25.050.53 al cierre del año.

### **POLITICAS CONTABLES**

- 1.- Efectivo y equivalente al efectivo, se mantendrán en las cuentas bancos de la compañía.
- 2.-Las cuentas por pagar a proveedores del exterior serán de contados y los proveedores nacionales a 30 días créditos.
- 3.-La obligaciones financieras, serán pagadas de acuerdo a las condiciones de plazo que se solicite.
- 4.-El personal de empleados y trabajadores se incrementará para este año, de acuerdo a las necesidades que se presenten en la compañía.



**Catirez Mosquera Lamilla**  
**GERENCIA GENERAL.**