

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2016 y tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - DISPONIBLES.-

Caja Menor	7,08
Banco Internacional	2.756,20
Banco Produbanco	<u>2.731,34</u>
TOTAL	\$. 5.494.62

Tanto la cuenta del Banco Internacional como la cuenta de Produbanco se encuentran conciliadas al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 2. - EXIGIBLE.-

Dentro de Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

Clientes por Cobrar Nacionales	20.096,23
Préstamos Empleados	400,00
Anticipo Proveedores	<u>4.245,00</u>
Total	24.741,23

NOTA 3. -IMPUESTOS ANTICIPADOS.-

Dentro de este grupo tenemos las Retenciones en la Fuente realizadas por nuestros clientes en nuestras ventas por \$ 4.021,42

NOTA 4. - INVENTARIOS.-

En esta cuenta tenemos los inventarios para la venta por \$ 9.248,00

NOTA 5. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Tenemos los activos fijos depreciables de la compañía conformados por Instalaciones \$ 34.279,28; los Muebles y Enseres \$ 5.552,59 y Software por \$ 750,00 que menos las depreciaciones respectivas nos dan un valor de \$ 37.431,32.

PASIVO CORRIENTE

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR.-

Dentro de este grupo tenemos:

<i>Obligaciones Patronales</i>	<i>22.117,66</i>
<i>Impuestos por Pagar</i>	<i>2.402,18</i>
<i>Proveedores</i>	<i>25.738,67</i>
<i>Préstamos Accionistas</i>	<i><u>10.026,62</u></i>
TOTAL	<i>60.285,13</i>

Dentro de Obligaciones Patronales tenemos las Provisiones de Beneficios Sociales como Décimo Tercer - Cuarto Sueldos, Vacaciones, Participación Trabajadores por \$ 10.083,05 y Obligaciones con IESS por los aportes personales y patronales y fondos de reserva por \$ 12.034,61.

Dentro de la cuenta Impuestos por Pagar tenemos las Retenciones de Impuesto a la Renta por \$ 148,61; retenciones de Iva por \$ 12,25 y el Impuesto a la Renta del año 2016 por \$ 2.241,32.

Dentro de las cuentas de proveedores tenemos valores pendientes de pago a proveedores nacionales. En la Cuenta de Préstamos Accionistas tenemos los créditos realizados por el Gerente de la compañía.

NOTA 7. - PATRIMONIO

Dentro de las cuentas patrimoniales tenemos el capital suscrito y pagado por \$ 800,00 más la Reserva Legal por \$ 1.314,44 más los Resultado Acumulados por \$ 11.561,12 y el Resultado del Presente Ejercicio por \$ 7.475,90.

Dentro de los Ingresos tenemos las Ventas de período 2016 por \$ 342.586,73 y los Otros Ingresos por \$ 536,09.

El Costo de Ventas del ejercicio asciende a \$ 317.701,59. Dentro de los Egresos tenemos los Gastos Generales por \$ 3.790,00 y también tenemos los Gastos Financieros por \$ 10.199,21.

La diferencia entre ingresos y egresos nos da como resultado una utilidad de \$ 11.432,02 que menos la participación de trabajadores e impuesto a la renta nos da una utilidad antes de reserva legal de \$ 7.475,90



**C.P.A. LCDO. FERNANDO ARTEAGA
CONTADOR GENERAL**