

**ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑIA**

**1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA**

- RAZON SOCIAL : "ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA..

- Según escritura pública de fecha 11 de DICIEMBRE de 1.980, otorgada por la notaria decimo primero del Cantón Quito, se ha constituido ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA.

- Inscrita en el registro mercantil , TOMO 112 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 878 del 29 de agosto del mismo año , Quito a 29 de ENERO del 1981

**2.- OBJETO SOCIAL**

El objeto Social de ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA. es:

- a) Importacion y comercializacion de bienes , insumos, materiales, equipos, accesorios y repuestos utilizados en la industria de productos de caucho y plasticos y todos sus derivados, comercial nacional e internacional, prestaci'on de servicios, realizaci'on de cursos, seminarios
- b) Importaci'on y comercializaci'on de todo tipo de mangueras y productos afines con el ramo automotriz y agroindustrial de la rama
- c) La sociedad podra adquirir, enajenar y gravar bienes, muebles e inmuebles , organizar y administrar sociedades comerciales relacionadas con su objeto social y celebrara todas las operaciones que sean conducentes para la misma
- d) Y todas las actividades complementarias anteriormente descritas

ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS 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 2015 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		<b>2015</b>	<b>2014</b>
CAJA GENERAL	US	0	8.863
BANCO PICHINCHA	US	27.312	61.408
BANCO BOLIVARIANO	US	10.713	11.319
BANCO INTERNACIONAL	US	9.177	2.337
BANCO PROAMAERICA	US	10.044	1.158
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>57.247</u></b>	<b><u>85.085</u></b>

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 2015, el saldo de la cuenta es de US 348,384,85, constituido de la siguiente manera:

		<b>2.015</b>	<b>2014</b>
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR 2015	US	394.929	348.385
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	0	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-26.282	0
CHEQUES ENTREGADOS	US	0	0
LA SELVA			0
METROPOLITAN TOURING			0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS			0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>368.647</u></b>	<b><u>348.385</u></b>

#### 2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2.015	2014
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	931	0
	US	0	0
	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>931</b>	<b>0</b>

#### 2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.015	2014
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	0
RETENC EN FUENTE	US	37.113	35.773
ANTICIP RETENC FTE:	US	2.617	0
<b>TOTAL:</b>	<b>US</b>	<b>39.730</b>	<b>35.773</b>

#### 2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

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

		2.015	2014
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	0	50.000
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>

#### 2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2015, es de US 55.245,00 y está desglosado de la siguiente manera :

		2.015	2014
INVENTARIO P. TERMINADO	US	55.245	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>55.245</b>	<b>0</b>

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 2014, es de US 911.994,37 la depreciación acumulada es de US 530.220,01 con lo cual el valor neto de los activos es de US 381.774,36.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2014 por revaluación, es de US 132.375,00 la depreciación acumulada es de US 52.950,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 79.425,00.

### DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	5.637	5.637	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	241.747	103.532	138.216
MUEBLES Y ENSERES	31.565	21.725	9.840
EQUIPO COMPUTACION	18.241	17.363	878
VEHICULOS	613.922	531.709	82.213
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	441	201	240
<b>TOTAL</b>	<b>911.554</b>	<b>680.167</b>	<b>231.387</b>

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%

**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

<u>DENOMINACION</u>	<u>V/.ACTIVO</u>	<u>V/.AMORTIZACION</u>	<u>V/.NETO</u>
SEGUROS PAGADO X ANTICIP	0	0	0
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>          0</u></b>	<b><u>          0</u></b>	<b><u>          0</u></b>

**2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS**

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

PRESTAMO BCO INTERNACIONAL	US	0
PRESTAMO BCO PICHINCHA LP	US	0
DINERS CLUB	US	0
VISA BCO PICHINCHA	US	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>          0</u></b>

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

#### 2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2015, el saldo de la cuenta es de US. 117,161,20 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2015	2014
PROVEEDORES	US	117.161	63.681
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>117.161</u></b>	<b><u>63.681</u></b>

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 2015 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 13.378,39 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE , IVA POR PAGAR US 13.378,39

Estos rubros se cancelaran en enero del 2016

#### 2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2015 el saldo de US 2.435,15 que corresponde según detalle:

		2015	2014
APORTE PATRONAL	US	1.976	3.247
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	695
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	459	1.088
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>2.435</u></b>	<b><u>5.030</u></b>

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

#### 2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2015, el saldo de la cuenta es de US 44.374,00, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2015	2014
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	841	821
DECIMO CUARTO SUELDO	US	3.393	3.156
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
JUBILACION PATRONAL	US	39.720	0
VACACIONES	US	420	411
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b><u>44.374</u></b>	<b><u>4.388</u></b>

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 2015, está desglosado de la siguiente manera:  
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2.015	2014
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.015	2014
varios	US	356.569	514.168
	US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>356.569</b>	<b>514.168</b>

#### 2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2015, 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 2015 es de US 9,008,24.

#### 2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.015	2014
PRESTAMO		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 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

		2.015	2014
capital	US	10.000	10.000
<b>TOTAL</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

#### 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 2015 es de US 1.108,27.

#### 2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de US 132.375,00 y corresponde a:

	2.015	2014
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANTA US	132.375	132.375
US	0	0
US	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>US 132.375</b>	<b>132.375</b>

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 2015, las 'utilidades' acumuladas de la compañía es de US 55,638,33 de lo que va en su apertura de la empresa

#### 2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de la cuenta es de US 46,551,62, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 9,008,24 y 22% impuesto a la renta por US 11,230,27, y el saldo a disposición de los socios es de US 39,816,42, estas utilidades van hacer distribuidas a sus accionistas

## **2.25.- CONTRATOS**

ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS 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 período comprendido entre el 31 de diciembre de 2013 y la fecha de elaboración del informe, no se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juicio y otros, etc.

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación 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 resolución N.- SCQICI004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañías dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el período de transición se generan ajustes que serán cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopción por Primera Vez de la NIIF,







