

ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 ECUATORINA 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:

		2016	2015
CAJA GENERAL	US	0	0
BANCO PICHINCHA	US	9,015	27,312
BANCO BOLIVARIANO	US	6,778	10,713
BANCO INTERNACIONAL	US	1,263	9,177
BANCO pichincha ahorro	US	1,500	0
BANCO GUAYAQUIL	US	30,662	0
BANCO PROMAERICA	US	7,110	10,044
TOTAL	US	<u>56,329</u>	<u>57,247</u>

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 2016, el saldo de la cuenta es de US 225,265.48, constituido de la siguiente manera:

		2016	2015
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR 2015	US	251,467	394,929
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	196	0
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-26,398	-26,282
CHEQUES ENTREGADOS	US	<u>0</u>	<u>0</u>
LA SELVA		0	0
METROPOLITAN TOURING		0	0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS		<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	<u>225,265</u>	<u>368,647</u>

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2016	2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	931
	US	0	0
	US	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>931</u>

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2016	2015
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	0
RETENC EN FUENTE	US	35,677	37,113
ANTICIP RETENC FTE:	US	<u>0</u>	<u>2,617</u>
TOTAL:	US	<u>35,677</u>	<u>39,730</u>

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

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

		2016	2015
ANTICIPO X PAGAR INTERESES	US	4,028	0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u>4,028</u>	<u>0</u>

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 0,00 y está desglosado de la siguiente manera :

		2016	2015
INVENTARIO P. TERMINADO	US	0	55,245
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u>0</u>	<u>55,245</u>

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta el 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 procedera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016, es de US 834.445,26 la depreciación acumulada es de US 716.008,92 con lo cual el valor neto de los activos es de US 118.436,34.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2016 por revaluación, es de US 132.375,00 la depreciación acumulada es de US 79.425,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 52.950,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	241,750	127,707	114,044
MUEBLES Y ENSERES	40,093	25,597	14,496
EQUIPO COMPUTACION	23,249	23,249	0
VEHICULOS	661,290	618,659	42,632
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI)	441	223	218
TOTAL	966,823	795,434	171,389

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2016 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
TOTAL	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 y corresponde a:

PRESTAMO BCO INTERNACIONAL	US	24,732
PRESTAMO BCO PICHINCHA LP	US	15,553
DINERS CLUB	US	0
PRESTAMO BCO GUAYAQUIL	US	33,182
TOTAL	US	<u>73,467</u>

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2016, el saldo de la cuenta es de US. 79,254.00 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2016	2015
PROVEEDORES	US	79,254	117,161
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	<u>79,254</u>	<u>117,161</u>

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 2016 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 24.834,08 que corresponde al IMPMTO RETENCION EN FUENTE , IVA POR PAGAR

Estos rubros se cancelaran en enero del 2017

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2016 el saldo de US 2.234,54 que corresponde según detalle:

		2016	2015
APORTE PATRONAL	US	1,039	1,976
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	706	0
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	489	459
TOTAL	US	<u>2,235</u>	<u>2,435</u>

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2016, el saldo de la cuenta es de US 50.178,11, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2016	2015
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	866	841
DECIMO CUARTO SUELDO	US	3,813	3,393
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
JUBILACION PATRONAL	US	45,067	39,720
VACACIONES	US	433	420
TOTAL	US	<u>50,178</u>	<u>44,374</u>

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 2016, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2,016	2015
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u> 0</u>	<u> 0</u>

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2,016	2015
varios	US	0	356,569
	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u> 0</u>	<u> 356,569</u>

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016 es de US 0,00.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2,016	2015
PRESTAMO		0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	<u> 0</u>	<u> 0</u>

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

		2,016	2015
capital	US	10,000	10,000
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL		<u> 10,000</u>	<u> 10,000</u>

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 2016 es de US 1.108,27.

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 132.375,00 y corresponde a:

	2,016	2015
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLANT, US	132,375	132,375
US	0	0
US	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	<u>132,375</u>	<u>132,375</u>

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el periodo 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 2016, las utilidades acumuladas de la compañía es de US -261219,22 de lo que va en su apertura de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2016 el saldo de la cuenta es de US 0,00, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 0,00 y 22% impuesto a la renta por US 0,00, y el saldo a disposición de los socios es de US 0,00, 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 periodo comprendido entre el 31 de diciembre de 2016 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.494 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.- SCQIC1004, 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 periodo 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.

