

ECUATORIANA DE MANGUERAS ECUAMANGUERAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- 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) Importación y comercialización de bienes, insumos, materiales, equipos, accesorios y repuestos utilizados en la industria de productos de caucho y plásticos y todos sus derivados, comercial nacional e internacional, prestación de servicios, realización de cursos, seminarios
- b) Importación y comercialización de todo tipo de mangueras y productos afines con el ramo automotriz y agroindustrial de la rama
- c) La sociedad podrá adquirir, enajenar y gravar bienes, muebles e inmuebles, organizar y administrar sociedades comerciales relacionadas con su objeto social y celebrará 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 2017 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2017	2016
CAJA GENERAL	US	250	0
BANCO PICHINCHA	US	7,038	9,015
BANCO BOLIVARIANO	US	4,084	6,778
BANCO INTERNACIONAL	US	643	1,263
BANCO pichincha ahorro	US	4,505	1,500
BANCO GUAYAQUIL	US	0	30,662
BANCO PACIFICO	US	29,514	0
BANCO PROAMEERICA	US	8,816	7,110
TOTAL	US	54,850	56,329

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 2017, el saldo de la cuenta es de US 62,458,82, constituido de la siguiente manera:

		2017	2016
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR	US	104,717	251,467
OTRAS CLIENTES X COBRAR	US	375	196
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-42,633	-26,398
CHEQUES ENTREGADOS	US	0	0
LA SELVA			0
METROPOLITAN TOURING			0
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS			0
TOTAL	US	62,459	225,265

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2017	2016
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	931
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	US	0	931

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2017	2016
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	0
RETENC EN FUENTE	US	9,469	35,677
ANTICIP RETENC FTE:	US	0	0
TOTAL:	US	9,469	35,677

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

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

		2017	2016
ANTICIPO X PAGAR INTERESES	US	0	4,028
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
TOTAL	US	0	4,028

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, es de US 247,919.16 y está desglosado de la siguiente manera :

		2017	2016
INVENTARIO P. TERMINADO	US	247,919	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	0	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
TOTAL	US	247,919	0

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. 500,00 dólares se procedera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017, es de US 990.743,00 la depreciación acumulada es de US 867.533,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 123.210,00.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2017 por revaluación, es de US 132.375,00 la depreciación acumulada es de US 92.662,50 con lo cual el valor neto de los activos es de US 39.712,50.

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	151,881	89,869
MUEBLES Y ENSERES	40,093	29,388	10,704
EQUIPO COMPUTACION	20,201	20,201	0
EQUIPO COMPUTAC OFICIN	12,360	3,066	9,294
VEHICULOS	675,898	662,751	13,146
OTROS ACTIVOS(EQ.COMU)	441	245	196
TOTAL	990,743	867,533	123,210

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 2017, es de US 0,00 ,AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GOTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

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

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta es de US 99,068,00 y corresponde a:

PRESTAMO BCO BOLIVARIANO	US	83,333
PRESTAMO BCO PICHINCHA LP	US	0
DINERS CLUB	US	0
PRESTAMO BCO GUAYAQUIL	US	15,735
TOTAL	US	<u>99,068</u>

se encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2017, el saldo de la cuenta es de US \$2.622,00 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2,017	2016
PROVEEDORES	US	52.622	79.254
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEDORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	US	52.622	79.254

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 2017 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 19.637,26 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE , IVA POR PAGAR

Estos rubros se cancelaran en enero del 2018

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2017 el saldo de US 3.727,53 que corresponde según detalle:

		2,017	2016
APORTE PATRONAL	US	2.371	1.039
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	706
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	1.357	489
TOTAL	US	3.728	2.235

se encuentra a valor razonable según nic 19 de beneficios empleados

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2017, el saldo de la cuenta es de US 57.516,00, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2,017	2016
SUELDO POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	869	866
DECIMO CUARTO SUELDO	US	3.625	3.813
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
JUBILACION PATRONAL	US	52.408	45.067
VACACIONES	US	495	433
TOTAL	US	57.516	50.178

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 2017, está desglosado de la siguiente manera:
EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO

		2,017	2016
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2,017	2016
varios	US	0	356,569
	US	0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	0	356,569

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2017, 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 2017 es de US 2.093,94.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2,017	2016
PRESTAMO		0	0
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL	US	0	0

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

		2,017	2016
capital	US	10,000	10,000
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL		10,000	10,000

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 2017 es de US 1.108,27.

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta es de US 132.375,00 y corresponde a:

	2017	2016
GANANCIA X REVALUACION DE PROPIEDAD Y PLAS	132,375	132,375
US	0	0
US	0	0
TOTAL	132,375	132,375

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 2017, las utilidades acumuladas de la compañía es de US 123.589,31 de lo que va en su apertura de la empresa
NOTA SE ABSORVIO LA PERDIDA PARCIAL DEL AÑO 2016 POR ACCIONISTAS

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de la cuenta es de US 13.959,58, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 2.093,94 y 22% impuesto a la renta por US 6.917,74, y el saldo a disposición de los socios es de US 40.844,71, 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 2017 y la fecha de elaboración del informe, noi se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contingencia de juico 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 resolucion N.- SCQIC004, publicada en el registro oficial N.- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compani las dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Informacion 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 Adopcion por Primera Vez de la NIIF,

