

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

EMPRESA: ALMACENES GENERALES REPRESENTACIONES Y
AGENCIAS AGRA S.A..

RUC: 1790484378001

EXPEDIENTE: 148498

La compañía Almacenes generales representaciones y Agencias AGRA S.A. , fue constituida el 6 de septiembre de 1975 en la Notaria tercera del Cantón Quito. En el ejercicio económico 2014, la empresa ha realizado operaciones enmarcadas dentro de su objeto social, que son la elaboración de productos de limpieza por los cuales ha obtenido un resultado positivo en el presente año. La compañía, fue constituida el 31 de Enero de 1979 y actualmente consta con un Capital social de USD 16.000,00

En el ejercicio económico 2016, la compañía operó con normalidad en su actividad habitual.

A continuación procedo a detallar las cuentas significativas dentro de la composición de los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre del 2016.

La cuenta Efectivo y Equivalentes corresponde a los saldos en las cuentas de los bancos por un valor de \$ 2814,29 cortados al 31 de diciembre del 2016.

La cuenta cuentas por cobrar clientes no relacionados por USD 40.010,60 corresponden a la cartera que la empresa mantiene con sus clientes, la misma que es 80% sana y el 20% incobrable por lo que se ha provisionado deterioro de las cuentas.

La cuenta anticipo proveedores por \$ 38.214,38, debido a que se entrego dinero a proveedores por concepto de anticipos que se generaran facturas en el año 2017.

La cuenta inventario por un valor de \$14.910,02 esta formada por Materia Prima, Producto en proceso, Producto terminado y Suministros a valor razonable por la elaboración de los productos.

Además la empresa mantiene la cuenta por **activos por impuestos** un crédito tributario por retenciones en la fuente de renta por \$ 2.247,96 el mismo que será utilizado para liquidar el impuesto a la renta del 2016.

La cuenta de propiedad planta y equipo se encuentra a valor razonable y en el ejercicio económico 2016 se adquirieron equipos de computación los mismos que se encuentran a valor de mercado.

La cuenta de activos intangibles, se encuentra conformada por la actualización de formulas de los productos de limpieza registrados a un valor razonable por la gerencia siendo el mismo el creador de dichas formulas con registro de su patente.

Las cuentas de pasivo, corresponden a obligaciones que mantiene la compañía con un valor de \$28.527,54 que se cancelarán en el ejercicio siguiente.

La cuenta de obligaciones financieras por un valor de \$35.818,84 corresponden a préstamos, sobregiros y tarjetas empresariales que mantiene la compañía.

La cuenta de obligaciones con los empleados se encuentra al día quedando pendiente USD 7.605,55 las provisiones de diciembre del 2016 para ser canceladas el siguiente periodo.

Las cuentas por pagar no relacionadas, por un valor de \$42.553,12 corresponden a préstamos con terceros que reciben su interés respectivo.

Las cuentas que conforman el patrimonio, está constituido por el capital social de USD 16.000,00, la reserva legal por USD 1.045,67; los resultados por NIIFS por USD -2548,45; el superávit por revalorización de activos por %114,24 y ganancias acumuladas por USD 12.461,38 y la utilidad del ejercicio actual por USD 6.960,11.

Debo manifestar que la empresa no se encuentra en causal de liquidación u observación por parte de la Superintendencia de Compañías.

Atentamente



Luis Chávez A.

CONTADOR GENERAL

CONTADOR GENERAL

REG. CCPP 16648