

DE LA CRUZ COMPANIA DE COMERCIO CIA LTDA
ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2016

Los estados financieros de la empresa, De La Cruz Compañía de Comercio Cía. Ltda., se los realizo con la aplicación de las Normas de Internacionales de Información Financiera Niifs, y de este proceso la principal información a revelar corresponden a las siguientes partidas contables:

1.- Cuentas por cobrar con terceros o clientes no relacionados

	Diciembre 31.	
	2.016	2.015
Cientes multimarcas	530.073	829.879
Cientes Nestle	36.501	163.048
Cientes Unilever	323.448	0
Cheques protestados	0	8.452
Cuentas por cobrar empleados	25.053	5.688
Otras cuentas por cobrar	7.177	8.904
Subtotal	<u>922.252</u>	<u>1.015.971</u>
(-) Provisión para cuentas incobrables (A)	<u>-72.219</u>	<u>-89.645</u>
Total	<u><u>850.033</u></u>	<u><u>926.326</u></u>

Los valores detallados en el 2016 corresponden a la realidad de la empresa la cual mantiene el respaldo de estos valores en los reportes de cartera. El sistema contable Josenet y Powerstret mantienen cuadros de las cuentas de los clientes las cuales has sido verificadas por auditoria y los clientes

2.- Tratamiento de la cuenta inventarios

	Diciembre 31.	
	2.016	2.015
Inventario general multimarcas	428.812	619.362
Inventario general Nestle	219.534	188.812
Inventario general Unilever	658.192	0
Total	<u><u>1.306.538</u></u>	<u><u>808.174</u></u>

Los valores de inventarios corresponden a la toma física y verificación de documentos fuentes con respaldos en los reportes de existencias, kardex y mayores contables al 31/12/2016. Se considera en estos valores el inventario en mal estado que no va más allá del 0.5% del valor total, este inventario se está tratando de rescatar con la reposición por parte de los proveedores

3. – Seguros Propagados e impuestos corrientes

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Retenciones en la fuente año corriente	32.910	28.924
Retenciones en la fuente años anteriores	0	12.878
Seguros pagados por anticipado	3.564	3.826
Anticipo de impuesto a la renta	3.336	36.744
Crédito tributario IVA	<u>10.596</u>	<u>0</u>
Total	<u>50.406</u>	<u>82.372</u>

Estos rubros serán descontados en el año 2017 de acuerdo al movimiento que se obtiene. En el caso de los seguros propagados los valores pertenecen a las pólizas de seguro por incendio, robo, inventario y activos fijos los cuales serán devengados en el año 2017 según prorrateo mensual

4.- Propiedad, Planta y Equipo

<u>Descripción</u>	<u>Costo</u>	<u>Depreciación</u>	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>Histórico</u>	<u>Acumulada</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Terrenos	480.368	0	480.368	480.368
Construcciones en curso	698.462	0	698.462	215.431
Edificios	476.428	163.003	313.425	328.425
Vehículos	376.691	282.954	93.737	106.200
Instalaciones	16.768	11.165	5.603	7.049
Muebles y enseres	6.668	2.957	3.711	2.684
Equipo de oficina	7.137	3.414	3.723	4.435
Equipo de computo	51.153	48.496	2.657	8.274
Maquinaria y equipos	8.680	663	8.017	4.268
Software	22.940	4.735	18.205	1.208
Total	<u>2.145.295</u>	<u>-517.387</u>	<u>1.627.908</u>	<u>1.158.342</u>

En este año se visualiza un incremento de los activos debido a la adquisición de nuevos equipos, construcción de las instalaciones de la empresa en el sector de Marianas, adquisición de muebles, equipos y software ya que se retomó el sistema anterior Jovenete, se elaboraron interfaces de conexión entre este sistema y el sistema de pedido de Nestle E-com, interfaces entre Josenet y Powerstret en facturación, compras y abonos

5.- Proveedores

	<u>Diciembre, 31</u>	
	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Unilever Ecuador S.A.	334.864	0
Pfce S.A.	341.629	494.907
Nirsa S.A.	319.996	165.188
Celyasa - Corp Ecuatoriana de Licores	32.038	43.577
Nestle Ecuadors S.A.	302.676	190.714
Multiservicios Juan de la Cruz	73	28.167
Union Ferretera	12.558	0
Vinos y Espirituosos Vinesa S.A.	4.660	58.804
Sipia S.A.	8.509	13.698
Virumec S.A.	41.570	0
Jacome y Ortiz de Comercio	0	11.295
Premierhotel Cia. Ltda.	0	8.231
Jorge Rodrigo de la Cruz G.	28.332	8.276
Club del Buen Beber Buenevin	8.407	19.559
Graiman Cia. Ltda.	10.417	0
Marcatrade Cia. Ltda.	11.234	0
Realveg S.A.	4.779	14.172
Dismac C. Ltda.	514	7.618
Guevara Vasco Cia. Ltda.	1.714	7.357
Extractora y Procesadora de Aceites	28.129	0
Proalco Cia. Ltda.	58.531	0
Otros proveedores	<u>77.378</u>	<u>80.048</u>
Total	<u>1.628.009</u>	<u>1.151.611</u>

Estos valores guardan la respectivo control el cual fue revisado por algunos de nuestros proveedores y mantenemos sistemas de pagos en Unilever llamado unicuentas, estados de cuenta impresos de los demás proveedores y portal web de Nestle que son nuestros principales proveedores

6.- Provisiones Sociales

	<u>Jubilación Patronal</u>	<u>Desahucio</u>	<u>Total US\$</u>
Diciembre 31, 2014	17.243	27.062	44.305
Provisión 2015	24.251	0	24.251
Pagos y/o retiro de empleados	<u>0</u>	<u>(9.391)</u>	<u>(9.391)</u>
Diciembre 31, 2015	41.494	17.670	59.164
Provisión 2016	5.667	27.241	32.908
Pagos y/o retiro de empleados	<u>(17.243)</u>	<u>(0)</u>	<u>(17.243)</u>
Diciembre 31, 2016	<u>29.918</u>	<u>44.911</u>	<u>74.829</u>

Estos valores guardan competencia con el informe del actuario, informe que reposa en las oficinas de la empresa

7.- Otras cuentas

Las cuentas de pasivos que se devengan en el siguiente año son:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Obligaciones con el IESS	15.941	11.095
Obligaciones fiscales por pagar	24.375	37.297
Obligaciones con empleados	59.027	15.608
Participación en utilidades empleados y trabajadores	<u>0</u>	<u>12.859</u>
Total	<u>99.343</u>	<u>76.859</u>

Las cuentas de pasivos más relevantes son:

PRESTAMOS DE SOCIOS

El saldo de esta cuenta corresponde a una cuenta por pagar al socio principal de la compañía, el movimiento de esta cuenta fue el siguiente:

	(US\$ dólares)
Diciembre 31, 2014	600.034
Nuevos préstamos	70.000
Pagos tarjetas de crédito y otros	<u>(1.547)</u>
Diciembre 31, 2015	668.487
Nuevos préstamos	60.000
Pagos tarjetas de crédito y otros	<u>(0)</u>
Diciembre 31, 2016	<u>728.487</u>

OBLIGACIONES BANCARIAS

El detalle de la obligación que la Compañía mantiene con el Banco Internacional se detalla a continuación:

<u>Operación</u>	<u>Fechas de</u>		<u>Tasa de</u>	<u>Corto</u>	<u>Largo</u>	<u>Total</u>	
<u>No.</u>	<u>Inicio</u>	<u>vencimiento</u>	<u>Plazo</u>	<u>Interés</u>	<u>Plazo</u>	<u>Plazo</u>	<u>US\$</u>
443000602	7/9/2015	22/8/2018	3 años	8,95%	23.213	100.948	124.161
443000649	14/6/2016	9/6/2017	1 año	8,95%	102.229	0	102.229
443000675	10/10/2016	27/2/2019	3 años	8,95%	56.247	179.285	235.532
Total					181.689	280.233	461.922

Estas cuentas generan un pasivo que la empresa debe cumplir y que de acuerdo con los socios según actas de junta aprueban incurrir en estas obligaciones.

APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Accionistas. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

Atentamente,



Marcela Escobar

CONTADOR